

Előterjesztés

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2010. április 13-i ülésére

Tárgy: Beszámoló az önkormányzat és intézményei 2009. évi költségvetésének végrehajtásáról, a zárszámadási rendelet elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. szerint elkészített zárszámadási rendelettervezetet, valamint a könyvvizsgálói záradékkal ellátott egyszerűsített tartalmú – a helyi önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó – éves pénzforgalmi jelentést, könyvviteli mérleget, pénzmaradvány-kimutatást, és eredmény-kimutatást a polgármester a költségvetési évet követő 4 hónapon belül a Képviselő-testület elé terjeszti. A Képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot. A könyvvizsgálatra kötelezett helyi önkormányzat polgármestere a könyvvizsgálatról készített jelentést minden év június 30-ig megküldi az Állami Számvevőszéknek, valamint kötelező a város honlapján közzétenni.

A Sárbogárd Város Önkormányzata a 2009. évi költségvetését a 9/2009. (II.19.) Ktr. sz. rendeletével fogadta el, 2.629.443 eFt eredeti előirányzattal, 40.709 eFt forráshiánnyal. A többszöri módosítás után a 2009. évi költségvetési főösszeg 2.861.314 eFt lett, a forráshiány lecsökkent 4.292 eFt-ra. A forráshiányt elsősorban a 2008. évi pénzmaradvány csökkentette, mérséklődött továbbá az intézményi létszámcsökkentések, a személyi kiadások járulékcsökkenése, plusz bevételek (pályázati pénzeszközök, 2008. évi jövedelemkülönbség mérséklés kiegészítése, normatíva igénylés, többszámlázott kiadások visszatérülése, szociális intézmények térítési díj emelése) miatt. Főbb forráshiányt növelő tényezők a normatívákról való lemondás, ÁFA kulcs emelkedés, a közvilágítási kiadás előirányzatának emelése voltak.

Átmeneti finanszírozási gondok áthidalására 50.000 eFt likvid hitel, felhalmozási célra 100.912 eFt hitel felvételét tartalmazta az eredeti költségvetés, ez utóbbi előirányzata 93.729 eFt-ra módosult.

A bevételi kiesések pótlására, váratlan feladatok finanszírozására 11.900 eFt működési tartalék képzését határozta meg a képviselő-testület a költségvetési rendelet elfogadásakor. Év közben a 2008. évi pénzmaradványból 27.356 eFt fejlesztési tartalék képzéséről döntött a képviselő-testület.

A költségvetési rendelet 14. §-ban a költségvetés végrehajtásánál figyelembe veendő szempontokat határozott meg a testület, melyek a szigorú gazdálkodást a folyamatos kontrollt szolgálják.

Sárbogárd Város Önkormányzata **2009. évre** tervezett feladatainak bevételeit és kiadásait

2.861.314.000 Ft módosított bevételi előirányzattal, és

2.763.787.000 Ft bevételi teljesítéssel valamint

2.861.314.000 Ft módosított kiadási előirányzattal, és

2.642.484.000 Ft kiadási teljesítéssel hajtotta végre.

A bevétel - kiadás különbözete 121.303 eFt, mely a pénzforgalom nélküli bevétellel 206.354 eFt-tal és 240.152 e Ft nyitó pénzkészlettel korrigálva eredményezi a 155.101 eFt 2009. évi záró pénzkészletet.

A rendelet-tervezet mellékletei a költségvetési rendeletnek megfelelően készültek, kiegészítve az egyszerűsített pénzforgalmi jelentés, a könyvviteli mérleg, a pénzmaradvány és a vagyonszázalék adataival.

A rendelet-tervezet 2.sz. melléklete tartalmazza a 2009. évi bevételeket forrásonként, a kiadásokat kiemelt előirányzatonként, a működési és felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat mérlegszerűen pedig az 5.sz. melléklet mutatja. A Polgármester Hivatal és a hozzátartozó intézmények bevételei és kiadásai szakfeladatonként a 3.sz. mellékleten, az önálló intézmények bevételi és kiadásai a 4.sz. mellékleten láthatók.

Bevételek alakulása

Eredeti előirányzat:	2.629.443 eFt
Módosított előirányzat:	2.861.314 eFt
Teljesítés:	2.763.787 eFt
Teljesítés %-a:	96,6 %

A **működési bevételi** előirányzat 1.019.092 eFt, teljesítése 1.092.036 eFt 107,2% (2.sz. melléklet).

Ezen belül az intézményi működési bevételek 108,8 %-ra teljesültek.

A bevételi többlet a többszámlázott kiadások megtérüléséből, az ÁFA visszaigénylésekből, bérleti díjbevételekből keletkezett. Az ellátottak térítési díjaiból származó bevétel az előző évinél magasabb ugyan, de a tervezettet nem éri el. Az oktatási intézményekben növekszik a kedvezményes étkezők száma, a szociális intézményeknél a térítési díjat meghatározó alacsony jövedelmek befolyásolják a térítési díjból származó bevételt. A szociális étkezők számának emelkedése valamennyire ellentételezi ezt.

