

Csepreg város 2009. évi költségvetési beszámolója

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Csepreg Város Önkormányzata 2009. évben is ellátta az önkormányzatokról szóló törvényben meghatározott kötelező feladatait, illetve igyekezett a lakosság elvárásainak eleget tenni, annak szolgálatában állni szűkös anyagi kereteinek ellenére. Az önkormányzat 60.000 e Ft hitelfelvételt tervezett, a hitel felvétel visszafizetésének lehetőségét a város nem látta, így ÖNHKI pályázatot nyújtott be. Az ÖNHKI pályázatból 30,4 millió Ft összegben részesült Csepreg városa. A 29,6 millió Ft-ra sem vállalt hitel felvételi kötelezettséget a város képviselő-testülete, mert nem látta annak visszafizetési lehetőségét. Így bevételi többletek, tartalék illetve kiadások hatékony felhasználásával kívánta a 2009. év gazdálkodását lezárni a Képviselő-testület. A Terület Fejlesztési Társulás feladatait a Felső-Répcementi Többcélú Kistérségi Társulás látja el. A Kistérségi Társulás a 2005. év folyamán alakult meg, de közszolgálati feladat átvállalás a 2006. évben történt.

A Többcélú Kistérségi Társulás látja el a következő feladatokat: nevelési tanácsadás, logopédiai ellátás, fejlesztő felkészítés, oktatási intézmények fenntartásának koordinálása, családsegítés, szociális információs szolgáltatás, gyermekjóléti szolgálat, központi házi orvosi ügyelet, mozgókönyvtári feladat, belső ellenőrzési feladatok.

Az oktatási feladat ellátás (KIKI) fenntartója a Felső-Répcementi Közoktatási Társulás, amely 2007. szeptember 01-től hét tagönkormányzattól áll. 2007. szeptember 01-től megszűnt az általános iskola mint önálló intézmény, a Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde mint önálló intézmény és a Bognár Ignác Zeneiskola mint részben önálló intézmény, és megalakult a Dr. Csepregi Horváth János KIKI.

A 2009. évben intézmény (feladat) átadás (megszűnés), valamint intézmény átvétel nem történt.

Bevételi források alakulása

Csepreg Város Önkormányzatának intézményi működési bevétele 106,5 %-kal került teljesítésre az eredeti előirányzathoz képest.

Működési bevételek megoszlása:

	Eredeti ei.	Teljesítés	Alakulása
Hatósági jogkörhöz köthető	3.180	1.690	53,14
Intézmények egyéb sajátos	21.414	24.231	113,15
ÁFA bevételek	1.977	2.111	106,78
Kamatbevételek	500	452	90,40
Átvett pénzeszköz nonpr.	-	50	-
háztartás	-	300	-

Csepreg Város Önkormányzata betervezett 89.404 e Ft ingatlan értékesítést, ebből nem valósult meg semmi. Sajátos felhalmozási és tőkebevétel nem került betervezésre, de tényként és módosított előirányzatként szerepel 10.892 e Ft. A VASIVÍZ Rt által beszédett

vízhasználati díj nagysága kerül leszámításra az RT felé 9.642 e Ft értékben és építési telek eladás történt 1.250 e Ft értékben.

Gépértékesítés történt 342 e Ft értékben, a meteorológiai állomás a Rekultív Kft részére.

Működési célú pénzeszköz átvétel áh-n kívülről 350 e Ft volt, eredetiben nem került tervezésre. Az átvétel az utca névtáblák elkészítéséhez történt.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről a háztartásoktól történt 3.900 e Ft értékben. Lakosságtól közműfejlesztéshez: 400 e Ft nonprofitoktól 200 e Ft-ot, pályázati pénz (notebook). A Területi Gondozási Központban 1 lakrész értékesítésre került 3.300 e Ft értékben.

