



Ikt. szám: 353 /2010.

**Tárgy:** 2010. I. félévi beszámoló  
**Készítette:** Mészáros Emília

**Göd város Képviselő Testülete**  
**2131. Göd Pesti út 81.**

### Tisztelt Képviselő Testület !

Az Önkormányzati intézmények, valamint az Önkormányzat által kötelezően ellátandó, illetve önként vállalt szolgáltatások működéséről, 2010. I. félévi pénzügyi gazdálkodásáról az alábbiakban tájékoztatjuk Önöket:

Előjáróban talán annyit, hogy a költségvetési szervek működését, könyvelési, pénzügyi rendjét ez évtől jelentősen megváltozott, aminek kihatásaként új alapító okiratok készültek, s az eddigi mintegy 43 költséghely helyett 128 költséghelyre kell a pénzügyi forgalmat könyvelni. Ennek célja az Európai Unió megközelítése, valamint hogy mélyebb alapossággal látható legyen az érdekeltek részére egy-egy tevékenység költsége, adott esetben gazdaságossága. Pl. egy iskola költségvetését bontani kellett 1-4, 5-8 osztályokra, sajátos nevelési oktatásra alsó-felső tagozaton, tanulószobára, napközire, diáksporthoz, tankönyvforgalmazásra, kompetenciamérésre, könyvtári szolgáltatásra, nem lakóingatlan bérbeadásra és mindezek mellé egy ún. gyűjtőre, amire a közvetlenül nem könyvelhető tételek kerülnek, melyeket aztán fel kell osztani a felsoroltakra. Mindezen igen részletes és esetenként nem konkrétan elhatárolható költségek könyvelését egy új, még nem kellően kiforrott programmal végeztük, ami sok nehézséget és jelentős többletmunkát okozott. Önök elé az eddig megszokott, és az elfogadott költségvetésnek megfelelő formátumban terjesztjük elő a beszámolót.

A költségvetés pénzügyi teljesítéséről:

Eredeti működési költségvetés	1.667.751 e Ft
fejlesztési költségvetés	99.534 e Ft
<b>Költségvetés összesen:</b>	<b>1.767.285 e Ft</b> volt, mely ezúttal is

Pótlólagos

önkormányzati forrásból	1.557
pályázati forrásokból	3.627
Kistérségi Társulástól	4.440
központi költségvetésből	52.430
kártérítésből	694 e Ft-tal nőtt, így módosított költségvetésünk

**1.830.033 e Ft lett.**

### Bevételekről

Első félévi teljesítés 51.5 % , költséghelyenkénti alakulását az 1. számú táblázat, ún. kiemelt bevételi forrásokénti alakulását az 1/a táblázat mutatja be.

Összességében időarányos a teljesítés, bár mint látható elég változó egy-egy költséghely bevételének alakulása. Részben a pótlólagos forrásokkal nem mindenütt került módosításra a költségvetési előirányzat, másrészt jó néhány helyen jelentős elmaradás mutatkozik. Finanszírozásként előre vagyunk, átutalásra került a következő hónapok ellátmánya.

Említést érdemel az elmaradások közül a központi irányításnál a tavalyi évről áthúzódó APEH felé fennálló ÁFA követelésünk, melynek bevételét terveztük, de a félévig nem érkezett meg. ( a napokban kaptuk meg az ellenőrzés eredményeképp a jegyzőkönyvet, mely szerint mintegy 12 millió Ft került visszautalásra)

A Strand bevételei jellemzően a második félévben realizálódnak ( nyári forgalom, bérleti díjak).

A Dunapart üdülő által nyújtott faházás szállás iránt igen csekély az érdeklődés, a konyha bérbe adása nem hozta meg a kívánt eredményt, a színháztermet is kevesen vették igénybe. ( a kiadás is mérsékeltebb, bár a Gyermejjóléti Szolgálat egy része ott működik így a rezi költségek felmerülnek)

A közfoglalkoztatásra és a megváltozott munkaképességűek foglalkoztatása kapcsán a félévig beérkezett támogatásokat könyveltük. Itt is a második félév lesz az erősebb, egyrészt a magasabb foglalkoztatási létszám miatt, másrészt a pályázati források időbeli eltolódása miatt.

A beruházások kapcsán tervezett ÁFA bevétel, a strand új medence beruházás elhúzódása – így a kiadás elmaradás – miatt nem realizálódott.

Pénzmaradvánnyal nem számolhattunk. Rendezetlen a tavalyi évről áthúzódó kötelezettségvállalások fedezete, 37 millió Ft többlet forrás lenne szükséges ezek rendezéséhez.

Ebből 18 millió forint beruházások értéke, mely a működési költségvetésből került kifizetésre és a mai napig függő tételként szerepel. ( lásd 4. sz. melléklet)

### **Kiadásokról**

Az időarányosnak megfelelő összességében a teljesítés, azonban mint a költséghelyenkénti 2 sz. táblázatból, illetve az ún. kiemelt tételenkénti 2/a táblázatból látható vannak az időarányostól eltérő teljesítések.