Az önkormányzat sajátos működési bevételei teljesítése 106,4 %, egyes tételek az alábbiak:

- iparűzési adó	123,8 %
- SZJA + kiegészítése	100,0 %
- gépjárműadó	119,6 %
- termőföld bérbeadás bevétele	273,3 %
- egyéb sajátos bevétel	82,2 %

Az iparűzési adó teljesítése még mindig jónak mondható, viszont az előző évinél már 20 millió Ft-tal kevesebb. Ez egyértelműen a kedvezőtlen gazdasági helyzet következménye. A 2010-es évben várhatóan ez a bevétel tovább csökken. Az adóellenőrzéseket tovább folytattuk

melynek eredményeként adóhiány, bírság, késedelmi pótlék megállapítására is sorkerült, ebből közel 4 millió Ft bevétel származott.

A gépjárműadó bevétel közel 15 millió Ft-tal magasabb a tervezettnél és több mint 10 millió Ft-tal az előző évinél. Ezt elősegítette a behajtási tevékenység fokozása.

Az egyéb sajátos bevételek között van a talajterhelési díj, az e címen befolyt 5.436 eFt a Környezetvédelmi Alapból a Sárbogárdi Beruházó Víziközmű Társulat által felvett beruházási hitel kamatára és monitoring kút vizsgálatára lett felhasználva.

A **támogatások**, melyek az önkormányzat normatív, központosított és normatív kötött támogatásait foglalja magában, teljesítése megegyezik a módosított előirányzattal, (ezeknek összhangban kell lenni). Az előirányzat az év során többször változott a pótlólag kapott előirányzatok, valamint a normatívák alapjául szolgáló mutatószám változások miatt. A 8.sz. melléklet tartalmazza a normatívák előirányzatát.

Az éves beszámoló MÁK felé történő leadásakor – mely már megtörtént - el kell számolni a normatívák alapjául szolgáló mutatószámok alakulásáról. A 2009-as évet érintően visszafizetési kötelezettség a járuléksökkenés miatt 2.557 eFt, viszont a központi költségvetésből önkormányzatot még megilleti 16.219 eFt, mert a szociális étkezők száma nőtt, az oktatási ágazatban több feladaton is magasabb a normatívák alapjául szolgáló mutatószám (pl. kedvezményes étkezők + 81 fő), valamint az SZJA jövedelem különbség mérséklésre is jár még 1.525 eFt.

Ezeket a pénzmaradvány elszámolásnál kell figyelembe venni.

A **felhalmozási és tőkejellegű bevételek** teljesítése 19,6 %-os. A tervezett ingatlanértékesítések továbbra sem jártak sikerrel. A HEMO, az Árpád utcai ingatlanok után nincs érdeklődés sem, az Ady 162-re sem sikerült még vevőt találni.

A sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek legnagyobb része az üzemeltetésre átadott közművek bérleti díja.

A **támogatásértékű bevételek** teljesítése 118,2 %.

A Nagylók, Hantos Önkormányzatai az intézményfenntartó társulásokhoz való hozzájárulásként 14.398 eFt-ot utaltak, melyből 1.877 eFt a 2008-as évet illette. Az elszámolások alapján 2009-as évre összességében a nagylóki önkormányzat részére 368 eFt-ot, a hantosi önkormányzat részére 276 eFt-ot kell visszautalnunk. Részletesen az intézményfenntartó társulási előterjesztésekben olvasható.

A Többcélú Kistérségi Társulás átutalta a megállapodásoknak megfelelően - a szociális feladatokra csak októberi kezdéssel - az általa igényelt kiegészítő normatívák összegét. Az elszámolások alapján Társulás a 2009. évre várhatóan még 135,6 eFt pénzeszközt átad az önkormányzatunknak.

Az egyéb működési bevételek nagy részét az előző évi intézményi (ÁMK, Tűzoltóság) kiutaltatlan támogatások teszik ki.

A **véglegesen átvett pénzeszközök** tartalmazzák a működési célú pénzeszközöket, melynek nagy része az ÁMK HEFOP pályázaton tanítást segítő eszközökre, könyvekre, számítógépekre, szoftverekre nyert 8.739 eFt, továbbá itt szerepel a EU-s parlamenti választások bonyolítására kapott összeg is.

A fejlesztési célú pénzeszközök teljesülése elmarad az előirányzottól a fejlesztések megvalósulásának lassúbb üteme, illetve az EU-s támogatásoknál az utólagos finanszírozás miatt. Az összegben a Tompa utcai rendelő kialakítására kapott támogatás 7.000 eFt-os előlege szerepel.

A **működési célú hitelek** teljesítésében a 272 eFt az év végi banki zárlati tételek rossz sorrendben való elszámolása miatt keletkezett. Ugyanis a bank az elszámolási számláról átvezette az azon lévő összeget a rujirozó számlára, majd utána számolta el a zárlati tételeket a folyószámla hitelkeret terhére. Egyébként a folyószámla hitelkeret igénybevételére nem volt szükség az év folyamán.

A **fejlesztési hitel** felvétel 54,7 %-ban teljesült, összhangban a fejlesztések megvalósulásával.

Kiadások teljesítése:

Eredeti előirányzat:	2.629.443 eFt
Módosított előirányzat:	2.861.314 eFt
Teljesítés:	2.642.484 eFt
Teljesítés %-a:	92,3 %

A **működési kiadások** a 2.588.710 eFt előirányzathoz 2.431.674 eFt-tal, 94 %-ban teljesültek. Az ellátottak pénzbeni juttatásán kívül valamennyi kiemelt előirányzatnál alacsonyabb a teljesítés mint a terv.