Támogatásértékű működési célú pénzeszköz átvétel 70.764 e Ft, 123,91 %-ban alakult az eredeti előirányzathoz képest. a részletezése a következő:

- EU-s TÁMOP működési	9.707
- mezőéri támogatás (kp)	1.272
- Könyvtár(kp)	150
- Szakértői díj (fej)	20
- Mozgáskorl.(fej)	84
- Általános Iskolához (Önk.)	6.174
- Zeneiskolához (Önk.)	3.713
- Polgármesteri Hivatalhoz(Önk.)	10.509
- Óvodához (Önk)	3.221
- Egyszeri gyermekv.t.(fej)	1.514
- Mozgókönyvtárhoz (Önk.)	100
- Polgv.gyak.pály.(Önk)	1.155
- Kistérségtől	16.624
- TB Alaptól átvett	10.983
- Munkaerő Piaci Alaptól	1.461
- Választás(EP) (Kp)	1.170
- Horvát Kisebbségi Önk.tám (kp)	50
- Kisebbségi Önk. tám (önk)	117
- Ter.Gond.Kp.(önk)	200
- Egészségház (önk)	300
- 2008.évi jöv.diff.(fej)	1.084
- Előző évi visszatérése	349
- Otthonteremtési támogatás(fej)	1.156

Támogatásértékű felhalmozási célú pénzeszköz:

- gázátadó (önk)	144
- TÁMOP	1.440

A TB Alaptól átvett működési támogatás 99,80 %-ban teljesült.

A Munkaerő Piaci Alaptól átvett pénzeszköz 41,04 %-ban teljesült, de a pénzeszköz csak meghatározott célokra használható fel.

56 e Ft kölcsön került visszafizetésre a háztartásoktól dolgozói kölcsön törlesztés jogcímen. 31.636 e Ft 2008. évi pénzmaradvány segítette a város gazdálkodását, amely összegből nem került eredeti előirányzatban betervezésre.

30.000 e Ft hosszú lejáratú hitel felvétele történt a 2009. évben a fejlesztési feladatok finanszírozása érdekében.

A helyi önkormányzatok sajátos bevételeinek részletezése

	Eredeti	Tény	Teljesítés
Építményadó	5.000	6.051	121,02
Telekadó	10.500	9.328	88,84
Magánszemélyek komm.adója	5.500	5.513	100,24
Idegenforgalmi adó	600	576	96,00
<u>Iparűzési adó</u>	<u>49.000</u>	<u>43.649</u>	<u>89,08</u>
Helyi adók összesen	70.600	65.117	92,23

Kedvező lenne az idegenforgalmi adó bevétel javuló aránya, hiszen ezen bevétel minden 1 Ft-ját az állam 2 Ft-tal támogatja. Kedvezőtlenül alakult az iparűzési bevétel, több vállalkozás szűnt meg Csepregen.

Pótlékok, bírságok	600	836	139,30
SZJA helyben maradó része	30.531	30.531	100,00
Jövedelemkülönbség mérséklése	76.557	76.557	100,00
<u>Gépjárműadó</u>	<u>22.000</u>	<u>21.420</u>	<u>97,36</u>
Átengedett központi adók	129.680	129.344	99,74
Egyéb sajátos bevételek	6.281	4.902	78,04
Talajterhelési díj	-	601	-

Jövedelem-különbség mérséklése miatti SZJA teljesülése 100,00%-os volt, mert az iparűzési adóerő képesség évközben nem került lemondásra.

A központosított előirányzatok eredetiben nem kerültek megtervezésre.

Esély egyenlőség, felzárkóztatás	886
Közoktatási fejlesztési célok	1.000
Alapfokú művészeti okt.	1.104
Gyermekszegénységi pr.	977
Bér+járulék	11.432
Kisebbségi önk. tám	1.546
Könyvtári érdekltség-növelő tám.	167
Szilárd burkolatú belterületi utak felújítása	9.000 (felhalmozási)
Óvodáztatási támogatás	40
Helyi szervezési intk.(létszámleépítéshez)	278

Új tudás műv. Program

746

A normatív kötött felhasználású támogatások a tervezetthez képest 129,52 %-ban teljesültek.

A város működése hiányos volt a 2009. évben, ezért 30.459 e Ft ÖNHKI támogatásban részesült.

