



Szöveges értékelés

Pannonhalma Város Önkormányzat

2009.évi költségvetési beszámolójához

I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

1.

Az önkormányzati feladatellátás tárgyi és személyi feltételei csupán „községi szinten” felelnek meg a követelményeknek, jelentős a szerepe annak, hogy a városi rangot néhány éve kapta meg a település. Az önkormányzat évek óta részesül az ÖNHIKI-s támogatásban, tekintettel arra, hogy a kiadási szintje a megadott országos kiadási szintnél alacsonyabb. Ez a támogatásforma nyújt lehetőséget a feltételek fenntartására, minimális javítására.

2.

A Polgármesteri Hivatalban dolgozó köztisztviselők száma 1 fővel emelkedett, mivel az építésügyi hatósági feladatok tekintetében az ellátási terület az előző évihez képest jelentősen nőtt.

A képzettségi feltételek javultak, folyamatos a továbbképzéseken való részvétel. Továbbá 3 fő jár mérlegképes könyvelők továbbképzésére.

3.

Legjelentősebb pályázatunk az ÖNHIKI pályázat, melyen 45.220 E Ft-ot nyert az önkormányzat. Sikerral járt a 2009.évi TEKI pályázatunk is, melyen 6500 E Ft. támogatás kerül az önkormányzathoz járdafelújításra.

Kisebb pályázatuk folyamatosan kerültek beadásra, pl. szakmai informatikai pályázat, esélyegyenlőségi pályázat stb.

4.

Az egészségügyi feladatok ellátása a védőnői szolgálaton kívül vállalkozás formájában történik (háziorvosi, gyermekorvosi, fogászati szolgálat). Az alapfokú oktatás egy 6 csoportos óvoda (2008.09.01-től 5 óvodai csoport és 1 bölcsődei csoport) és 2009.augusztus 31-ig egy 10 csoportos és 1 napközöttthonos csoportos, 1 tanulószobai csoportos általános iskola keretében folyik. Az általános iskola fenntartói jogát az önkormányzat 2009.szeptember 1-től átadta a Pannonhalma Többcélú Kistérségi Társulásnak.

Az önkormányzat ellátási szerződés alapján csupán az iskolaorvosi feladatokat láttatja el. Egyéb szociális, gyermekjóléti szolgáltatást az önkormányzat egyházi vagy más nem állami fenntartóval kötött ellátási szerződéssel nem biztosít.

5.

Az önkormányzat a belső ellenőrzést folyamatba építetten végzi, illetve a feladat ellátását a Pannonhalma Többcélú Kistérségi Társulás (18 település részvételével) keretében, külső szakértő igénybevételével valósította meg.

6.

Az önkormányzat tagja a Pannonhalma Többcélú Kistérségi Társulásnak (18 település a tagja). A Többcélú Kistérségi Társulás feladatköre egyre tágabb, 2009.júliusától átvette a szociális étkeztetés és a házi segítségnyújtás feladatát, 2009.szeptember 1-től pedig a Veszprémvarsányi iskola és óvoda beolvadt a Pannonhalmi általános iskolába, s az új intézmény fenntartója már a Pannonhalma Többcélú Kistérségi Társulás.

Az önkormányzat továbbá tagja egy műszaki hatósági feladatok ellátására létrejött hatósági igazgatási társulásnak, melynek 5 tagja van.

7.

Az intézményhálózat működtetése során nehézséget egyedül a szűkös anyagi helyzet jelentett.

8.

A központi támogatások minden esetben segítik a feladatok teljesítését, bár kevésnek bizonyultak. Nem követik az inflációt és nem fedezik minden esetben a leadott feladatok költségeit. A legjelentősebb támogatás az ÖNHIKI volt / 45.220 E Ft /.

9.

Rendkívüli esemény miatt nem kellett a tervezettől eltérő felhasználást eszközölni.

10.

Roma kisebbségi önkormányzat működik a településen. A kapcsolattartás folyamatos és jó. Működése során az államtól kapott központosított támogatást használja fel, hiszen más forrásból bevétele nem származik.

A kisebbségi önkormányzat költségvetéséből átcsoportosítva az önkormányzat iskolakezdési támogatást nyújtott a rászoruló családok részére.

11.