A személyi kiadások teljesítése 94,5 %-os, a járulékoké 92,2 %-os. Az intézményeknél érvényesül a bérkerettel való szigorú gazdálkodás, helyettesítésekkel alacsonyabb bérű alkalmazottakat foglalkoztatnak. A központi iskolánál létszámcsökkentés is volt, a hivatalnál, és a védőnőknél is voltak betöltetlen állások. Bérfejlesztés, jutalom már több éve nem tervezhető sem a közalkalmazottaknál, sem a köztisztviselőknél. A személyi kiadások emelkedése az előző évhez viszonyítva csupán a közcélú foglalkoztatás miatt. A közcélú és a közhasznú foglalkoztatottak nélkül a személyi kiadások a 2008. évi szint alatt lennének közel 30 millió Ft-tal.

A közcélú foglalkoztatásban a személyi kiadás teljesítése csak 75,2 %-os, mert a tervezett létszámot lassúbb ütemben sikerült elérni.

A járulékok csökkentek a személyi kiadások alacsonyabb összege mellett a központi intézkedések (járulékmérték csökkenés) miatt is.

A bér és járulékaik az össz önkormányzati kiadások 51 %-át teszik ki, a működési kiadásokon belüli arány 55 %-os.

A dologi kiadások teljesítése összességében az előirányzathoz és az előző évhez viszonyítva is alacsonyabb. A szociális étkezés kivételével, ahol ellátotti létszám emelkedés volt, szinte minden feladaton tervezett alatti a dologi kiadások összege, annak ellenére, hogy az élelmezési, az energia kiadások emelkedtek.

Az ellátottak pénzbeni juttatása magasabb az előirányzottnál, ennek fő oka, hogy lassúbb ütemben kerültek a segélyezettek a közcélú foglalkoztatottak körébe.

A működési célra átadott pénzeszközök a Többcélú Kistérségi Társulásnak átadott pénzeszközöket, közművelődési, sport, civilszervezetek támogatásait tartalmazzák.

A **felhalmozási kiadások** előirányzata pénzeszköz átadásokkal, hiteltörlesztésekkel együtt 272.604 eFt teljesítése 190.288 eFt, 69,8 %-os (5.sz. melléklet).

A felhalmozási célú pénzeszközáradásból 12.857 eFt a szennyvíz társulat által felvett kamat, 32.712 eFt a fejlesztési hitelek törlesztése, kamata.

A felújítási kiadások teljesítése 74 %-os, a beruházási kiadásoké 54 %-os.

Részletesen a 6.sz. mellékleten láthatóak a megvalósult fejlesztések.

Legjelentősebbek a Tompa M. utcai orvosi rendelő kialakítása, a Mészöly G. Általános Iskola tetőfelújítása, a Hantosi út felújítása.

A Tompa M. utcai orvosi rendelő kialakítására 20.000 eFt-ot, a Mészöly G. Ált. Iskola tetőfelújítására 12.732 eFt-ot, a Hantosi út felújítására 18.841 eFt-ot pályázati pénzt nyert az önkormányzat. A Tompa M. utcai orvosi rendelő kialakításával kapcsolatos kiadások egy része áthúzódott a 2010-es évre. A Hantosi út és a Mészöly tető felújítási munkáinak kiadásai nagy részben 2010-ben teljesültek. A buszváró áthelyezés, a közoktatási informatikai eszközök vásárlásának kiadásai szintén 2010-ben teljesülnek.

A nagylóki iskola infrastrukturális fejlesztése pályázati pénzeszköz igénybevételével valósul meg, ennek kifizetése is áthúzódik 2010-re.

A Mészöly G. Ált. Iskola tornacsarnok bővítésére, a Mikes közti óvodában a tornaszoba kialakítására, a közcélú foglalkoztatás eszközbeszerzésére, a Szent István út felújítására nem nyertünk támogatást, a pusztagegri sátorozó hely kialakítására nem is lehetett pályázni.

A város útjainak felújítására 55 millió Ft-ot fordítottunk fejlesztési hitel igénybevételével.

Az üzemeltetésre átadott közművek felújítására, fejlesztésére 2009-ben 17.026 eFt-ot értékű munkát számoltunk el.

Az Önkormányzati Tűzoltóság felhalmozási kiadásai részletezését a Tűzoltóság parancsnokának mellékelt szöveges beszámolója tartalmazza.

Az EU-s forrásból megvalósuló fejlesztéseket a zárszámadási rendelettervezet 16.sz. melléklete mutatja. A Tompa M. utcai orvosi rendelő kialakításához nyert az önkormányzat 20.000 eFt-os EU-s forrást, a Szent István utca felújításához is EU-s forrásra pályáztunk, de sikertelenül. Az EU-s források a fejlesztés befejezését követően utólagosan hívhatók le, ezért 2009-ben csak az előlegként kapott 7.000 eFt felhasználására került sor.

