

Enying Város Jegyzője

8130 Enying, Kossuth u. 26.

Tel.: 22/372-002

Fax: 22/572-096

Email.: pmhiv@enying.eu

Tájékoztató

Tárgy: A 2010. évi költségvetés tervezése

Előterjesztő: Szörfi István, jegyző

Tisztelt Képviselő-testület! Tisztelt Pénzügyi Bizottság!

A Polgármesteri Hivatal a 2010. évi költségvetés előkészítésekor a szükséges mértékben, takarékosan megtervezte a dologi kiadásokat.

A Képviselőtestület a hivatal működéséhez szükséges működési kiadási előirányzatából a 2010. évi költségvetés elfogadásakor a 34.557 eFt előirányzatot zárolt.

A Hivatal működéséhez a csökkentett dologi előirányzatok nem elégségesek.

Biztosítani szükséges lesz még 4.100 eFt pótelőirányzatot peresített követelésre, amely bírósági ítélet alapján került kifizetésre. Erre pótelőirányzati kérelmet fogok benyújtani. Mivel a hivatali rendszeresen jelentkező (közüzemi díjak, irodaszer, postaköltség) dologi kiadásainak terhére képviselő-testületi döntések alapján közbeszerzési, szakértői, ügyvédi díjakat előlegeztünk meg, ez az előirányzat a rendszeresen jelentkező kiadások előirányzatából hiányzik.

Kérem a dologi kiadások zárolásának felszabadítását.

Enying, 2010. december 3.

Tisztelettel:

Szörfi István
jegyző



Enying Város Szolgáltató Intézménye

8130. Enying, Vas Gereben u. 3. tel. : 22/ 372-290 fax.: 22/ 372-989

Bankszámla: MTB. Rt. 11500092-11111018 Adó ig. sz. 15365570207

Ügyiratszám: ...591.../2010

Címzett: Pénzügyi Ellenőrző és Rendészeti Bizottság

Küldő: Viplak Tibor

Dátum: 2010. december 2.

Tárgy: 2010 évi költségvetés terv-tény adatok eltéréseinek indoklása

Tisztelt Címzett!

Enying Város Szolgáltató Intézménye és a szakfeladatilag hozzá tartozó tevékenységek 2010. évi költségvetési tervezése és a ténylegesen, időarányosan teljesült bevételek és kiadások felülvizsgálatával kapcsolatban az alábbi megállapításokat kívánom a tisztelt Bizottság elé terjeszteni.

A bevételek előirányzatainak tervezése a korábbi évek tapasztalatai, illetve a ténylegesen rendelkezésre álló adatok alapján kerültek meghatározásra.

Az intézmény által ellátott bevételeket képező tevékenységek összesített, időarányosan realizált számai azt feltételezik, hogy éves szinten a tervek és eredmények hasonló volument fognak képezni.

Az egyes tevékenységek egyedi felülvizsgálata során azonban az állapítható meg, hogy vannak bevételi elmaradások, de többletek is. Elmaradás a személyszállítás tekintetében várható, melynek oka, hogy 2010 évben kevesebb személyszállításra irányuló megrendelés érkezett intézményünkhöz.

Bevételi többlet a szociális étkezés, városgazdálkodási tevékenységek, sportpálya bérbeadása esetében már a háromnegyed éves adatok is többletet mutatnak. Okok: 2010. március 1.-től a szociális étkeztetés mikrokörzetesítésével járó bevételek nem szerepeltek az eredeti tervekben, egyszeri nem tervezhető forrásokhoz tudott jutni az intézmény megrendelések alapján pl. kistérségi iroda festése, géphasználat, illetve a műfüves pálya bérbeadásából származó pénzeszközöket csak megbecsülni tudta intézményünk.

A kiadások dologi részének áttekintésével a számszaki adatok azt mutatják, hogy szinte minden szakfeladat esetében az eredetileg tervezett, vagyis a zárt kiadási előirányzatokkal együtt megállapított előirányzatokra lenne szüksége az intézménynek. A legnagyobb problémát az étkeztetés, ezen belül is főleg a szociális étkeztetés kiadásai okozzák, mivel a kiadások tervezésekor szintén nem lett figyelembe véve a mikrokörzeti ellátás miatti bővülés, illetve nem állt rendelkezésünkre információ a társulás létrehozásáról. A szolgáltató váltás kapcsán pedig magasabb fizetendő díjak kerültek elfogadásra.

Ezenkívül a személyszállítás, illetve a közvilágítás az ami valószínűsíthetően a zárt kiadások feloldásával sem fognak képezni elegendő előirányzatot, mely az árnövekedéssel is magyarázható.

Az iskolabusz költségei között sajnos a karbantartási kiadások megnövekedése is jelentősen hozzájárult ahhoz, hogy az eredeti tervekkel szemben előirányzat túllépés várható.