Munkahely teremtésnek tekinthető az uniós forrásból épülő kistérségi járóbeteg ellátó, azonban annak működése csak 2011.januárjától várható. A munkanélküliség soha nem látott mértéket öltött a településen is, ez egyértelműen látható a segélyezettek számának drasztikus emelkedésén.

II. A bevételi források és azok teljesítése:

1.

Az önkormányzat bevételei az eredeti előirányzathoz képest 108,5 %-os teljesülést mutat. Oktatás 92 %, kommunális tev 232 %, Egészségügy 99 %, Szoc.feladat 550 %, közművelődés 185 %, igazgatás 98 %.

Az oktatás területén a csökkenés oka, hogy az iskolai étkezési térítési díj, művészetoktatási tandíj, térítési díj bevétel az iskola 2009.09.01-i átadásával nem valósultak meg az eredeti elképzelés szerint.

Kommunális tevékenységnél az eltérés oka, hogy az épülő járóbeteg központ az eredeti költségvetésben kisebb hitelfelvétellel számolt, mint ahogy megvalósult.

Az egészségügyben a tervezettnél megfelelő a teljesülés, nagy eltérés nem mutatkozik.

A szociális feladatoknál a teljesülés többszörös, melynek oka, hogy az év közben kifizetett, majd leigényelt mozgáskorlátozottak közlekedési támogatását, s a gyermekvédelmi esetek fizetett eseti támogatást az eredeti költségvetés nem tartalmazza.

Közművelődés terén a 85 %-os túlteljesítés oka, hogy a nemzetközi kapcsolat terén a lebonyolított kulturális rendezvényhez az önkormányzat 4,5 millió forint uniós támogatást nyert, mellyel az eredeti költségvetés még nem számolt.

Az igazgatásnál a tervezettnél megfelelő a teljesülés, nagy eltérés nem mutatkozik.

A bevételek az előző évi tényhez viszonyítva 102,3 %-ot mutatnak. Oktatás 64 %, kommunális tev. 962 %, egészségügy 98 %, szoc.feladat 75 %, közművelődés 750 %, igazgatás 87 %.

Az oktatás terén a nagyobb csökkenést az okozza, hogy az iskola bevétele 2009.évben csak 8 hónapig vannak az önkormányzatnál az intézmény átadás miatt.

Kommunális tevékenység terén a drasztikus emelkedést az okozza, hogy 2009.évben kezdődött a járóbeteg központ építése, melynek uniós támogatása, illetve az önerő biztosítására felvett fejlesztési hitel az előző évben nem volt.

Egészségügyben a bevétel az előző évihez képest nem mutat nagy eltérést.

A szociális feladatnál való 25 %-os csökkenést az okozza, hogy a szociális étkeztetés és házi segítségnyújtás mint feladat 2009.július 1-től átkerült a Pannonhalma Többcélú Kistérségi Társuláshoz, ezért ennek bevételei csak félévig realizálódtak.

Közművelődés terén a hatalmas bevételi többletet a 2009.évben testvérvárosi kulturális tevékenység rendezésére nyert uniós támogatás okozza.

Igazgatás terén a csökkenést az átadott intézmény miatt lemondott állami támogatás okozza.

1/a. Az előző évhez képest az intézményi bevételek változása + 12%.

A növekedést az okozza, hogy 2009.évben nagyobb volt az értékesített tárgyi eszköz áfa bevétele ill. áfa visszatérülése.

A sajátos működési bevételek változása + 5%, melynek oka a helyi adóknál realizálódott többlet bevétel.

A felhalmozási és tőkejellegű bevételek esetén a 2009.évi adat az előző évinek 145,5 %-a, mivel több önkormányzati tulajdonú lakás került értékesítésre.

1/b. 2008.évben a hátralékok összege: 4.571 E Ft volt, 2009.évben ez az összeg 5521 E Ft. A hátralék állományában tehát 21 %-os növekedés mutatható ki, melyet elsősorban az okoz, hogy az önkormányzat az eladott két lakást részletfizetési kedvezményrel (5 év) értékesítette, ezért a részletfizetés egy éven belül esedékes részlete megemeli az összeget.