A **tartalék** felhasználása 2009-ban az alábbiakra történt:

Általános tartalék:

Eredeti előirányzat:

11.900 eFt

Változások testületi döntés alapján:

- házi gyermekorvosi rendelőbe nyomtató vásárlás

11 eFt

- vírusirtó program hivatalba

273 eFt

- ESZI-hez szoftver rendszer

248 eFt

- nyomtató vásárlás hivatalba

1.102 eFt

- játékvezetői engedélyek díjaira labdarugóknak

530 eFt

- testvér települési kapcsolatokra

456 eFt

- forráshiány csökkentésére

9.280 eFt

Fejlesztési tartalék:

Előirányzat:

27.356 eFt

Változások testületi döntés alapján:

- Sárbogárd Árpád u. 819/1. hrsz. Ingatlan vételár csökk.

9.834 eFt

- Sárbogárd Ady E. u. 162. ing. Vételár csökk.

2.685 eFt

- útfelújítások tervezési díja

1.099 eFt

- fejl. hitel felvétel előirányzat csökkentése

13.738 eFt

Vagyron alakulása

Önkormányzatunk az alábbi gazdasági társaságokban rendelkezett részesedéssel 2009. december 31-én:

<i>Név</i>	<i>Székhely</i>	<i>Részesedés értéke Ft</i>	<i>Részesedés mértéke %</i>
Közév Kft.	7000 Sárbogárd, Árpád út 108.	4 300 000	25,1
Temetkezési Kft.	8000 Szfvár Berényi út 15.	1 723 439	3,1
Sárrét Víz Kht.	7000 Sárbogárd Ady E. u. 112.	5 880 000	32,7

Az Önkormányzat részvényei 2009. december 31-én:

<i>Megnevezés</i>	<i>Névérték Ft</i>
ARÉV	Névérték: 400000
	Értékvesztés: -360000
	40000
OTP	9000
ELMŰ	4520000
FORRÁS	14000
FEJÉRVÍZ Rt.	3200000
Közép Duna Vid.Hull.gaz.Vagyonkez.Rt.	202000

A mérleg főösszeg 3.802.338 eFt, az előző évi 3.798.798 eFt, 3.540 eFt-tal nőtt.

A befektetett eszközök állománya 56.295 eFt-tal több az előző évinél.

Az immateriális javak, a befektetett pénzügyi eszközök, az üzemeltetésre átadott eszközök állománya csökkent 63.654 eFt-tal. Az üzemeltetésre átadott eszközökben volt ugyan fejlesztés, de az elszámolt értékcsökkenés nagyobb mértékű volt. A tárgyi eszközök állománya nőtt 119.949 eFt-tal, ez már tartalmazza a befejezetlen beruházások állományát is.

A forgóeszközök állománya 52.755 eFt-tal alacsonyabb, elsősorban a pénzeszközök állományának csökkenése miatt.

A saját tőke csökkent 32.426 eFt-tal. A költségvetési tartalék, mely esetünkben a pénzmaradvánnyal egyező, az előző évihez képest kevesebb 60.378 eFt-tal. A kötelezettségek állománya tovább nőtt 96.344 eFt-tal, ennek nagy része 354.778 eFt a hitel- és kölcsöntartozás. A szállítói tartozás is magas 157.655 eFt, mely nagy része 97,5 %-a 2009-ben kibocsátott, de 2010. évi fizetési határidejű számlák.

Az önkormányzat vagyonkataszteréről készült kimutatás a rendelettervezet 11. sz. melléklete.

Pénzmaradvány

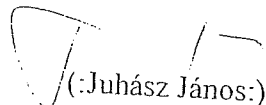
Az önkormányzat tárgyévi helyesbített pénzmaradvány összege 134.469 eFt, mely 60.378 eFt-tal kevesebb az előző évinél.
A pénzmaradvány megállapításra vonatkozó javaslatot a 14.sz. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat az Ötv. 62/A. §-a alapján könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgáló a beszámoló felülvizsgálatát elvégezte, azt a csatolt jelentés szerint elfogadásra javasolja.

Az önkormányzat 2009. évi gazdálkodására a kiegyensúlyozottság, a stabilitás volt jellemző, likviditási hitel igénybevételére nem volt szükség. A képviselő-testület felelős döntései, az intézményvezetők, a gazdálkodásért felelős szakemberek fegyelmezett munkája hozzájárult ahhoz, hogy a 2009-es év problémamentes legyen. A 2009-es év pénzmaradványa enyhíti a központi pénzeszközök, iparüzési adóbevétel csökkenése miatti 2010. évi forráscsökkenések kedvezőtlen hatását.

A könyvvizsgáló jelentés is tartalmazza, hogy a pénzügyi mutatók a 2008. évi nagyon jó mutatókhoz képest gyengébbek, a likviditási mutató értéke 1 esetén kedvező, önkormányzatunknál 0,5. A többi mutatónál a 100 %-hoz közeli az optimális, a tartósan befektetett eszközök aránya 91 %-os, a saját forrás aránya 82 %-os, a vagyonszázalékos mutató 90 %-os, melyek jó mutatóknak értékelhetők. A pénzeszközök a rövid lejáratú kötelezettségek 56,9 %-ra nyújtanak fedezetet, ennél a mutatónál az a jó, ha minél magasabb az arány. Összességében az önkormányzat pénzügyi és jövedelmi helyzete jelentősen nem változott, ami a romló gazdasági körülmények között pozitívum.