Bérek és járulékok esetében a városgazdálkodás szakfeladaton várhatóan bérmaradvány fog képeződni. Oka: egy fő szinte egész évben táppénzen volt, illetve egy üres álláshely betöltése elmaradt. A maradvány fedezetet nyújt a Szolgáltató Intézmény és Védőnői Szolgálat vélhető előirányzat túllépésére, valamint a képviselő testület által megállapított jutalom kifizetésének fedezetére.

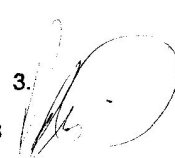
A közcélú foglalkoztatás bér és járulék kiadásai is bőven az előirányzatokon belül maradnak, mivel az 55 fős folyamatos foglalkoztatás főleg az első félévben nem mindig teljesült.

Enying, 2010. december 2.

Kérem fentiek szíves tudomásul vételét:

ENYING VÁROS
Szolgáltató Intézménye
8130 Enying, Vas Gereben u. 3.
Adószám: 15365570-2-07
MTB Rt. 11500092-11111018

1.


Viplak Tibor
intézményvezető



Egyesített Szociális Intézmény

8130 Enying, Szabadság tér 2.
Tel/Fax: 22/372-311; 22/572-065
E-mail: enying@egyszocint.axelero.net

Szám : *HH9* /2010.

Tárgy : tájékoztatás

Enying Város Önkormányzatának Pénzügyi, Ellenőrző és Rendészeti Bizottsága

Enying
Kossuth u. 26.

Tisztelt Bizottság !

Az Egyesített Szociális Intézmény 2010. évi költségvetésének nem pontos tervezését az alábbiakkal indokolom.

Kiadási oldal :

Az Egyesített Szociális Intézmény a működési engedélye szerint 2010. március 01.-től Dég, Lajoskomárom, Mezőkomárom és Szabadhídvég telephelyeken Családsegítő és Gyermejjóléti szolgáltatást, valamint étkeztetést biztosít.

A feladatot fenti időponttól látjuk el, ezért a költségvetés készítésekor még nem volt ismert számunkra, hogy a személyi (3 új dolgozó) és a dologi jellegű kiadások jócskán megnövekednek.

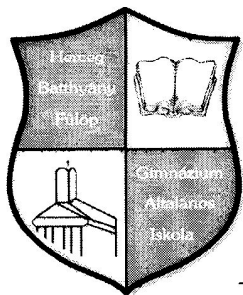
Bevételi oldal :

Az étkeztetés biztosításával ezeken a településeken megnőtt azon ellátottak száma, akik alacsony jövedelmi helyzetük miatt ingyenesen vehetik igénybe a szolgáltatást.

Enying, 2010. december 2.

Tisztelettel :

Egyesített Szociális Intézmény
8130 Enying, Szabadság tér 2.
Asz. 16700637-1-07
Tel/Fax 22/372-311, 22/372-191
Szabados Tamásné
Szabados Tamásné
intézményvezető



HERCEG BATTYÁNY FÜLÖP GIMNÁZIUM ÉS ÁLTALÁNOS ISKOLA

8130 ENYING, KOSSUTH L. U. 55. TEL./FAX: 22/372-221

E-MAIL: TITKAR@HBF.SULINET.HU

OM: 201202

Enying Város Polgármesteri Hivatala

Illés József
Pénzügyi Bizottság titkára *résztéve*

Tárgy: beszámoló
Iktatószám: 544/2010
Ügyintéző: Burján Nárcisz

Enying
Kossuth L. u. 26.
8130

Tisztelt Pénzügyi Bizottság!

Enying Város Pénzügyi Bizottsága a 2010-es költségvetés tervezésével kapcsolatban indoklást kért arra vonatkozóan, hogy a nem pontos költségvetési tervezésnek mi volt az oka.

Az intézmény 2010-es költségvetése a leadás időpontjának megfelelő állapotot rögzített és annak megfelelően pontosan lett tervezve.

A **bérjellegű** kiadások esetében a Szolgáltató Intézmény számításai szerint kb. 6 millió Ft megtakarítás várható év végén. Ez a következő, a leadást követő időszakban bekövetkező változásokból fakad:

- 1./ GYES-en lévő dolgozónk a 384/2009. számú levelében közölte a munkáltatóval, hogy a 2010/2011-es tanévtől munkába kíván állni. Ennek megfelelően bére tervezésre is került. Ugyanezen dolgozó később a 70/2010. számú levelében jelezte, hogy mégsem kíván a korábban megjelölt időpontban munkába állni, csak a következő tanévben, takarékosági, racionalizálási szándék miatt álláshelyére nem vettünk fel más dolgozót, így bére nem került kifizetésre. **Ez összesen 775.208 Ft.**
- 2./ Egyik technikai dolgozónk betegség miatt tartósan betegállományban volt, a jogszabályok szerint a munkáltató a táppénz idejének csak egy részét fizeti, több hónapig távollétét az OEP állta. Helyettesítése közhasznú dolgozóval történt. **Ez összesen 635.000 Ft.**
- 3./ Másik GYES-en lévő kollegánk is a 215/2010. számú levelében jelezte, hogy 2010. 02. 08. napjától munkába kíván állni, ám év közben szintén a takarékoság és a minél ésszerűbb, a tanulócsoporthoz igazodó munkaerő-gazdálkodás végett közös megegyezéssel

sikerült másik munkahelyet találnia. Így a betervezett bérnek csak egy része került kifizetésre, a többi megtakarításként jelentkezett. Továbbá útiköltséget sem fizettünk a dolgozónak. **Ez összesen 1.368.645 Ft.**

4./ Tóth Dezső Polgármester a költségvetés készítésekor jelezte, hogy a 2010-es önkormányzati választások után köztisztviselői jogviszonya megszűnik, ezzel fizetési nélküli szabadságát is megszakítja, és ettől az időponttól kezdve a Kjt. szerint megállapított felmentési idejét kívánja tölteni. Ez 8 havi bért jelent, ami a korábbi gyakorlattól eltérően nem egy összegben, hanem havi rendszerességgel kerül kifizetésre, így 6 havi illetménye már a 2011-es költségvetést terheli. **Ez összesen 2.141.822 Ft.**

5./ A továbbképzésre tervezett 670.000.- Ft-ot a központi támogatás megszüntetése miatt nem költöttük el, az is megtakarításként jelentkezik. **Ez összesen 670.000 Ft.**

Bérjellegű kiadások összes megtakarítása: 5.590.675.- Ft

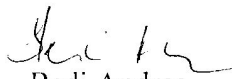
A **dologi kiadások** tekintetében már a költségvetés készítésekor látható volt, hogy 12 hónapig a tervezett irányszámok nehezen tarthatók. Az intézmény csak a legszükségesebb kiadásokat (gáz, villany...) fizette, ám több esetben már a tervezett tételek eleve kevésnek bizonyultak (pl.: személyszállítás, vásárolt közszolgáltatás...)

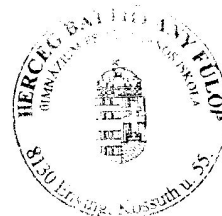
Bevételeink eseti bevételek, így tervezésük csak becsült érték lehet, továbbá fennáll a túltervezés veszélye, hiszen nem vállalható kötelezettség olyan tételre, mely nem biztos, hogy megvalósul.

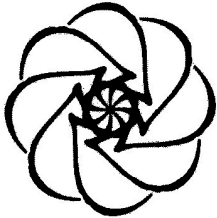
Össességében megállapítható, hogy a tervezéskor a fentiekben említett tételek esetében előre „jóslatokba bocsátkozni”, (bár sokszor örvendetes lenne) sajnos a legnagyobb erőfeszítés ellenére sem lehet. Bizonyos tények megváltozását a költségvetés idejében nem lehetett előre tudni.

Enying, 2010. december 2.

Tisztelettel:


Bedi Andrea
igazgató





Szirombontogató Óvoda

H-8130 Enying, Vas Gereben u. 1.

OM azonosító: 029915

Tel.: (+36-22) 572-132, Tel/fax.: (+36-22) 372-062

e-mail: vasgovi@t-online.hu

Enying Város Önkormányzata Pénzügyi
Pénzügyi, Ellenőrző és Rendszert Bizottság

Enying, 2010. december 2.
Iktatószám: 95-1/2010

Enying

Kossuth u. 26.
8130

Tárgy: 2010 évi költségvetés tervezés és teljesítés
közötti különbség indoklása

Tisztelt Pénzügyi Bizottság!

A Szirombontogató Óvoda bér és járulék előirányzatainak tervezése és a teljesítése közötti különbség a következőkből tevődik össze:

851012 szakfeladaton

A szakfeladaton lévő GYED-en lévő gyógypedagógust helyettesítő dolgozót tartós táppénz, THGY, GYED miatt további foglalkoztatásban helyettesítettük. Ebből adódóan 868.eFt bér előirányzat és ennek járulékai nem kerültek felhasználásra.

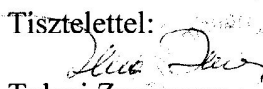
851011szakfeladaton

Utolsó éves hallgatóként foglalkoztatott dolgozónk 2010. februárban kellett volna, hogy diplomát szerezzen. Ez nem történt meg, a nevelési év júniusig tudtuk foglalkoztatni garantált bérminimumon. THGY, GYED, valamint tartós táppénz illetve a nyári időszakban belső helyettesítéssel megoldott feladatellátás is jelentős bér és járulék megtakarítással járt. Ez számszakilag kb. 1.726 eFt bér és az ehhez kapcsolódó járulékok tervezett de fel nem használt előirányzatot jelent.

