

Beszámoló a 2009. évi költségvetés végrehajtásáról

Dunaalmás Község Önkormányzata feladatait az alábbiak szerint végezte 2009. évben:

Kötelező önkormányzati feladatok:

Szakfeladat formájában működött:

Ivóvízellátás, szennyvízcsatorna-rendszer üzemeltetése: Dunaalmási Falugazda Kft.;
Szemétszállítás: AVE Tatabánya ZRt., Tatabánya;
Háziorvosi szolgálat: Empátia Bt.;
Gyermekjóléti- és családsegítő szolgálat, házi segítségnyújtás: Tatai Többcélú Kistérségi Társuláson keresztül;
Szociális étkeztetés: az Önkormányzat látja el;
Orvosi ügyelet: A Tatai Többcélú Kistérségi Társuláson keresztül a Tatai Városi Kórházzal kötött szerződés szerint;
Védőnői szolgálat: Neszmély Község Önkormányzatával közösen működtettük;
Temetőfenntartás: a Református Egyházzal kötött megállapodás alapján;
Közművelődés: a Csokonai Művelődési Házon keresztül;
Közvilágítás: EC Kft, E-ON Rt.

Az oktatási, nevelési feladatokat ellátó részben önálló intézmények:

- Csokonai Általános Iskola;
- Kék Duna Óvoda.

A 2009. éves működés összefoglaló értékelése

Az Önkormányzat 2009. évi gazdálkodását továbbra is a takarékoság jellemezte. Kiadásaink szinten tartása, bevételeink folyamatos figyelemmel kísérése, a lehetőségekhez képest a pénzügyi egyensúly megteremtése az, amelyre kiemelten nagy figyelmet fordítottunk az elmúlt év során. Intézményeink pályázat útján eszközfejlesztésre nyertek támogatást, ami jó lehetőséget teremtett, arra hogy az elavult régi számítástechnikai berendezéseket és bútorokat modern új eszközökre cseréljék. Fontos megemlíteni, hogy az elmúlt év során sikerült az iskola vizesblokkjának felújítása; az óvodában a fűtési rendszer szabályozásának megvalósítása. A községgazdálkodás részére bozótválogógép beszerzésére került sor, és pénzügyileg rendezésre került az Újtelep utca aszfaltozásának számlája is. Összegezve az önkormányzat gazdálkodását megállapíthatjuk, hogy

a lehetőségeinkhez mérten megfelelően sikerült működnünk az elmúlt év során. December 31-én, hatvan napon túli lejárt tartozást nem tartottunk nyilván. Meg kell említenünk, hogy az elmúlt évet úgy sikerült lezárni az önkormányzatnak, hogy kifizetetlen szállítói tartozás nem volt és a bankszámlánk is pozitív egyenleget mutatott december 31-én. Nem sok önkormányzat mondhatja el magáról a jelenlegi gazdasági helyzetben, hogy nem rendelkezik hitelállománnyal, önkormányzatunk e kevesek közé tartozik, ami szintén nem elhanyagolható és mindenképp említést kell tenni róla.

Mindezek ismeretében mutatjuk be az Önkormányzat éves gazdálkodásáról szóló beszámolót.

A.) Bevételek alakulása:

Működési bevételek:

1. Intézményi tevékenységek bevételei: 7.055 eFt előirányzattal szemben a tényleges bevétel 7.492 eFt volt, ami 106,2 %-os teljesítést mutat. A bevételek az étkezési díjakból befolyt térítési díjakat tartalmazzák, szakfeladatonkénti megbontásban. Az alábbi táblázat adataiból egyértelműen látható hogy a bevételek jelentős részét, 50 %-át a szociális étkezésből befolyt összegek teszik ki. Ez a tendencia hosszú ideje megfigyelhető az intézményi bevételek alakulásánál.