Sárbogárd, 2010-03-30


(Juhász János)
polgármester

Előterjesztés mellékletei:

- az önkormányzat 2009. évi bevételi és kiadásai diagrammokon
- intézményi szöveges beszámolók,
- könyvvizsgálói jelentés.
- zárszámadási rendelet-tervezet

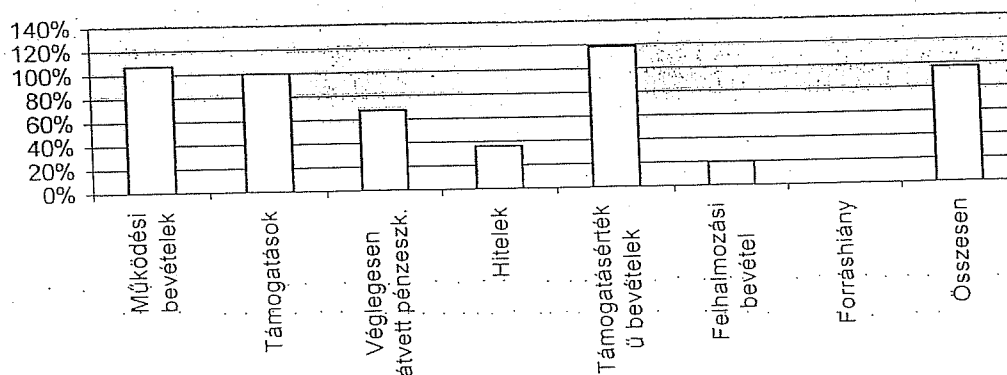


Sárbogárd Város Önkormányzata 2009.évi bevételei és kiadásai

adatok e Ft-ban

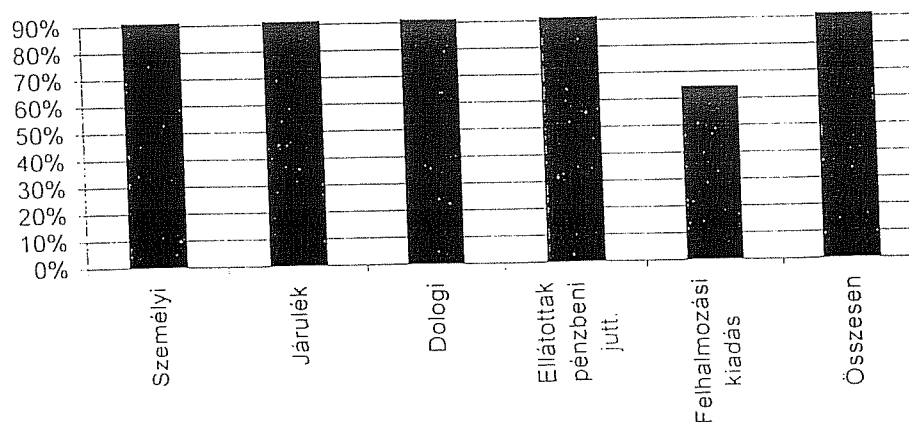
Bevétel	Előirányzat	Teljesítés
Működési bevételek	1 019 092	1 092 036
Támogatások	1 263 035	1 263 035
Véglegesen átvett pénzeszk.	29 612	20 004
Hitelek	143 729	51 514
Támogatásértékű bevételek	98 284	116 145
Pénzforgalom nélk. Bevételek	206 353	206 353
Felhalmozási bevétel	96 917	19 082
Forráshiány	4 292	
Összesen	2 861 314	2 768 169

Bevételek alakulása az előirányzathoz képest



Kiadás	Előirányzat	Teljesítés
Személyi	1 108 106	1 046 876
Járulék	317 628	292 984
Dologi	935 017	863 623
Ellátottak pénzbeni jutt.	186 106	195 149
Felhalmozási kiadás	224 559	144 719
Pénzeszk. átadás	89 898	78 611
Függők		20 522
Összesen	2 861 314	2 642 484

Kiadások alakulása az előirányzathoz képest



Központi Általános Iskola. Óvoda,
Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat
7000 Sárobgárd, József A.u.14.

2010.

Tárgy: 2009.évi költségvetési beszámoló
indoklása.

Polgármesteri Hivatal
Gazdálkodási Osztály
7000 Sárobgárd, Hősök tere 2.

A Központi Általános Iskola. Óvoda. Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2009-es évi kiadásai és bevételei az alábbiak szerint alakult:

<u>Kiadás:</u>	Módosított előirányzat	ezes Ft Teljesítés
Személyi juttatás	247.760	245.743
Munkaadókat terhelő járulékok	77.730	74.281
Dologi kiadás	188.662	171.346
Ellátottak pénzbeni juttatásai	3.910	3.671
Felhalmozási kiadás	1.123	1.123
Összesen	519.185	496.164
Pénzkészlet		143
Függő, átfutó		236
Mind összesen	519.185	496.543
<u>Bevétel:</u>		
Intézményi működés bevétele	40.797	42.392
Előző évi maradvány igénybevétele	237	237
Felügy. szervtől kapott támogatás	478.151	453.914
Mind összesen	519.185	496.543

A személyi juttatásnál a betegségből, valamint a helyettes szülői ellátásra biztosított összegből képződött maradvány. A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálatnál a pszichológus a nyári időszakban 1,5 hónapot nem dolgozott, így az erre jutó bér megmaradt. A Gyermekjóléti Szolgálatnál helyettes szülői feladat ellátásra nem került sor, ami 500.000 Ft, a betegség miatt 898.000 Ft bérmaradvány keletkezett.