Egyéb központi támogatásokban a város a következő jogcímekben részesült:

Gyermektartási díj megelőlegezés:	512 e Ft
Otthonteremtési támogatás:	1.157 e Ft

24.229 e Ft-ban részesült az önkormányzat egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése jogcímen.

Az önkormányzatnak nem volt bevétele a következő jogcímeiből:

- vállalkozási bevétel
- gépek, járművek, immat. javak értékesítése
- osztalék, hozam bevétel, részvény, részesedés értékesítés
- működési kölcsönök visszatérülése
- rövid és hosszú lejáratú értékpapírok értékesítése
- illeték
- önkormányzati lakások értékesítése
- privatizációból származó bevétel
- vadászati jog értékesítéséből
- pénzügyi befektetések bevétele jogcímen
- címzett, cél támogatás
- vagyonértékű jog értékesítés
- helyi önkormányzatok vis maior feladatai
- EU-ból származó bevétel

Garanciális és kezességvállalással kapcsolatos pénzmozgás nem történt.

Helyi önkormányzati fejlesztési feladatainak támogatása (CÉDE): 1.941 e Ft.

A kiadások alakulása

A személyi juttatások az előirányzaton belül alakultak, a teljesülés százaléka az eredeti előirányzathoz 105,56 %, a módosított előirányzathoz képest 95,74 % a teljesülés.

	Eredeti	e Ft Tény	Teljesülés
Rendszeres személyi juttatás	115.552	116.823	101,10
Munkavégz.kapcs.juttatás	2.217	7.641	344,65
Fogl.sajátos juttatása	2.405	4.278	177,88
Költségtérítés	8.399	7.047	83,90
Állományba nem tart. juttatása	14.087	15.271	108,40

Az állományba nem tartozó juttatás a módosított előirányzathoz képest 92,50 %-os volt a teljesülés. A munkavégzéshez kapcsolódó juttatás pedig 101 %-os a módosított előirányzathoz. Az eltérést a kereset kiegészítés pótlólagos előirányzat módosítása indokolja. A foglalkoztatások sajátos juttatása 99 %-ban alakult a módosítottakhoz képest.

A munkaadókat terhelő járulékok szintén az előirányzaton belül alakultak, a teljesítés százaléka az eredeti előirányzathoz képest 94,3 %, a módosított előirányzathoz 89,50 %.

A jelentős megtakarítást a 2009. július 01-től történő járulék mértékének változása indokolja.

A járulék megoszlása

	Eredeti	Tény	Teljesítés
TB járulék	38.942	38.033	97,70
Munkaadói járulék	4. 191	2.878	68,00
Egészségügyi hozzájár.	1.535	1.637	106,60
Táppénz hozzájárulás	491	454	92,50
Munkaadót terh. egyéb jár.	3.248	2.659	81,90

A dologi kiadások tényleges nagysága 102.574 e Ft volt, ez nem haladta meg sem az eredeti előirányzatot, sem a módosított előirányzatot. A teljesülés az eredeti előirányzathoz 78,3 %-os, a módosított előirányzathoz képest 77,90 %. Ebből egyéb folyó kiadások 9.094 e Ft-ban teljesültek, az előirányzat alakulása: 95,10 % az eredetihez, a módosítotthoz 67,90 %.

Egyéb folyó kiadások: adók, díjak, befizetések és kamatok.

Dologi kiadások alakulása:

	Eredeti	Tény	Teljesülés
Készletbeszerzés	20.924	19.861	94,90
Kommunikációs szolg.	6.275	5.605	83,30
Szolgáltatások	44.290	39.443	89,10
Vásárolt közszolgáltatások	9.751	7.617	78,10
ÁFA	34.352	15.668	45,60
Kiküldetés, reprezentáció, reklám	3.832	4.586	101,90
Egyéb dologi	1.620	699	43,10

A készleteken belül túllépés az egyéb anyag beszerzésen belül mutatkozik.

A szolgáltatásokon belül jelentősen meghaladta az előirányzatot az egyéb üzemeltetés, fenntartási kiadások, ide kerül a postaköltség elszámolása, mely egyre jelentősebb terhet ró az önkormányzatokra (a KET). Az ÁFA kiadások között az ingatlan értékesítése miatti ÁFA befizetés került megtervezésre, de teljesülés nem volt.