A dologi kiadások esetében igyekezett intézményünk az eredeti tervekhez képest elvont előirányzatokba beleférni. Ez leszűkített mozgásteret, vagyis csak a közüzemi díjak és az egyéb feltétlenül szükséges beszerzésekre adott lehetőséget. A már elengedhetetlen karbantartási feladatok egy részét külső forrásból tudtuk megvalósítani (alapítványi támogatás, szülői és vállalkozói támogatás). Szakmai anyagot csak korlátozott mértékben, míg kisértékű tárgyi eszközt egyáltalán nem volt lehetőségünk beszerezni. Oka: a költségvetésünkben nem is szerepelhetett ilyen jellegű előirányzat, valamint az informatikai normatíva csak számítástechnika eszközök beszerzésére adott lehetőséget tárgyévben.

A bevételek év végéig többlettel fognak zárni, az óvoda egyéb pedagógiai tevékenységéből adódó szolgáltatása révén tudtuk realizálni.

Tisztelettel:


Tolnai Zsuzsanna
óvodavezető

Vas Gereben Művelődési Ház és Könyvtár
8130 Enying
Boeszkai u. 1.
Tel.: 06(22)372-128
Email:enying@vasgmuvhaz.axelero.net

Pénzügyi, Ellenőrző és Rendészeti Bizottsága
Enying
Kossuth L. u. 26.
8130

Tisztelt Bizottság!

Enying Város Önkormányzata Pénzügyi, Ellenőrző és Rendészeti Bizottságának 127/2010. (XI. 24.) számú határozata értelmében intézményünk 2010-es költségvetésében a tervezett szinthez viszonyított eltéréseket az alábbiakkal indokoljuk:

A **könyvtár** tervezett **bevétele** 322E Ft, ezzel szemben a mai napig 240E Ft a teljesítés (74 %). Év végéig várhatóan kb. 20E Ft-tal növelhető ez az összeg (80%). A bevétel csökkenésének okai:

- csökkent a nem hagyományos dokumentumok kölcsönzésére beiratkozók száma;
- kevesebb az egyéb „pénzes” szolgáltatások (fénymásolás, nyomtatás, spirálozás stb.) iránti igény;
- megnőtt a kölcsönzési fegyelem, jobban odafigyelnek az olvasók a határidőkre, ezért késedelmi díjbefizetésünk alatta marad a korábbi években megszokottnak.

Az okok egyértelműen a lakosság, a könyvtárhasználók anyagi helyzetének romlásával hozhatók összefüggésbe.

A művelődési ház bevételei a tervezett szinthez képest a bérbeadások növekedése miatt túlteljesültek.

A könyvtár tekintetében a **bér és járulék kiadások** területén mutatkozó „pozitív” eltérés oka, hogy a részmunkaidős állást a második félévre tervezhettük, és azt is csak okt. 1-jétől töltöttük be egy megbízási díjas alkalmazottal. Az állást végül azért nem hirdettük meg, mert az év elejétől dec. 31-ig sikerült egy megfelelő felkészültséggel rendelkező közhasznú dolgozót foglalkoztatnunk.

A megbízási díjak területén mutatkozó megtakarítás oka az, hogy az író-olvasó találkozóra tervezett összeget nem kellett felhasználnunk, mert pályázati pénzből sikerült finanszírozni.

A művelődési ház tekintetében szinte forintra pontosan annyit költöttünk bér és járulékok tekintetében, amennyi tervezésre került.

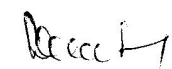
Dologi kiadásainkat nagyon körültekintő és csak a legszükségesebbek beszerzésére korlátozódó vásárlással, valamint minimális dokumentum-beszerzéssel, illetve a rendezvények számának és színvonalának csökkentésével sikerült úgy alakítani, hogy valószínűsíthetően nem kell kérnünk a 2010-es költségvetéséből zárolt összeg felszabadítását, mert elegendő lesz a jelenlegi előirányzat.

Mindezek mellett megjegyzem, hogy a 2010. évi költségvetés tervezése csak az első tárgyalásnál történt az intézményvezető közreműködésével, az összegek zárolására – amelyekből intézményünknek a többi intézmény közül egyedülállóként (a szakmai munkát érintve) dupla tétel is jutott- a véleményem meghallgatása, megkérdezése nélkül került sor.

Ennek ellenére intézményünk takarékos gazdálkodással mindent megtett, hogy a zárolt összegek felszabadítását ne kelljen kérnünk.

Tisztelettel:

Enying, 2010. december 2.



Nemes Diána
intézményvezető

