

KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KÖZGYŰLÉS
E L N Ő K E

VI. /2011.

ELŐTERJESZTÉS

a
Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
2011. április 28-ai
ü l é s é r e

Tárgy: A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2010. évi költségvetése teljesítésének jóváhagyása és pénzmaradványának elszámolása

Előterjesztő: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

Előadó: Dr. Péntek Péter, megyei főjegyző

Előkészítő: Németné Horváth Zsuzsanna, főosztályvezető
Mátyusné Kovács Cecília, költségvetési és számviteli osztályvezető

Tisztelt Megyei Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény és végrehajtási rendeletei alapján az önkormányzat 2010. évi gazdálkodásáról a következő év április 30-áig kell beszámolni a közgyűlés felé. A beszámolóknak ki kell terjednie a költségvetés végrehajtására, a bevételi és kiadási előirányzatok teljesítésére, a keletkezett pénzmaradványra és annak felosztására vonatkozó adatok bemutatására. Az éves beszámolóról a közgyűlés rendeletet alkot. E szabályok figyelembevételével terjesztem elő a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2010. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót.

I.

ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Tekintettel arra, hogy az önkormányzatok forrásszabályozása az elmúlt évek során lényeges pontjait tekintve nem változott, továbbra is a központilag szabályozott (állami támogatás, illeték, OEP finanszírozás, átengedett központi adók) források képezték az önkormányzat bevételeinek jelentős részét (2010-ben 66,8 %). A pótlólagos források bevonása a megyei önkormányzat esetében korlátozott. A hitelfelvétel és vagyoneértékesítés bevételein túl a különféle pályázatok kiaknázása ad lehetőséget – elsősorban fejlesztési – kiadások finanszírozására. Ugyanakkor ezek jellegükből adódóan esetlegesek. A központi támogatások (normatív és kötött felhasználású támogatások, személyi jövedelemadó visszaosztott része) nem nyújtottak fedezetet, emiatt a saját bevételek teljes egészét be kellett vonni a működtetéssel kapcsolatos kiadások fedezetére.

Az év végi elszámolás eredményeként az önkormányzat költségvetési támogatása – a fejlesztési célú támogatások (36.484 E Ft) nélkül – 2.039.463 E Ft 2010. évben. 1.639.835 E Ft-tal kevesebb, mint az intézmények szűkre szabott önkormányzati támogatása (3.679.298 E Ft).

A normatív állami támogatásokkal való elszámolás következtében az önkormányzatnak visszafizetési kötelezettsége keletkezett, melyből 2010. évben 22.937 E Ft visszafizetésre került.

A működési, fejlesztési és felhalmozási feladatokra sikerült **külső forrásokat** bevonni, ez elsősorban pályázatokon történő sikeres részvételt jelent. Gondot okoz, hogy egyre nagyobb mértékű önrészt kell biztosítani a pályázati támogatások igénybevételéhez, valamint szinte minden esetben utófinanszírozás történik, emiatt a teljes bekerülési költséget meg kell előlegezni. A támogatások kötött felhasználásúak, ezért a működési forráshiány pótlására nem alkalmasak.

Folytatódott az önkormányzat **forgalomképes vagyonának értékesítése** 212.424 E Ft értékben: a Balatonvilágosi üdülő eladásából 140.000 E Ft, a Komáromi kemping és szálloda harmadik részletére 71.000 E Ft érkezett, továbbá két gépkocsi is értékesítésre került, 1.424 E Ft összegben.

A **megyei önkormányzat kötelező feladatai** zömét az általa fenntartott intézményekben látta el. 2010. év során jelentős változások nem történtek az intézményhálózatban.

Év végén 17 intézmény működött a megyei önkormányzat felügyelete alatt, melyből 12 önállóan működő és gazdálkodó, 5 önállóan működő intézmény, az alábbi területeken: 1 Gazdasági Szolgáltató Szervezet, 1 egészségügyi, 6 oktatási, 1 alapfokú művészetoktatási, 1 kollégium, 2 gyermekvédelmi, 2 szociális feladatokat ellátó, 3 közművelődési, közgyűjteményi feladatot ellátó intézmény.

A 82/2010. (IV.29.) Közgyűlési határozattal a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat **Eötvös József** Szakközépiskola (Tata) beolvadással 2010. július 31-én megszűnt és jogutódja 2010. augusztus 1-jével a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Jávorka Sándor Mezőgazdasági és Élelmiszeripari Szakközépiskola és Szakiskola és Kollégium (Tata) lett.