Az intézmények az igényelt finanszírozásaikat megkapták.

A bérleti díjak esetén szintén túllépés mutatkozik, a rendezvényhez nem került megtervezésre a sátor bérlet.

A működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre 3.553 e Ft-ban teljesült, ebből 303 e Ft vállalkozásnak (Vízrendezési Társulat), a csepregi civil szervezetek működéséhez 3.250 e Ft átadásra került.

Támogatásértékű működési célú pénzeszközátadás 8.252 e Ft értékben történt. Központi költségvetési szervnek a BURSA pályázathoz 330 e Ft. Az orvosi ügyelethez 4.795 e Ft-ot adtunk át a Többcélú Kistérségi Társulásnak. Felhalmozási támogatásértékű átadás nem történt.

Felhalmozási célú pénzeszközátadás történt államháztartáson kívülre 10.242 e Ft értékben. Az első lakáshoz jutók építkezése 400 e Ft-tal került támogatásra. A VASIVÍZ RT-vel kötött megállapodás alapján a beszedett terhelési díj összege átadásra kerül az RT-hez fejlesztési célok végrehajtására 9.642 e Ft nagyságban. A Plébániának 200 e Ft átadása történt torony felújításra.

Az önkormányzatok által folyósított szociális, gyermekvédelmi ellátások 81,7 %-ban teljesültek, a tényleges kiadás nagysága 78,1 %-ban a módosított előirányzathoz képest.

Eredeti: 27.370 e Ft; Módosított: 28.617 e Ft; Tény: 22.351 e Ft

Megoszlás

	Eredeti	Tény	Teljesítés
Rend.áll. tám.	4.000	1.573	39,30
Rend.szoc.segély	3.650	3.270	89,60
Időskorúak járadéka	150	50	33,30
Lakásfenntart.tám.	2.000	1.653	82,70
Ápolási díj norm	7.500	7.181	95,70
Ápolási díj helyi	3.700	3.899	105,40
Átmeneti segély	1.200	817	68,10
Temetési segély	900	598	66,40
Rendszeres gyvéd.t.	1.400	1.514	108,10
Rendkívüli gyermekv.t.	1.600	1.018	63,60
Köztemetés	150	169	112,60
Közgyógyellátás	250	227	90,80
Mozgáskorlátozott	200	91	45,50
Rend.szoc.segély egészségk.	320	212	66,30
Rend.szoc.segély munka mell.	350	39	11,10
Óvodáztatási tám.	-	40	-

Felújítás történt a 2009. évben 21.541 e Ft értékben:

- Nádasdy u.járda felújítás	448
- Hivatal felúj.	1.777
- Hunyadi, Ady, Deák u. felúj.	19.316

Beruházás 20.538 e Ft értékben történt:

TÁMOP KIKI számítógép	1.440 e Ft
Hivatal gép,berend.imm.jav	2.773 e Ft
Főtér rekonstrukció	14.908 e Ft
Művelődési Ház számítógép	200 e Ft
Egészségház (gép)	142 e Ft
Városgondnokság gépek	360 e Ft
Területi Gond.Kp.gép, berendezés	250 e Ft
Ívóvíz pályázat	540 e Ft
Meteorológia állomás	235 e Ft
Papírprés	192 e Ft

23.307 e Ft fejlesztési hitel törlesztése megtörtént, az előirányzatban benn maradt az önkormányzat.

Az önkormányzatnál 2009. évben nem voltak kiadások a következő jogcímenek:

- garancia-és kezességvállalásból származó pénzeszköz átadás
- gépek, berendezések, járművek felújítása
- részvények, részesedések vásárlása
- államkötvények vásárlása
- kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre
- támogatásértékű felhalmozási kiadás
- rövid lejáratú hitelek visszafizetése
- értékpapírok beváltása
- támogatásértékű működési kiadás: fejezetnek, TB Alapnak, elk. áll.pénzalapnak kisebbségi önkormányzatnak

EU-s támogatásból valósult meg projekt (folyamatban van).