A csatorna közműfejlesztési hozzájárulás tartozások tekintetében a hátralékok behajtásra átadása megtörtént, Az egyéb hátralékok (lakbér, helyiségbérleti díj stb.) vonatkozásában fizetési felszólításokat, munkabérletiltásokat eszközölt az önkormányzat, illetve az adótartozások tekintetében nagy az értékvesztés.

2.

A fejlesztési bevételek egyensúlyban voltak a kiadásokkal, a működési bevételek és kiadások között még az ÖNHIKI támogatás után is rés volt, melyet egyensúlyba csak úgy tudtuk tenni, hogy a

kiadások közül feladatmaradás miatt csökkentéseket tettünk. Fejlesztési bevételből működési kiadások finanszírozására nem volt szükség.

3.

Helyi adót már évekkal ezelőtt bevezetett az önkormányzat (kommunális, építmény, iparüzési, idegenforgalmi adó, talajterhelési díj).

4.

2009.évben 45.220 E Ft ÖNHIKI támogatásban részesült az önkormányzat. A központi forrás kiegészítő rendszer hiányosságaként említeném, hogy az év elején még bizonytalan, hogy az önkormányzat kap-e, illetve mennyi támogatást, ezért előleget nem mer igényelni. A ténylegesen kiszámolt támogatás viszont legelőször július hónap végén kerül időarányosan kiutalásra, addigra az önkormányzatnak komoly anyagi gondjai adódnak, a tartalékait feléli. A beruházások megindítását is késlelteti, hogy a támogatás nyújtásáig az önkormányzat a fejlesztések forrásait használja fel a működtetés finanszírozására.

Az évvégi elszámolás során 941 E Ft visszafizetési kötelezettségünk keletkezett a sajátos működési bevételek elszámolása végett.

5.

- TEKI támogatás: 6500 E Ft Attila u.,Árpád u járdafelújítása (saját erő: 1147 E Ft)
2009.évben lehívott TEKI támogatás: 2975 E Ft.

6. EU-s forrásokból az önkormányzat 2009.évben két esetben részesült.

- Nemzetközi kapcsolat kulturális rendezvény
- Járóbeteg Központ építése.

Az önerő 10%-os, melyet természetbeni önerővel (telek) és pénzbeli önerővel (5,4%) kell biztosítani.

III. A kiadások alakulása

1.

Az előző évhez képest az önkormányzati kiadások 0,2 %-kal csökkentek.

2008.évben a kiadások megoszlása az alábbiakban alakult:

- Működtetési kiadás: 80 %
- Fejlesztési kiadás: 20 %

2009.évben a kiadások megoszlása az alábbiakban alakult:

- Működtetési kiadás: 72 %
- Fejlesztési kiadás: 28 %

2.Az alapvető működési feltételeket az önkormányzat tudta biztosítani, azonban több olyan ingatlan karbantartást, eszköz beszerzést kellett elhagynia, melyre azonban szükség lett volna. A sok éve elmaradt ingatlan felújítások, eszköz beszerzések elmaradása miatt mind a technikai eszközök, mint az épületek állapota válságos.

3.

A kiadások csökkentése érdekében átvilágításra kerültek az oktatási intézmények, azok csoportlétszámai.

Az iskola vonalán a fenntartói jogok átadásra kerültek a Többcélú Kistérségi Társulás számára, ezáltal minimális többletforráshoz jutva.

Az önkormányzatnál megszűnt mint feladat a szociális étkeztetés és házi segítségnyújtás, melyet ugyancsak a kistérségi társulás lát el 2009.júliusától.

4.

Személyi juttatások terén 16 %-os csökkenés, munkaadót terhelő járulékoknál 22 %-os csökkenés van az előző évi adathoz képest. A csökkenés oka az általános iskola átadása szeptembertől a Többcélú Kistérségi Társulás részére.

A köztisztviselők besorolásánál az önkormányzat nem tért el a központilag megállapított illetményalaptól. Az alapilletményekeken túl a köztisztviselők részére a Képviselő Testület bizonyos keret határozott meg annak érdekében, hogy a munkáltató minősítés alapján maximum 30%-os illetményeltérítést alkalmazhasson. Továbbá a középfokú végzettségűek részére 10%-os illetménypótlék került megítélésre, majd kifizetésre.

Jutalom kifizetésére nem került sor.

