

Előterjesztés
Lábatlan Város Önkormányzat
Képviselő Testükt
2009. április 28-i ülésére

Tárgy: Beszámoló Lábatlan Város Önkormányzatának 2008. évi gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő Testület!

1. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Lábatlan Város Önkormányzatának 2008. évi gazdálkodásában meghatározó szerepet játszott intézményeinek működtetése, valamint településfejlesztési célkitűzéseinek megvalósítása.

Településrendezési feladatok előtérbe helyezését bizonyítja az a szándék, mely a 10. számú főút képeinek rendezettebb kialakítására irányul. A 2008. évben is - a lehetőségekhez mérten - folytatódott a főút melletti elaggott, faluképet rontó ingatlanok megvásárlása, a zöldfelület vállalkozóval történő karbantartása, szépítése.

Az 1999. és 2000. évi közvilágítás korszerűsítési fejlesztés a kivitelező előfinanszírozásával történt, így ennek kiadásai még további 1 éven keresztül, azaz 2009 évig fognak jelentkezni.

Vízi közműveink üzemeltetését a Hétforrás Kft végzi. Tevékenységét önkormányzati képviselőkből alakult Felügyelő Bizottság ellenőrzi, amely mellett hatékonyan működik a lakossági érdekeket védő Ármegállapító Bizottság is. A kommunális hulladék elszállításával kapcsolatos feladatokat 2000. január 1-től 15 évre szóló szerződés alapján a AVE Tatabánya Zrt. látja el. Az elszállítással kapcsolatos költségeket a lakástulajdonosok fizetik.

Önkormányzatunk – mint gesztor település – a szomszédos településsel (Bajót) társulási megállapodás alapján **környezetvédelmi feladatok** ellátására alkalmaz egy főt. Ilyen társulási formában működik a Kuckó Gyermekjóléti és Családsegítő Szolgálat négy településen - Süttő, Bajót, Nyergesújfalu és Lábatlan, valamint 2007. november 1-től a Támogató Szolgálat, mely a sérült gyermekek, és felnőttek szociális segítségét biztosítja.

Egészségügyi alapellátási kötelezettségünket vállalkozó orvosokkal kötött megbízási szerződés alapján látjuk el úgy, hogy a finanszírozási szerződést közvetlenül ők kötik meg az Egészségbiztosítási Pénztárral.

A városunkban működő védőnői szolgálat egy Bt. keretein belül vállalkozási formában végzi tevékenységét. A tevékenység finanszírozására a szerződést a MEP-el továbbra is az önkormányzat köti meg, majd a finanszírozás összegét saját forrásból történő támogatással kiegészítve utalta át a feladatot ellátó részére, majd az OEP által finanszírozott összeget a járóbeteg ellátást, valamint védőnői feladatot végzők részére számla ellenében továbbítjuk.

./.

A szakellátások 2008. évben folyamatosan működtek, ennek megfelelően a településen is igénybe vehető a szülészet-nőgyógyászat, a szemészet, az urológia, a reumatológia a hozzá tartozó fizioterápiával, valamint gyógytornával, a pszichiátria szakrendelés, képalkotó eljárások (ultrahang), és a mintavevő labor. Magánrendeléseként 2008-as évben elindult a gasztroenterológiai szakrendelés

Szociális ellátás biztosítása a jogszabályi előírásoknak és helyi rendeletünknek megfelelően történik. Településünkön részben önálló intézményként két (Gondozási Központ, Gyermekjóléti Szolgálat, és Támogató Szolgálat) szociális intézmény működik. A Gondozási Központ napi 8 órában fogadja az idős korú embereket, 2008-ben átlagosan 34 fő klubtag gondozását látta el. Az intézmény alapellátásában 4 gondozási körzetben végzi a házi segítségnyújtást, az ellátottak száma átlagosan 14 fő volt, szociális étkeztetésben átlagosan 46 fő.