A többletbevételt a szociális étkezésből befolyt előirányzatnál magasabb összegek okozzák. Ugyanakkor a gyereketkeztetésből befolyt bevételek elmaradásának az oka, hogy az elmúlt évben jelentősen megemelkedett az ingyenes és féláras étkezésben részesülő gyermekek száma. Az iskola esetében étkezési adagok száma 6.171 db volt a tavalyi évben, amelyből 1.533 adag ingyenes és 1.624 adag féláras ebéd volt. Ez az összes ebédadag 51,2 %-a. Az óvoda esetében az összes ebédadag 6.450 db ebből ingyenes 1.685 adag és féláras 567 adag volt, ami az összes ebédadag 34,9 %-a. A kincstár az ingyenes étkezők részére biztosít normatívát, ami nem jelenik meg a térítési díj bevételek között, és gyermekenként összesen 20.000 Ft/fő/év.

Értékesített ételadagok árbevétele 2009. évben / eFt-ban/

Szakfeladat	I. n.év. bevétel	II. n.év bevétel	III. n.év bevétel	IV. n.év bevétel	Éves összes	Megoszlás %
Óvodai étkezés	552	435	234	489	1. 710	23 %
Iskolai étkezés	574	418	109	270	1. 371	18 %
Szociális étkezés	1. 008	881	937	934	3. 760	50 %
Munkahelyi étkezés	30	46	47	57	180	2 %
Vendégebéd	172	112	70	117	471	7 %
Összesen	2. 336	1. 892	1. 397	1. 867	7. 492	100 %

**Értékesített ebédadagok előirányzata és teljesítése szakfeladatonként
2009. évben / Ft-ban /**

Szakfeladat	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Óvodai étkezés	2. 006	1. 710	85, 2 %
Iskolai étkezés	1. 665	1. 371	82, 3 %
Szociális étkezés	2. 710	3. 760	138, 7 %
Munkahelyi étkezés	164	180	109, 8 %
Vendég ebéd eladott	510	471	92, 4 %
Összesen étkezés	7. 055	7. 492	106, 2 %

2. Helyi adóbevételeknél a tervezett **59.030** eFt módosított előirányzat mellett 64.545 eFt került könyvelésre, ami 126,7 %-os teljesítést mutat.

Az adóbevételek részletes adónemenkénti bemutatását az alábbi táblázat tartalmazza:

**Dunaalmás Önkormányzatának helyi adókból befolyt bevételei (e Ft)
2009. év**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Építményadó	6. 910	6. 910	6. 131	88, 7
Vállalkozók kommunális adója	300	300	491	163, 7
Magánszemélyek kommunális adója	4. 800	4. 800	4. 704	98, 0
Idegenforgalmi adó (szálláshelyek után)	200	200	82	41, 0
Idegenforgalmi adó (épület után)	5. 050	5. 050	4. 957	98, 2
Iparüzési adó állandó tevékenység után	18. 000	24. 500	28. 423	116, 0
Helyi adók összesen:	35. 260	41. 760	44. 788	107, 3
Hátralékok	16. 270	16. 270	16. 009	98, 4
Szabálysértési bírság, pótlék	500	500	1. 681	336, 2
Talajterhelési díj	500	500	365	73, 0
Helyi adók és hátralékok összesen	52. 530	59. 030	62. 843	106, 5
Gépjárműadó	11. 000	11. 000	10. 919	99, 3

Az adóhátralékok behajtására kiemelten nagy figyelmet fordítottunk ebben, az évben is, a végrehajtási eljárások folyamatosan zajlanak.

3. Kamatbevételek: A tervezett előirányzat **100 eFt** volt, melyből az év végére 93 eFt került bevételként könyvelésre. Ez a folyószámlánkon történt pénzmozgások és a lekötött betétek után járó kamatok. Ebből 82 eFt a lekötött betétek után járó kamat, 11 eFt a folyószámla forgalmunk után járó kamata.

4. Bérleti díj bevételek a következőképpen alakultak 2009. évben:

Bérleti díj bevételek	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Bérleti díj, lakbér	1. 800	2. 424	134, 6
T-Mobile bérleti díj	3. 500	2. 592	74, 0
EC bérleti díj	747	389	52, 0
Összesen bevételek	6. 047	5. 405	89, 3

A bérleti díjknál meg kell jegyezni, hogy az EC Kft bérleti díj befizetése azért marad el az előirányzattól, mert kiszámlázásra került a második féléves bérletdíj, de csak január hónapban történt meg a pénzügyi rendezése.