Az oktatási intézmények – mint ismert, a TÁMOP program keretében – részt vesznek tovább képzéseken, végeznek különféle kompetencia méréssel kapcsolatos feladatokat. Ezekre fordított kiadások előirányzata a módosított költségvetésben még nem szerepel. Június 30.-ig e célra fordított összeg: 3.776 e Ft.( bér+ járulékok)

A nyári karbantartások kiadásainak zöme a második félévben kerül könyvelésre.

A szemétszállítás – mint egyik, város egész lakosságát illető szolgáltatás – kiadásai a zöldhulladék lakosságtól történő ingyenes szállítása, továbbá az emelkedő lerakási és egyéb költségek miatt mintegy 10 millióval többlet mutatnak az időarányosnál. A

tavalyi év hasonló időszakához viszonyítva mintegy 1800 m<sup>3</sup>-el több zöldhulladék került elszállításra. Lényegesen emelkedtek a lerakási díjak, a tavalyi első félévi 4750 Ft/tonna nettó ár 8.200 Ft/tonna lett. Gépkocsi parkunkból a gépkocsik javítására több millió – közel 7 millió - forintot fordítottunk. A javítások ideje alatt két autó nem tudja teljes mértékben ellátni a gyűjtést, ezért a szelektív gyűjtés is és a kommunális hulladék gyűjtése is akadozik, melyért kérjük a lakosság megértését. A zöldhulladék napokon keresztül zsákokban történő tárolása, majd az autóban történő tömörítése kellemetlen jelenséggel járhat/jár, amikor is a régi autók résein folyik a lé, amit szóvá is tett a lakosság. Sajnos a komposztálás, illetve a zöldhulladék egyéb módon történő kezelése még a lakosság kis százalékánál működik, mely pedig kívánatos lenne mind környezetvédelmi, mind pénzügyi okokból.

A központi irányítás költséghelyen szintén túllépés mutatkozik. A fentiekben említett új pénzügyi program jelentős többlet kiadással jár. A program félévig felmerült költségei ( túlórák, oktatási ktg.) 1.068 e Ft. kiadásaira még nem érkezett fedezet. A továbbiakban is a technikai követelmények további ráfordítást igényelnek, - 2.200 e Ft-ot- melyek nem szerepelnek költségvetésünkben. ( Internet bővítés, új nyomtatók, telefonköltség, irodaszer )

Finanszírozási előirányzatként még nem jelentkezik a költségvetésünkből az OEP-nek visszautalt bérkiegészítés fedezete, amely 1.900 e Ft.

Új feladatként foglalkoztatunk ez évtől csökkent munkaképességű dolgozókat , ők szőnyegszövés, kosárfonás, gyöngyszövés, üvegfestés, egyéb textilgyártás, továbbá irodai munkákat végeznek. E foglalkoztatási forma a gazdálkodó szervezetek, munkáltatók részére a rendkívüli mértékben megemelt rehabilitációs járulék miatt vált fontossá. Jún. 30.-ig foglalkoztatott átlag létszám 20 fő. Költségeik részbeni fedezete pályázati forrás, másrészt ezzel „kiváltunk „ rehabilitációs járulékot és eleget teszünk jogszabályi kötelezettségünknek. Rehabilitációs járulék kötelezettség 964.000 Ft/fő a létszám 5 %-a után, azaz kb.21- 22 millió Ft/év.

A másik jelentős létszám növekedést okozó tétel az ún. közcélú foglalkoztatottak alkalmazása. A közcélú foglalkoztatási körbe azon álláskeresési támogatásban részesülők kerülnek, akik egészségügyileg alkalmasak valamely munka ellátására. E körben foglalkoztatottak közül vannak intézményekbe kihelyezett, és ott szak,- vagy segédmunkát végzők, és vannak ún. zöldterületen dolgozók. Ez utóbbiak jellemzően a közterületek rendben tartásáról gondoskodnak. Június 30.-i létszám: 31 fő.

Költségvetésünkben 27 fő foglalkoztatása került megtervezésre, a bérköltségen kívül némi dologi előirányzat. Összességében eddig a tervezett összeg időarányosan fedezetet nyújtott a foglalkoztatásra. A közhasznú foglalkoztatás irányítására, adminisztrációjára Fóttal közösen 3 fő foglalkoztatása történik, melynek költségeire pályázat alapján biztosítva lesz várhatóan a fedezet.

Közutak fenntartása költséghelyen a Hivatal megrendelése alapján a Schweidel, Bartók, II. Körforgalmi, Karolina utcák kerültek felújításra, továbbá járdaépítéseket fizettünk ki, melyekre még nem érkezett előirányzat módosítás. Felhasznált összeg: 3.038 e Ft. Augusztusban zárult a Klára u. felújítása, melynek költsége 844 e Ft szerződés szerint, a pótmunkákkal a kifizetés 910 e Ft. Ennek fedezete szintén nem szerepel a költségvetésben. E kettőre 3.948 e Ft pótelőirányzat biztosítása szükséges.