Városunkban bölcsődei ellátás az intézmény 1993. évi megszüntetése óta nem volt. Azért, hogy településünkön a bölcsődés korcsoportba tartozó gyermekek elhelyezése is biztosított legyen, az önkormányzat egy vállalkozó részére biztosította a családi napközi alapításához, illetve működtetéséhez szükséges anyagi támogatást. A családi napköziben átlagosan 4 fő 3 év alatti gyermek gondozását, nevelését látja el. A 2008. évi költségvetési rendelet megalkotásánál még nem terveztünk óvoda mellett kialakítandó bölcsőde kialakításával. Az év során megfelelő pályázat került kiírásra, melyen önkormányzatunk nyert, az építési munkákat megkezdte.

Közművelődési és közoktatási feladatainknál az intézmények működtetése és fejlesztése a gazdálkodás elsődleges feladatai között szerepelt.

Könyvtárunk könyvvállománya a fordulónapon 36715 db könyvtári kötet, az évközi beszerzések száma 522 db volt. Az állomány gyarapítására fordított összeghez 154 eFt-al járult hozzá az érdekeltségnövelő támogatás.

Oktatási intézményeinkben 610 fő gyermek részesült ellátásban. Intézményi étkezést 337 fő, napközis ellátást 171 fő vett igénybe.

2. Bevételi források és azok teljesítése

2008. évben bevételeink a módosított előirányzathoz képest 101,2 %-ra, az eredeti előirányzathoz képest pedig 111,3 %-ra teljesültek. Intézményi működési bevételek a módosított előirányzathoz képest 130,3 %-ra teljesültek. Ezen bevételeken belül található az intézményi étkeztetés, egyéb bérleti díjak, valamint a kamatbevételek.

Sajátos működési bevételeken belül a helyi adók: Az építményadó (80.356 eFt), iparüzési adó (312.466 eFt) és kommunális adó (11.264 eFt) bevétele 2008. évben összesen 404.086 eFt-ot ért el, amely az összbevételek 37,5 %-ának felel meg. Az iparüzési adó a módosított előirányzathoz képest 103,3 %-os teljesítést mutat. A sajátos működési bevételeken belül az átengedett központi adók: Gépjárműadóból az elmúlt évben 63.398 eFt realizálódott. Ez 105,7 %-os teljesítést mutat. Ennek oka, hogy a hivatal adócsoportja az adóhátralék behajtására jelentős figyelmet fordított.

./.

A személyi jövedelemadó helyben maradó része (8 %) az eredeti előirányzat szerint 54.542 eFt volt, mely év közben sem változott. Az adóerő-képesség növekedése miatt a jövedelemkülönbség mérséklésére az elvonás mértéke -4.092 eFt-ról -8.572 eFt-ra emelkedett. Az eredeti előirányzathoz képest ez 209,5 %.

Második legnagyobb bevételi forrásunk az állami támogatás, bevételeink 26,1 %-át teszi ki. Felhalmozási és tőke jellegű bevételeink (összbevételen belül 3,4 %) tartalmazzák az önkormányzati lakások értékesítéséből származó törlesztő részleteket, valamint ingatlan értékesítéseket, és a Kábel Tv. eladásából származó bevételt.

Az összbevételeken belüli megoszlásban az átvett pénzeszközök 7,1 %-os részt tesznek ki, melynek jelentős része az OEP-től (37.502 eFt) működés i célra (védőnők, ügyelet, járóbeteg szakellátás), valamint a Kuckó Gyermejköltségi Szolgálat kistérségi társulás feladataira átvett összegeket tartalmazza (11.416 eFt). A módosított előirányzathoz képest a felhalmozási célú pénzeszköz 6,2 %-ban teljesült. (A sportpálya épületére elnyert 1.600 eFt realizálódott.) A bevétel csökkenés oka, hogy az akadálymentesítésére elnyert pályázati pénzüsszeg (13.631 eFt) 2009-ben realizálódik. Ezen bevételi jogcímen terveztük, hogy pályázunk útfelújításra, de a beadását nem támogatta a testület.