5. A felhalmozási bevételekre a Képviselő-testület eredeti előirányzatként 20.000 eFt-ot irányzott elő, sajnos a Füzihegyi ingatlanok és a volt rendőrlakás értékesítése nem valósult meg ezért szükség volt az előirányzat módosításra évközben az alábbiak szerint:

Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %- a
Ingatlan eladás /ERIC Kft, EDUKÖVIZIG/	2. 000	2. 000	500	25, 0
Ingatlan eladás (Füzihegyi)	15. 000	0	0	-
Egyéb befizetés /rendőrlakás 30-%-a/	2. 400	0	0	-
Ingatlan eladás / Lamax Trade Kft /	600	600	600	100, 0
Ingatlan eladás /Dr. Pap Kálmán /	-	1. 460	1. 460	100, 0
Felhalmozási bevételek összesen	38. 500	4. 260	1. 960	46, 0

6. Átvett pénzeszközök és visszatérülések:

A működési célra átvett pénzeszközök eredeti előirányzata 4.000 eFt volt, a módosított 21.076 eFt melyből a 2009. évben 18.830 eFt teljesült az alábbiak szerint

Megnevezés	Eredeti előirányzat /eFt/	Módosított előirányzat /e Ft/	Teljesítés /eFt/	Teljesítés %
Egészségbiztosítási alap védőnő támogatása	4.000	4.000	3.694	92,4
Európai Parlamenti választás	-	483	483	100,0
Őszi ízek fesztivál támogatása	-	300	300	100,0
ÖSSZESEN	4.000	4.783	4.477	93,6

Magyarázat:

- A védőnői szolgálat pénzügyi finanszírozási rendszere az OEP részéről megváltozott, ezért a két községre együttesen, létszámba megbontva, havonta kerül átutalásra a működtetéshez szükséges pénzösszeg, ez a szakfeladat költségeit teljes egészében fedezi. A decemberi finanszírozás csak január 2-án került számlánkra ezért jelentkezik elmaradás az előirányzathoz képest
- A Többcélú Kistérségi Társulástól 300 eFt-ot kapott az Önkormányzat az „Őszi ízek” fesztivál megrendezéséhez.

**Állami támogatások alakulása
2009. évben / e Ft /**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
SZJA helyben maradó rész	17.972	17.972	17.972	100,0
Jövedelemkülönbség mérséklése	17.556	17.641	17.641	100,0
SZJA bevételek összesen	35.528	36.613	36.613	100,0
Normatív hozzájárulások	45.035	43.467	43.467	100,0
Normatív kötött felhasználású támogatások	190	7.981	7.981	100,0
Önkormányzatok Vismajor támogatása	0	344	344	100,0
Összesen Önkormányzati költségvetési támogatás	45.225	55.398	55.398	100,0

A táblázat adataiból egyértelműen kiderül, hogy az állami hozzájárulások teljesítése időarányosan megfelelően alakult az elmúlt évben.

B.) Kiadások alakulása:

1. Az önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények kiadásai (eFt):

A dologi kiadások esetében a takarékoság jegyében telt az elmúlt év, a kiadásoknak jelentős része a közüzemi díjak, kifizetéséből adódik.

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Iskola				
Személyi juttatás.	36.536	36.536	34.631	94,8
Járulékok	11.498	11.498	8.899	77,4
Dologi kiadás	9.455	9.455	5.510	58,3
Óvoda				
Személyi juttatás	17.926	17.926	17.765	99,1
Járulékok	5.924	5.924	5.797	97,9
Dologi kiadás	16.797	16.797	15.215	90,6
Intézmények összesen:	102.042	102.042	87.757	86,0

2. Polgármesteri hivatal és a költségvetésében szereplő szakfeladatok kiadásai (eFt) Polgármesteri hivatal kiadásai

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Személyi juttatás	29.869	29.869	27.557	92,3
Járulékok	9.050	9.050	8.214	90,7
Dologi kiadás	12.520	12.520	11.704	93,4
Felhalmozás	1.600	1.600	0	0
ÖSSZESEN	52.039	52.039	47.475	91,7