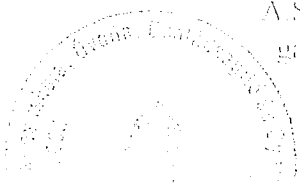
Az engedélyezett létszám szeptember 1-től 2 fő pedagógussal csökkent a Mészöly Géza Általános Iskolánál a gyermeklétszám csökkenés miatt, így a záró összes engedélyezett létszám 111,75 fő, kerekítve 112 fő.

A dologi kiadásnál a maradvány nagyobb hányadát a vásárolt élelem adja, mivel minden évben csak október 31-ig kerül kifizetésre az igénybevett étkezési adag, a tervezetben viszont egész évre szerepel. A saját bevételt növelte az áfa visszatérülés, ami fedezetet adott több dologi kiadásra. A gyermekek térítési díja folyamatosan csökken, mivel egyre több a kedvezményesen étkezők létszáma és köre. A felhalmozási kiadások fedezetét a költségvetés átcsoportosításából, a többlet bérleti díjból, valamint az áfa visszaigénylésből fedeztük.

Sárobgárd, 2010. március 5.

Nagyné Rehákné Juliánna
igazgató

A Szabó Ferencné
gazdálkodó



2009. évi költségvetés szöveges beszámolója

Intézményünkben a gazdálkodás a rendeletek és irányelvek figyelembevételével történt.

A 2009. év bevételeinek és kiadásainak teljesítése a módosított előirányzathoz képest az alábbiak szerint alakult:

Bevétel	Módosított előirányzat	Teljesítés
Saját bevétel	28 793	35 086
Támogatás	390 565	365 891
Pénzmaradvány	2 751	2 751
Kiegyenlítő		9 804
Összesen	422 109	413 532

Kiadás	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatás	210 361	206 178
Járadékok	65 175	61 559
Dologi kiadások	142 202	131 852
Ellátottak pénzjb.jutt.	3 934	3672
I.szla.osztály	437	437
Bankszámla egyenleg		30
Átfutó		9 804
Kiadás összesen	422 109	413 532

Bevétel:

Bevételeink teljesítése 2009. évben a következőképpen alakult. A saját bevétel teljesítése 121,8 %. Ez adódik egyrészt áfa visszatérülésből, és terem bérbeadásból. Saját bevételek között szerepel az év közben megnyert pályázatok összege is.

Az ÁMK Sárszentmiklósi Általános Iskola különböző pályázatokon - az „Útravaló” Ösztöndíjprogram, Szociális és Munkaügyi Minisztérium által kiírt „Kincsünk az egészségünk” pályázat, ESZA Kht. által kiírt szabadidős pályázat - nyert 1386 e/Ft-ot. Részt vehettünk az Oktatási Minisztérium által meghirdetett HEFOP 3.1.3/B. zártkörű pályázaton, melyen 8.739 e/Ft-t nyertünk.

Az Oktatási Minisztérium pályázatain, (IPR, teljesítménymotiváció és minőségbiztosítás) mely a támogatásunkat növelte 6.824 e/Ft-t nyertünk. Ezeknek, a pályázatoknak a segítségével javíthatunk intézményünk szakmai és tárgyi feltételein, hatékonyabbá tehetjük a halmozottan hátrányos helyzetű tanulóink felzárkóztatását, oktatását.

A költségvetési forrás szerkezete az előző évekhez képest alig változott, a kiadások forrását 90 %-ban a költségvetési támogatás, kisebb mértékben a saját bevétel biztosítja.

A 2008. évi pénzmaradvány: 2.751 e/Ft.

Kiadás:

A módosított előirányzathoz viszonyítva a 2009. évi teljesített személyi kiadás: 206.178 e/Ft, a járulékokból 61.559 e/Ft, ami 98 %-os teljesítésnek felel meg. A fel nem használt előirányzatból kötelezettséggel terhelt 202 e/Ft, mely a még le nem zárult pályázataink személyi juttatásait, 55 e /Ft pedig a járulékait tartalmazza.

Dologi kiadások 2009. évi módosított előirányzata 142.202 e/Ft, teljesítése 131.852 e/Ft, ami 92,7 %-os teljesítést jelent. Kötelezettséggel terhelt 1.974 e/Ft, mely a még le nem zárult pályázataink dologi kiadásait tartalmazza.

A dologi kiadások túlnyomó része a szolgáltatásokért kifizetett díj: gáz, víz, villany és a vásárolt étkeztetés. Az év közben emelkedő díjak mind jobban megterhelték az ÁMK költségvetését. Ezen kívül 2009. évben került kiszámlázásra 2 havi gázfogyasztásról szóló számla és 5 havi áramszámla, mely a 2008. évet érintette. Az év közben történt csőtörés is komoly anyagi terhet jelentett.

Szállítói kötelezettség: 16810 e/Ft, ebből 2009. évet terhelő 31 e/Ft.

Felhalmozási kiadások: 437 e/Ft, melyen a Pusztaegresi Óvodának vásároltunk udvari játékokat.

Köszönettel vettük a munkánk végzéséhez kapott segítséget az önkormányzat munkatársaitól.

Sárbogárd, 2010. március 12.