Nyitás előtt elkészült a Strandon a zongora alakú, valamint a tanmedence csempézése, melyekre 10.834 e Ft került kifizetésre. Ezen kívül a vízkivétel

tanulmánytervére, valamint vízkészlet járulékra fizettünk ki összegeket. A felújítás a beruházási keretből történt.

Elkészült az Ady Endre utca 6. szám alatti Pedagógiai Szakszolgálat/ Alapszolgáltatási Központ irodáit tartalmazó épület tetőszerkezetének felújítása, mely 5.060 e Ft lett. Ebből csak a felére van fedezet, tehát 2.530 e Ft pótlólagos biztosítására itt is szükség van. ( A tető szerkezetét nem lehetett külön kezelni és csak a Szakszolgálat tudott külső forrásból fedezetet biztosítani a beázó tető javítására.

Az árvizek kapcsán jelentkező belvíz elvezetési feladatokra 484 e Ft került kifizetésre, ez is pótfeladat volt fedezet nélkül.

Összességében tekintve tehát kiadásainkat több pótlólagosan kapott feladatra fedezet biztosítása szükséges annak érdekében, hogy a költségvetésben szereplő feladatainkat ellátni tudjuk.

A közüzemi szolgáltatások, az élelmezési nyersanyagok, valamint a személyszállítás költségeire az éves költségvetés biztosan nem nyújt elégséges fedezetet.

Tisztelt Képviselő Testület!

A fentiek alapján kérjük, hogy az intézményhálózat, valamint az ellátandó szolgáltatások zavartalan biztosítása érdekében a hiányzó pénzüsségeket biztosítani szíveskedjenek. Ennek érdekében az **alábbi határozati javaslatot tesszük:**

1./ Közutak fenntartására	3.948 e Ft	
Alapszolgáltatási Központ tetőfelújítására	2.530 e Ft	
Belvíz elvezetésre	484 e Ft	
Személyszállításra	10.000 e Ft	, azaz 16.962 e Ft

pótelőirányzatot biztosítani szíveskedjék.

2./ A TÁMOP program keretéből 3.776 e Ft-ot, ill. a további felhasználásnak megfelelően a fedezetet pótelőirányzatként biztosítani szíveskedjenek.

3./ A POLISZ program keretében történt, illetve szükségessé váló kifizetések fedezetét 3.268 e Ft-ot a Polgármesteri Hivatalnál lévő keretből biztosítani szíveskedjék.

4./ A Polgármesteri Hivatalnál a közalkalmazotti bérkiegészítésre az állam által adott pótlólagos forrást 1.900 e Ft-ot, kérjük a TESZ részére pótelőirányzatként biztosítani.

**Göd, 2010. szeptember 7.**

**Tisztelettel**

**Dr. Hetényi Tamás**  
igazgató

**2009. évi felhalmozási előirányzat és teljesítés**

4. melléklet

	4 400	Építmény	10 586	Építmény	19 839	Építmény	36 554	6 398
Ingatlan létesítés, felújítás		Építmény		Építmény		Építmény		
Jármű beszerzés	30 000	Jármű	6 500	Jármű	1 520	Jármű	44 292	6 584
Melegvízű strand projekt	6 600	Gép,berendezés vás.	3 860	Gép,berend.vás.	4 426	Gép,berendezés	9 817	1 687

Módosított előirányzat: 87731,-eFt

Teljesítés: 90663,-eFt

Működési kiadásból finanszírozott felhalmozási kiadások: 25785,-eFt, melyből 18703,-eFt a 2009. évi beszámolóban függő bevételként szerepel.

Visszatervezendő pályázati pénzeszegek **7 014 eFt.**

**Felújítások:**

- Asztalos műhely
- Központi irányítás ablak csere
- Németh L. tetőszigetelés
- Németh László II. emeleti vizesblokk
- Huzella T. vizesblokk
- Huzella T. ereszcatorna
- Központi irányítás fűtés
- Németh L. vízvezetés
- Ady Klub Felújítása
- Németh L. tűzvíz hálózat
- Központi irányítás ablakcsere
- J.A. Műv. Kiállító terem

**Járművek:**

- Szemetes autó felújítás (4db)

**Beruházások:**

- Külső telephely létesítés
- Strand fejlesztési projekt
- Eozóky tér parkoló
- Óthón u. utépités
- Idősek Klubja kerítés
- Szivárvány Bócsóde kerékpár tároló
- Szemétszállítás járda építés

**Járművek:**

- Hókotró beszerzés
- Szemetes autó beszerzés

**Gép,berendezés:**

- Takarítógép
- Szivattyúk
- Melegvíz term.ber.
- Interaktív tábla
- Projektor
- számítógépek
- hangszerek
- Üst
- FV kalapács
- (a tejjesség igénye nélk.)