KIKI Társult önkormányzataival szemben az előző évi támogatás értékű átvett pénzeszközzel az elszámolás megtörtént.

A pénzmaradvány elszámolása:

A tárgyévi módosított pénzmaradvány 31.636 e Ft, ez 7,73 %-kal magasabb az előző évinél. A pénzmaradvány bevételi többletből illetve kiadás elmaradásából ered. A maradvány tartalmaz mind felhalmozási, mind működési maradványt.

A vagyon alakulása:

Eszközök alakulása

Csepreg Város Önkormányzatának befektetett eszköz értéke 4,30 %-kal csökkent az előző évhez képest. Ez azt jelenti, hogy nagyobb értékű volt az önkormányzatnál az amortizáció

értéke, mint a fejlesztés. Az eszközökön belül 94,9 %-os arányt képviselnek a befektetett eszközök.

A készletek aránya nem képvisel jelentős mértéket (0,03 %) az eszközök között.

A követelések (0,01 %) között a vevők aránya nőtt a 2008. évhez képest, az adósok mértéke nőtt 34,14 %-kal. A pénzeszközök 18,4 %-kal magasabbak az előző évhez képest, ez magyarázza a pénzmaradvány alakulását is.

Források alakulása

A hosszúlejáratú kötelezettségek aránya 8,0 %-kal csökkent. A rövid lejáratú kötelezettségek 23,27 %-kal emelkedtek, ebből 7,8 %-kal a szállítói tartozások emelkedtek, illetve 35,26 %-kal az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek nőttek.

A növekedés oka: 35,50 %-kal csökkent az iparüzési adó feltöltési kötelezettség
76,50 %-kal nőtt a helyi adó túlfizetés miatti
44,80 %-kal nőtt a beruházási, fejlesztési hitelek következő
évet terhelő törlesztő részletei

Az eszközök és források értéke a fenti tényezőket figyelembe véve 1,20 %-kal csökkentek.

2,50 %-kal csökkent a saját tőke nagysága, amelynek értéke 1.315.239 e Ft. A költségvetési tartalék alakulása kedvezőbb a 2008. évinél, hiszen nőtt a pénzmaradvány az előző évihez képest.

Csepreg, 2009. március 08.

Háromi Jenő
polgármester

CSEPREG VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA
CSEPREG

Tárgy: Beszámoló a 2009. évi gazdálkodásról

Intézményünk költségvetési bevételeinek és kiadásainak előirányzatát a 2009-es gazdasági évre 240.487 ezer Ft-ban határozta meg a Közép-Répcementi Intézményfenntartó Társulási Tanács.

A bérlolitikai intézkedések, illetve a személyi juttatások járulékainak változása miatt 233.718 ezer Ft bevételből gazdálkodott az intézmény:

214.070 ezer Ft a költségvetési támogatás,
 19.648 ezer Ft az intézmény saját bevétele (térítési díj,
 zeneiskolai intézményegység növendé-
 keinek térítési díja, terembérlet)

Kiadásaink teljesítése szakfeladatonként részletezve:

Bölcsőde: 6.795 ezer Ft
 Óvoda: 51.933 ezer Ft
 Zeneiskola: 23.881 ezer Ft
 Ált.iskola 125.983 ezer Ft
 Konyha: 24.210 ezer Ft

A kiadások kiemelt előirányzatainak teljesítése az alábbi:

Személyi juttatások: 146.022 ezer Ft 100%
 Munkaad.terh.jár. 43.204 ezer Ft 98,4%
 Dologi kiadások: 40.456 ezer Ft 92%
 Tanul. tankönyv. tám. 2.230 ezer Ft
 Felhalmozási kiadás. 890 ezer Ft

A beszámoló mérlegjelentése alapján az intézmény tárgyi eszközeinek nettó értéke 524.919 ezer Ft

A konyha raktárkészletének értéke 2009. december 31-én 266 ezer Ft.

A tanulók étkezési térítési díj tartozása: 156 ezer Ft.

Csepreg, 2010. március 9.

Németh Lászlóné
 gazd.v.

Dr. Barityné Házi Ottilia
 igazgató