Ezen felül az anyagi megbecsülés étkezési hozzájárulás adómentes részéig terjedő összegben, az önkéntes nyugdíjpénztári tagsághoz való havi 1000,- Ft-os hozzájárulásban, ill. a munkaruha vagy ruházati költségterítés biztosításában jelenik meg valamennyi dolgozó részére.

Az eseti keresetkiegészítés az 1.félévben „elaprózva” került kifizetésre, a második félévben már csak a dolgozók egy része volt rá jogosult, s a kiutalását elvitte a járulék-megtakarítás.

Dologi kiadások tekintetében az előző évihez képest + 8 %-os többletkiadást láthatunk. A növekedés oka az ÁFA emelés és az energia árak rohamos emelkedése.

A társadalom- és szociálpolitikai juttatásokra 2009.évben 30 %-kal több jutott, mint az azt megelőző évben. Ez az önkormányzat részére egy „kényszer” emelkedés, mivel drasztikusan megnőtt a segélyezettek száma(rendelkezésre állási támogatás!).

Felhalmozási kiadásokra 21 %-kal kevesebb jutott, mint az előző évben.

A működési c.támogatásértékű kiadás 11-szeresére emelkedett. Ennek hátterében az áll, hogy bizonyos feladatokat a Többc.Kistérségi Társulás (logopédia, nevelési tanácsadó, gyermekjóléti szolg.), vagy más önkormányzat (gyepmesteri feladat) társulás formájában lát el, melynek költségéhez az önkormányzatnak hozzá kell járulnia. Ami a költséget többszörözte az, hogy az iskola fenntartására átadott pénzeszköz itt jelenik meg.

A működési c.pénzeszköz átadás viszont 18%-kal kisebb az előző évinél. Ennek oka, hogy a forráshiány miatt az önkormányzat a településen működő civil szervezeteket egyre kisebb mértékben tudja támogatni.

5.

Egészségügyi alapellátást (házi orvosok, házi gyermekorvos, fogorvos) vállalkozás formájában látják el. Az önkormányzat feladata a térítésmentesen átadott egészségügyi intézmény rezsiköltsége és az ingatlan karbantartása, a rezsiköltséghez a 4 vállalkozó orvos 10-10 %-nyi hozzájárulást fizetett 2009.év során. 2 védőnői körzetben 2 fő közalkalmazott látja el a feladatot, melyhez a személyi feltételeken túl a tárgyi feltételeket is az önkormányzat biztosítja.

Két oktatási intézmény, az óvoda és az általános iskola (2009.08.31-ig) részben önálló gazdálkodó

intézményként működik. Az 5 csoportos óvoda átlaglétszáma 2009.október 1-jén 91 fő, a bölcsődében átlag 12 fő az ellátott gyermekek száma.

Az általános iskola tekintetében ki kell emelni az alapfokú művészetoktatást. A művészetoktatás tekintetében a szakok többsége kiválóan megfelelt minősítéssel működött.

Úgy a személyi, mint a dologi kiadások terén a legnagyobb költséggel működő ágazat.

Az iskola számítástechnikai eszközök beszerzésével (interaktív táblák) készült fel a TÁMOP 3.1.4. pályázat /kompetenciaalapú oktatás Pannonhalmán/ 2010.évi megvalósítására.Kisebb pályázatok keretében fejlesztő eszközök beszerzésével, a művészetoktatáshoz nélkülözhetetlen felszerelések megvásárlásával, az óvodában készségfejlesztő játékok beszerzésével emelkedett az ellátottsági szint.

Közművelődésen belül működteti az önkormányzat a művelődési házat , a könyvtárat valamint a tourinform irodát. A művelődési ház vonatkozásában pályázati pénzeszközből eszközbeszerzések valósulhattak meg, valamint önerőből megvalósult a villamos hálózat teljesítményének növelése.

Az önkéntes tűzoltóság részére, mint egyesületnek az önkormányzat támogatást biztosít.

Igazgatási feladaton belül helyi és területi igazgatási feladatokat is ellát a polgármesteri hivatal (építésügy, gyámügy). Továbbá működteti az okmányirodát.

6.Az intézmények működtetésén túl a Képviselő Testület a felhalmozási célú bevételeket fejlesztések,beruházások fedezeteként jelöli meg és használja fel.