Tisztelettel:

Horváth Ferencné
igazgató

Háriné Németh Ilona
gazdaságvezető

MELLÉKLET

a Sárobgárdi Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság
2009. évi költségvetési beszámolójához

A tűzoltóság feladatellátásának általános értékelése:

A tűzoltóság szakfeladata a tűzoltás, műszaki mentés és katasztrófa-elhárítás. Feladata a tüzek és katasztrófák megelőzése érdekében végzett hatósági – szakhatósági munka, valamint a tüzek, balesetek felszámolása és egyéb kárelhárítási tevékenység.

A tűzoltóság tevékenységében az alábbi fő szempontok érvényesülnek:

- a tűzoltóság hatósági jogkörével kapcsolatos feladatok szakszerű, pontos ellátása,
- a tűzvizsgálati tevékenység magas színvonalú, szakszerű lefolytatása,
- a hatósági eljárás és szolgáltatás, a törvénynek megfelelő ügyintézési határidőn belüli teljesítése,
- önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézményként a törvényi szintű szabályozásnak megfelelő takarékos gazdálkodás, a tűzoltóság magas színvonalú működtetése.

Oktatási és propaganda tevékenység:

1. Az általános iskolák felső tagozatosai, illetve a gimnázium tanulói részére „Tűzpróba” elnevezésű szellemi és gyakorlati vetélkedőt szerveztünk a laktanyában. A rendezvényen 12 csapat vett részt.
2. Meghirdettük a „Tűzriadó a tűzoltókkal közösen” című lehetőséget, mellyel egyre több oktatási intézmény él.
3. Minden évben biztosítunk – igény esetén – falunapokon és egyéb rendezvényeken a tűzoltó technikával való ismerkedésre.
4. Tanintézményekben, óvodákban bemutatókat tartottunk a gyermekeknek.
5. 2009-ben is több iskolai és óvodai csoport látogatott el a laktanyába a városból és a környező településekről.
6. A tűzoltóság önálló honlapján az érdeklődők folyamatosan információt találnak a tűzoltók munkájáról, életéről.

Tűzoltás, kárelhárítás, műszaki mentés:

Tűzeset:	194
Káreset és műszaki mentés:	79
Vaklármat:	21
Téves jelzés:	13

Legtöbb tüzeset március, április, május hónap folyamán, a legtöbb műszaki mentés február, október és december hónapban volt.

A tűzoltás és kárelhárítás, valamint a szakhatósági ellenőrzések és ügyintézkések során használt gépjárművek a 2009-es év folyamán 87.256 km-t futottak.

A tűzoltóság megengedett legkisebb létszáma 2009-ben 64 fő volt. Ebből a tényleges létszám 59 fő volt, valamint 1 fő megbízási szerződéssel raktározási és karbantartási feladatokat látott el.

Az 59 főből 3 fő közalkalmazott, 7 fő tiszt, 49 tiszthelyettes látott el szolgálatot.

Hatósági – szakhatósági feladatellátás:

- Tűzvédelmi ellenőrzés, hatósági ügyek:	80 eset
- Közérdekű bejelentések, panaszügyek:	1 eset
- Tűzvédelmi határozathoz kiadott szakhatósági állásfoglalás:	1 eset
- Tűzvédelmi előírások érvényesítésére tett kezdeményezés:	1 eset
- Szakhatósági ügyek:	259 eset
- Tűzvizsgálati tevékenység:	8 eset
- Hatósági bizonyítványhoz adott szakhatósági állásfoglalás:	20 eset
- Tűzvédelmi ügyekben tartott konzultáció:	182 eset

Bevételi források és azok értékelése:

1. Állami támogatás
2. Saját bevételek (működési és felhalmozási)
3. Pénzmaradvány

1. Állami támogatás:

Eredeti előirányzat:	255.995 e Ft
Kiegészítő támogatás (Közszférában dolgozók kereset kiegészítés támogatása)	7.452 e Ft
Összesen:	263.447 e Ft

2. Működési és felhalmozási bevételek

2.a. Működési bevételek:

Alkalmazottak egyéb térítései (telefon, eszközhasználat):	63 e Ft
Államháztartáson kívüli kamatbevétel:	948 e Ft

2.b. Felhalmozási bevétel:

Gépjármű eladásából:	450 e Ft
----------------------	----------

Összesen:

1.461 e Ft

3. Pénzmaradvány: 37.698 e Ft

A 2008-ban képződött pénzmaradványt az alábbiak szerint használtuk fel:

1. Tévesen igényelt kiegészítő támogatás visszafizetése:	1.870 e Ft
2. A 303/2008 Kr. szerinti támogatás rendelet szerinti felhasználása:	8.066 e Ft
3. A 303/2008 Kr. szerinti támogatás kiegészítése kerekítés miatt:	148 e Ft
4. A 303/2008 Kr. szerinti támogatás szerint vásárolt utalványok beszerzési költségei:	438 e Ft
5. Szállítói tartozások 2008 évről kiegyenlítése:	150 e Ft
6. Cégaudó adó:	168 e Ft
7. Ingatlan – felújítás: nyílászárók, burkolat:	2.083 e Ft
8. Fűtőkorszerűsítés, háztartási melegvíz előállítás korszerűsítése:	3.048 e Ft
9. Tető héjazat csere:	3.910 e Ft
10. Acélszerkezetes raktár építése:	9.610 e Ft
11. Számítástechnikai eszközök beszerzése:	1.600 e Ft
12. Digitális tankoló rendszer kiépítése:	1.314 e Ft
13. Gépjármű beszerzés:	2.673 e Ft
14. Gépjármű fecskendő javítás, korszerűsítés:	644 e Ft
15. Tűzoltási technikai eszközök, munkavédelmi eszközök beszerzése:	1.976 e Ft

Összesen: 37.698 e Ft

Kiadások alakulása

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok:

A személyi juttatások és járulékok kiadása létszámarányosan megvalósult.