3. Kiadások alakulása

A rendelkezésre álló pénzeszközök ésszerű felhasználásának eredményeképpen a kiadások 93 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Az összkiadásokon belül a személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok 49,3 %-ot, a dologi kiadások 27,8 %-ot, szociális ellátások és támogatások 5,5 %-ot, a felhalmozási kiadások (tartalmazza a hitel törlesztést) pedig 17,5 %-ot tesznek ki.

A személyi jellegű kiadások és járulékeinál a teljesítés csökkenését az okozza (a 2009. évi költségvetési rendelet megalkotásakor már jeleztük), hogy a november hónapban kifizetett változó bérekről készített jelentés rendszerhiba miatt nem érkezett meg a Kincstárhoz a megadott határidőig. A Kincstár jelzést felénk nem küldött. A havi záraskor észleltük, hogy a bérkönyvelés nem érkezett meg. Jeleztük a Kincstár felé, de a könyvelését már a 2009. évre tudták teljesíteni.

A dologi kiadásoknál a módosított előirányzathoz képest megtakarítás mutatkozik. Ezek a következőkből tevődnek össze: vásárolt élelmezés esetében a tervezettnél kevesebben vették igénybe a szolgáltatást, HEFOP pályázatra utólagos finanszírozás miatt, a kamatkidásunk is jelentősen csökkent. A Gerenday kert villamos berendezésének karbantartására előirányzott összeget a 2009. évi pénzmaradvány elszámolásakor rendezzük. Ellentétben az előzőekben leírtakhoz a Polgármesteri Hivatal dologi kiadásai emelkedtek, melynek oka, hogy néhány beruházás esetében az adózásról szóló törvény alapján az ÁFÁ-t önkormányzatunknak kellett megfizetni (Fordított adózás). A város és községgazdálkodás esetében a többletkiadást a minden évben visszatérő közterület karbantartás költségeinek túllépése okozza.

./.

A társadalmi és szociális juttatásoknál is megtakarítás mutatkozik. A központi támogatásból fedezett rendszeres segélyek kifizetése (decemberi) utólagos elszámolás miatt, áthúzódik a következő évre. Szociális keretünk nyújtott fedezetet az állami támogatásokon felül az általános iskolai tanulók, valamint a közép és felsőoktatásban résztvevő tanulók tankönyvtámogatására jogosultság alapján. A felsőfokú oktatásban résztvevő nappali tagozatos hallgatók részére önkormányzatunk továbbra is részt vett a BURSA Hungarica elnevezésű támogatási rendszerben, mely alapján támogatásként ösztöndíjat biztosítottunk az érintetteknek. Az elmúlt évben átlagosan 37 fő részesült ösztöndíjban, ezen a címen összesen 1.020 eFt összegű kifizetést teljesítettünk. Az elszámolás alapján a BURSA Hungarica 339 eFt-ot visszautalt, így a 6 sz. függelékben 681 e Ft teljesítés található. Önkormányzati ösztöndíj támogatásban átlagosan 8 diákot részesített (468 eFt). Önkormányzatunknál hagyománnyá vált a 80 év feletti időskorú emberek karácsony előtti megajándékozása (ajándékcsomaggal), ami szintén e feladat kiadásait növelte.

A speciális célú támogatásoknál túlteljesítés mutatkozik, melynek oka, hogy a Pedagógiai Szakszolgálat kérelme utólagosan érkezett önkormányzatunkhoz. Az ügyelet veszteségére a költségvetés készítésekor nem terveztünk. A magas teljesítés oka, hogy a 2007. évi veszteség önkormányzatunkra eső részét nem tervesítettük. A civil szervezetek támogatását önkormányzatunk az előző évhez hasonlóan a Lábatlan Községi Céljaiért Alapítványon keresztül biztosítja. Az eredeti és a módosított előirányzat növekedését az okozza, hogy több képviselő felajánlotta a tiszteletdíját az alapítvány javára.