7.

➤ 2009.évben befejeződő beruházások:

- Termálkút fúrása
- Hidegvízes kút fúrása
- Szennyvíz házi bekötések
- Lámpatest bővítés
- Műv.Ház villamos hálózat felújítása
- Járda felújítás (aktiválva, azonban kifizetés és Teki támogatás még 2010.évben is lesz)

8.

➤ 2009.évben befejezetlen, elhúzódoó beruházások:

- Járóbeteg központ létesítése (TIOP2.1.2. pályázattal)
- Buszvárók létesítése (NYDOP-2007-3.2.1/B)
- Városközpont felújítása projekt
- „Termál-út „ kialakítása
- Iskola felújítás projekt

Ezen beruházások olyan nagyságrendet képviselnek, melyeknek megvalósítása több évet vesz igénybe, néhánynak előkészítési feladatai valósultak csak meg, a további folytatás a pályázatok eredményességétől függ.

Cél- illetve címzett támogatással megvalósuló beruházása az önkormányzatnak nem volt.

A 2009.nov.30-án TEKI támogatással átadott járda felújításnak áthúzódó kiadása és TEKI bevétele is lesz 2010.évben.

9..A szennyvízközművek működtetése során problémák nem jelentkeztek.

IV. A pénzmaradvány változásának tartalma és okai

1. Vállalkozási eredmény nincs, mivel az önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem folytat. Költségvetési pénzmaradvány: 36.089 E Ft.
2. A pénzmaradvány a takarékos gazdálkodásnak köszönhetően az előző évihez (32.941 E Ft) képest növekedett. .
3. A működési (25.969 E Ft) és fejlesztési pénzmaradvány (10.120 E Ft) aránya 72% és 28 %.
4. A pénzmaradvány 100 %-ban kötelezettséggel terhelt.

V. Értékpapír és hitelműveletek alakulása

1. Az önkormányzat jelenleg nem rendelkezik értékpapírral.
2. Hitelfelvételre 2009.évben két esetben került sor:
 - 23.232 E Ft fejlesztési hitel a járóbeteg központ projekt előkészítési költség megelőlegezésére (éven belül visszafizetésre került)
 - 45.841 E Ft fejlesztési hitel a járóbeteg központ projekt önerejének biztosítására (10 éves futamidő)
3. Hitelállomány az előző évben nem volt, 2009.december 31-én: 45.841 E Ft.
4. Kötvénykibocsátásra nem került sor, kötvényállománnyal az önkormányzat nem rendelkezik.

VI. A vagyon alakulása

1. Az önkormányzat vagyona csökkent a selejtezéssel ill. az értékcsökkenéssel, az értékesítéssel , növekedett a vásárolt eszközök értékével, az ingatlanokon elvégzett felújítások értékével, az elkészített tervek értékével, a vásárolt számítástechnikai eszközök értékével.
2. Az önkormányzat 2009.év során néhány kisebb földterületet értékesített, tervben szerepelt 2 építési telek értékesítése, azonban ezek nem realizálódtak (érdeklődő hiányában). 2 lakás értékesítése valósult meg, 5 éves részletfizetési kedvezménnyel.
3. A tárgyi eszközök állapota közepes. Az épületeknél, lakásoknál a helyzet ennél rosszabb.
4. A működési célú kiadások még az ÖNHIKI támogatást követően sem kerültek egyensúlyba a

kiadásokkal, ezért feladatokat kellett elhagynia az önkormányzatnak. Vagyonvesztés nem történt.

5. Az önkormányzatnak részesedése 25.440 E Ft:

- a PANNON-VÍZ Rt-nél van részesedése (10.130 E Ft.) az Rt. vagyonához viszonyítva minimális arányban.
- teljes egészében tulajdonosa a Pannonhalma Kultúráért és Sportért Kft-nak(3000 E Ft).
- Járóbeteg Nonprofit Gazdasági Társaság 6800 E Ft (97 %-ban tulajdonunk),
- Világörökségi Termál Kft. 5510 E Ft (10 %-os tulajdon).

Pannonhalma, 2010-03-11

Bagó Ferenc
Polgármester

Dr. Török Péter
jegyző

Auerné Tolnai Klára
Pénzügyi vezető