Év közben 3 fő távozott a tűzoltóság állományából: 1 fő nyugállományba került, 2 fő pedig más rendvédelmi szervhez távozott.

- Rendszeres személyi juttatás: 129.685 e Ft összegben került kifizetésre.
- Munkavégzéshez kapcsolódó juttatás (jutalom, készenlét, távolléti díj): 22.023 e Ft
- Foglalkoztatottak költségtérítései (ruházati, üdülési csekk, közlekedés, étkezési, fogászati és egyéb költségtérítés): 20.106 e Ft
- Szociális jellegű juttatás (beiskolázási támogatás): 580 e Ft
- Állományba nem tartozók juttatásai (megbízási díj): 1.612 e Ft

Személyi juttatások összesen: 180.023 e Ft

Munkaadókat terhelő járulékok összesen: 49.497 e Ft

Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások:

Eredeti előirányzat: 12.581 e Ft

Felhesítés: 24.211 e Ft

Az eredeti előirányzathoz képest a teljesítés 2009 évben 11.630 e Ft-tal volt több. Jelentős kiadási tétel a készletbeszerzésben a munkavédelmi eszközök beszerzése, és az üzemanyag beszerzés. Kiemelkedett a gyógyszerbeszerzés, mivel a vonulós állomány többfajta védőoltásban részesült a fertőzések elkerülése érdekében (hepatitis, tifusz, kullancs, stb.). Szolgáltatási kiadások között kirívóan magas a kisjavítási, karbantartási kiadások összege. A gépjárművek, a speciális tűzoltóeszközök éves revíziója és az életvédelmi eszközök felülvizsgálata 4.225 e Ft-ot tett ki. Jelentős terhet jelentett az áfa, illetve a jövedéki adó emelése is, amire többlettámogatást nem kaptunk.

A 4-es űrlapon került kimutatásra a tévesen igényelt támogatás visszafizetése, amely 1.870 e Ft volt.

Felújítási, felhalmozási kiadások: 34.474 e Ft

Gépek-felújítása (üzemanyagkút): 1.084 e Ft

Az ingatlan felújításban a tető héjazat cseréjének munkadíja nem szerepel, csak az anyagköltség. Befejezése 2010-ben várható.

Raktárcsarnok bekerülési költsége 9.937 e Ft volt.

Számítástechnikai eszközök beszerzési értéke 2.347 e Ft volt.

Hangosító berendezés: 340 e Ft.

Pályázati eszközök önrésze: 330 e Ft.

Építési beruházásban folyamatban van az udvari szerállás tetőterében közösségi helyiség kialakítása. Az építéshez építési engedéllyel rendelkezünk, a tervezés 231 e Ft-ba került.

Végül vásároltunk egy Suzuki SX4 típusú személygépkocsit ügyintéző gépjárműnek, melyek értéke 4.170 e Ft volt.

2009. évi pénzmaradvány összege: 12.530.237 Ft

Kiutalatlan támogatás:

7.062.567 Ft

Külön jogszabály alapján visszafizetendő (kereset kiegészítés és járulék megtakarítás különbözete):

-345.660 Ft

Záró pénzkészlet:

5.248.010 Ft

Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások egyenlege:

219.660 Ft

Összesen:

12.184.577 Ft

Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány: 12.184.577 Ft

- ebből működési célú: 543.287 Ft

- felhalmozási célú: 11.641.290 Ft

Pénzmaradvány tervezett felhasználási céljai:

Működési célú felhasználási terv:

- Szállítói tartozások:
- Tévesen igényelt és visszafizetett támogatás kamata:

374.394 Ft
168.893 Ft

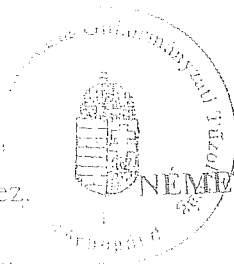
Felhalmozási célú felhasználási terv:

- Befogadott pályázat önrésze:
- Irattár kialakítása a raktárcsarnokban:
- Tetőtér beépítés befejezése:
- Tetőszigetelő anyag, csatorna, tetőléc, tető síkablak vásárlása:
- Tető héjazat cseré munkadíja:
- Nagy teherbírású raktári polcok vásárlása:
- Gépjármű cseré:

657.247 Ft
700.000 Ft
3.000.000 Ft
1.124.000 Ft
2.000.000 Ft
700.000 Ft
3.460.043 Ft

Sárbogárd, 2010. március 16

VARGA ZOLTÁN t. alez.
Sárbogárdi Hivatásos
Önkormányzati Tűzoltóság
parancsnoka



NÉMETHNÉ GULYÁS KATALIN ny. tű. őrgy.
főelőadó