A 2008. évre ütemezett beruházások nagy része a tervnek megfelelően alakultak. Az ingatlan vásárlásnál 143 %-os teljesítés mutatkozik, melynek oka, hogy a Zrínyi Klub épületét elcseréltük a 353/A/1 hrsz-ú (László Tamás „katonaudvar”) ingatlannal. Mivel pénzforgalom nem történt így az előirányzatot nem módosítottuk. Az iskola fejlesztésére beadott pályázatunk nem nyert. Az épület bontások esetében a kifizetés áthúzódik a 2009-es évre, a munka elvégzése a 2008-as évben elkészült. A polgármesteri hivatalban, az Egészségházban, és a Gondozási Központban az akadálymentesítés elkészült, üzembe helyezése megtörtént. Az Zengő Óvoda mellett működő bölcsőde üzembe helyezésére, valamint a munkálatok kifizetésére a 2009-es évben kerül sor. Az elmaradott feladatok között található a kerékpárút belterületi szakaszának tervezése. Ennek oka, hogy a belterületi közlekedés fejlesztési koncepcióterv még nem készült el. A játszótér kialakítása a Zrínyi lakótelepen megtörtént, a többlet kiadás a 2007-ben átadásra kerülő Delikát játszótér területrendezési munkáira fordított összeg, mely 2008-ban került kifizetésre. A település szilárd hulladéklerakó rekultiválására reményeink szerint a 2009-es évben sor kerül, mivel a Duna- Vértes Köze Regionális Hulladékgazdálkodási Társulás „Települési szilárdhulladék-lerakók rekultivációja a Duna - -Vértes Regionális Hulladékgazdálkodási Társulás” KEOP 7.2.3.0-2007-0002 számú pályázatban a 2009-es évre 15.500.000 Ft támogatáshoz jutott. Ebből Lábatlan településre eső önrész bruttó 377.000 Ft. Az útfelújítás, valamint a Gerecse u. telekkialakításra a 2008-as évben nem került sor. A telekalakítási eljárás 3. üteme a földhivatalban van már átvezetésen. Az Egészségház járóbeteg szakellátásán a számítástechnikai eszközök kifizetése a 2009-es évben realizálódik. Terv szerint alakultak felújítási munkálatok.

./.

4. Pénzmaradvány változásának tartalma és okai

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (E Ft)
1.	Pénzkészlet 2008. január 1-jén	82.268
	Ebből:	
2.	• Bankszámlák egyenlege	82.268
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	-
4.	Bevételek (+)	987.377
5.	Kiadások (-)	992.289
6.	Záró pénzkészlet egyenlege 2008. december 31-én	77.356
	Ebből:	
7.	• Bankszámlák egyenlege	77.354
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	2
9.	Átfutó elszámolások	10.319
10.	Költségvetési kiutalás (normatíva elszámolás, jöv.diff.különbség)	3.444
11.	Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	-4.201
12.	Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	1.959
13.	Szabad pénzmaradvány	84.959
	- 2009. évi tervesítés	75.160
	- működési tartalék	9.799

5. Hitelműveletek alakulása

Önkormányzatunk a 2008. évben nem vette igénybe a folyószámla hitelkeretet, mivel nem adódott likviditási gondja. Az ingatlanvásárlásra felvett 40.000 eFt tőketörlesztést negyedévenként törlesztjük, kamataival együtt. A Zalka Máté lakótelep útfelújítására felvett 12.762 eFt hitel tőketörlesztése 2008. II. negyedévében kezdődött el, a kamatot negyedévente megfizetjük. A két hitelre kifizetett kamat a 2008 évben 2.254 eFt volt. A közvilágítás korszerűsítésének előfinanszírozására igénybevett hitel 2009. évben jár le.

/

6. A vagyon alakulása

Az előző évhez képest önkormányzatunk eszköz állománya 1,3 %-kal nőtt. Összetételében vizsgálva megállapítható, hogy az önkormányzat *tárgyi eszköz* állománya 3,1 %-kal nőtt.

Ezen belül a befejezetlen beruházások állománya 78,9 %-kal nőtt. A növekedés oka, az Arany János Általános Iskola beruházási terveinek kifizetése, a József A. utcai trafóoszlop áthelyezése, néhány út rekonstrukciós terve, valamint az új bérlakások melletti ingatlanok megvásárlása, és a Sportpálya épületének felújítása. Az ingatlanok állománya 2,3 %-kal nőtt. A növekedés oka a 6 db bérlakás üzembe helyezése, valamint az ingatlan vásárlások.