Polgármesteri hivatal költségvetésében szereplő szakfeladatok kiadásai

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Községgazdálkodás				
Személyi juttatások	2.250	2.250	2.396	106,5
Járulékok	411	411	514	125,0
Dologi kiadások	7.200	7.200	8.715	121,0
Közvilágítás				
Dologi kiadás	4.000	4.000	4.652	116,3
Köztisztaság				
Dologi kiadás	2.500	2.500	3.489	153,9
Művelődési tev.				
Dologi kiadások	1.500	1.500	1.850	123,3
Felhalmozási kiad.				
Védőnői szolgálat				
Személyi juttatások	2.318	2.318	2.372	102,3
Járulékok	618	618	640	103,5
Dologi kiadások	1.044	1.044	579	55,5
Eu Parlamenti választás				
Személyi juttatások	-	270	270	100,0
Járulékok		81	81	100,0
Dologi kiadások		132	132	100,0

A szakfeladatok kiadásai a betervezett előirányzatokhoz képest megfelelően alakultak az elmúlt év során, kivétel ez alól községgazdálkodás ahol némi túlteljesítés mutatkozik a kiadások terén. Ennek magyarázata, az hogy évközben a betervezett kiadásokon kívül egyéb kiadások is felmerültek ennek megfelelően a dologi kiadások összege több lett, mint azt terveztük a költségvetés elkészítésekor. Ilyen kiadások például a karbantartási anyagok, hiszen a legtöbb eszköz folyamatosan javításra szorul, mivel újak beszerzésére nem nagyon van lehetőségünk. A közművelődés szakfeladat dologi kiadásai a közüzemi /jelentősen a gáz/ költségek magas összegével magyarázhatók. A hulladék szállítás díja és a közvilágítási díj előirányzathoz képest magasabb összegét az előző évről elmaradt számlák, kifizetése okozza.

Pénzeszköz-átadások 2009. évben /eFt /

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Temetőfenntartás	1.000	1.000	1.000	100,0
Rendszeres segélyek	8.500	8.500	9.735	114,5
Bursa ösztöndíj	880	880	880	100,0
Nonprofit szervezetek támogatása	2.000	2.365	2.365	100,0
ÖSSZESEN	12.380	12.745	13.980	109,7

A pénzeszközátadások előirányzattól történő magasabb felhasználását a segély kifizetések okozzák. Az elmúlt évben jelentősen megemelkedett az ápolási díjban részesülők száma, de nőtt a rendelkezésre állási támogatásban részesülők részére történő kifizetések összege is. A tervezéskor mindig csak az előző év adatai alapján tudunk számolni az esetleges évközben történő változások nem kiszámíthatók.

Nonprofit szervezetek támogatása / e Ft /

Megnevezés	Eredeti előirányzat eFt	Teljesítés	Teljesítés %
Révalmási Tutajos Egylet	565	565	100,0
Dunaalmás Barátainak Köre	200	200	100,0
Önkéntes Tűzoltó Egyesület	150	150	100,0
Római Katolikus Egyház	100	100	100,0
Nyugdíjas Klub	200	200	100,0
Dunaalmási Polgári Kör	50	50	100,0
DMAC	800	800	100,0
Református Egyház	100	100	100,0
Öregmalom Sakk-kör	50	50	100,0
Dunamenti Fiatalok Köre	50	25	50,0
Vöröskereszt helyi szervezet	50	50	100,0
Cobra Polgárőr egyesület	50	50	100,0
ÖSSZESEN:	2.365	2.340	98,9

A civil szervezetek közül csak a Dunamenti Fiatalok Köre, nem vette fel a megítélt támogatás második részletét, ezért az előirányzat felhasználás nem teljesült 100 %-ban.

Hitel és kamattörlesztések 2009. évben eFt-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Gépjármű hitel	458	433	94, 5
ÖSSZESEN	458	433	94, 5

Hittörlesztéssel már csak az autótörlesztésnél kellett számolnunk, amely 2010. évben kerül majd teljes kiegyenlítésre.

Dunaalmás, 2010. április 30

**Lévai Péter
Polgármester**