A gépek berendezések állományában (4 %) csökkenés mutatkozik. A csökkenés oka, hogy több értékcsökkenés lett elszámolva, mint amennyi beszerzés történt. Az elmúlt évhez képest az *immateriális javak* állománya 17 %-kal csökkent, melynek oka szintén az értékcsökkenésből adódik. Az intézményeinkben, valamint a hivatalban a tervezett beszerzések megtörténtek.

A járművek állománya 20,1 %-kal nőtt, a hivatal részére Ford Transit kisbusz, valamint a Gyermekjóléti Szolgálat részére Mercedes Vito kisbusz vásárlása miatt.

A befektetett pénzügyi eszközök összesen 3,5 %-kal csökkentek.

Ezen belül a részesedések állománya 2 %-kal csökkent, amit az ÉPFU Kft. részvényeinek árfolyamcsökkenése okozott.

Ugyanezen eszközcsoporton belül az adott kölcsönök állománya 2 %-kal csökkent. Ez azt mutatja, hogy a törlesztő részletek befizetése magasabb, mint az önkormányzat által jutatott támogatás összege. Az üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök értékében 3,5 %-os csökkenés mutatkozik (értékcsökkenés elszámolása).

A követelések állománya összesen 21,1 %-kal csökkent, ezen belül az adósok hátraléka 42,4 %-os csökkenést mutat. A csökkenést a következetes adóbehajtás okozza. Az analitikus nyilvántartás szerint az *adósok* állományában a legnagyobb volumenű hátralék az iparüzési adónemnél jelentkezett. Az adósok állományából a helyi adók hátraléka 34 %-ot tesz ki.

Helyi adók hátralékának, túlfizetésének alakulása

2008. december 31-én

<i>Bevételi jogcím</i>	<i>Hátralék (Ft)nettó</i>	<i>Túlfizetés (Ft)</i>
<i>Magánszemélyek kom. adója</i>	1.302.895	315.000
<i>Vállalkozások kom. adója</i>	151.324	296.605
<i>Iparüzési adó</i>	13.869.373	8.103.424
<i>Építményadó</i>	671.980	315.000
<i>Gépjárműadó</i>	2.685.005	558.496
<i>Késedelmi pótlék, bírság</i>	1.529.615	170.139
<i>Talajterhelési díj</i>	294.431	22.311
ÖSSZESEN	20.504.623	9.780.975

./.

A helyi adók hátralékának és túlfizetésének alakulásáról készített tábla a 2008. december 31-i állapotot tükrözi. Az egyes adónemeknél a hátralékok befizetései folyamatosan történnek. Nagy részük már realizálódott. A gépjárműadó behajtását az előző év (sikeres) tapasztalatai alapján, már az okmányiroda részére továbbítottuk. (forgalomból való kivonás) Ezen behajtási módszerrel jelentős eredményeket értünk el. 2007. évben 7,5 millió Ft hátralék volt a gépjárműadónál.

Rövidlejáratú kölcsönök állománya 7,6 %-os növekedést mutat, tartalmában a szociális rendelet alapján nyújtott 2008. évi kölcsönöknek, valamint az előző évi kölcsönök törlesztéseinek nettó értékét mutatja.

2008. év végén a szabad pénzeszközeinket lekötött betétben helyeztük el. Így 30.000 eFt összeget a Tata és Vidéke Takarékszövetkezethél, 30.000 eFt-ot az OTP Rt-nél helyeztünk el.

Szállítói tartozásunk az előző évihez viszonyítva 7 %-al csökkent, mely azt mutatja, hogy szállítói követeléseket határidőre ki tudtuk egyenlíteni.

Településünk 2008. évi gazdálkodására elmondható, hogy az előző évhez hasonlóan az alapfeladatainkat és a vállalt feladatainkat jól teljesítettük.

Lábatlan, 2009. március 27.

Tisztelettel:

Török István
polgármester