A 84/2010. (IV.29.) Közgyűlési határozat értelmében, az év elején meglévő intézményhálózatban megjelent az id. Rubik Ernő Kollégium (Esztergom), 2010. június 1-jével önállóan működő intézményként. Gazdasági feladatait a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Integrált Szociális Intézménye látja el.

Az intézmények továbbra sem rendelkeznek önálló felújítási, beruházási jogkörrel. A nettó béreken és az azokat terhelő adók, járulékok kifizetésén túl az önkormányzat csak a legszükségesebb kiadások fedezetét tudta biztosítani (egyéb személyi juttatások, élelmezési költségek, közüzemi díjak stb.).

A megyei önkormányzat és intézményei közül 2010. évben az alaptevékenységen kívül vállalkozási tevékenységet kizárólag a Tatabányai Gazdasági Szolgáltató Szervezet végzett, 2.584 E Ft veszteséggel. A veszteség felszámolására 2011. évben intézkedési tervet készítettek.

A helyi önkormányzatokról szóló, 1990. évi LXV. törvény 92/A. §-ában foglaltak szerint az önkormányzat **könyvvizsgálatra kötelezett**, így a beszámolóhoz csatoltan megküldöm a könyvvizsgálói jelentést is, melyben rögzítésre került, hogy a **könyvvizsgáló hitelesítő záradékkal látta el a beszámolót** a következők szerint: „Az éves költségvetési beszámoló az államháztartás szervezete, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.”

II.

BEVÉTELEK

Az önkormányzat 2010. évi összes bevétele 14.785.847 E Ft volt, ami a módosított előirányzat 82,7 %-a.

Az összes bevételből a költségvetési pénzforgalmi bevételek összege 13.223.343 E Ft-ot tett ki, ami mindössze 2,0 %-kal haladja meg a módosított előirányzatot.

1. Működési célú bevételek

Állami támogatások

Az önkormányzat központi forrásai központi adók és állami támogatások.

Az **átengedett központi adók** (személyi jövedelemadó) összege 183.653 E Ft-ra (módosított előirányzathoz képest 100,0 %-ra) teljesült. E támogatás kettő elemből tevődik össze:

- a megye állandó lakosai után járó támogatás 38.098 E Ft, a fajlagos összege 120 Ft, az állandó lakosok száma 317.719 főről 317.483 főre csökkent,
- az ellátottak létszáma alapján az önkormányzatot 2010. évben megillető SZJA bevétel 145.555 E Ft, fajlagos összege 20.755 Ft, míg az ellátottak száma 7.013 fő.

A **költségvetési támogatás** – fejlesztési célú támogatások nélkül – a beszámolási időszakban összességében 2.039.463 E Ft-ra teljesült, ami a módosított előirányzat 100,0 %-a.

- A **normatív állami támogatás** összege 1.798.651 E Ft volt, a 2009. évi támogatáshoz képest 391.876 E Ft-tal kevesebb.
- A **központosított támogatások** összege 2010. évben 222.337 E Ft volt, mely összeg 149.080 E Ft-tal kevesebb, mint az előző évi. E csoportba tartozik:
 1. a József Attila Megyei Könyvtár könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatása (2.317 E Ft),
 2. az önkormányzat létszámcsökkentési döntései egyszeri többletkiadásainak ellentételezésére biztosított (36.277 E Ft),
 3. az alapfokú művészetoktatás támogatása (2.223 E Ft),
 4. az érettségi és szakmai vizsgák lebonyolításának támogatása (4.640 E Ft),
 5. közoktatás-fejlesztési célok támogatása (10.799 E Ft),
 6. 2009. évi bérpolitikai intézkedések támogatása (149.240 E Ft)
 7. esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatás (3.027 E Ft)
 8. Új Tudás, Műveltség program keretében a pedagógusok anyagi ösztönzését szolgáló támogatás (13.814 E Ft)
- A **normatív, kötött felhasználású támogatások** összege 18.475 E Ft, mely tartalmazza a pedagógiai szakszolgálat (16.200 E Ft), a szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása (2.275 E Ft) összegét.

Egyéb bevételek

Az **intézményi működési bevételek** összességében kedvezően, az eredeti előirányzatot 31,0 %-kal, a módosított előirányzatot 0,8 %-kal meghaladóan teljesültek. Intézményenként viszont nagyon változó ez az arány. Több olyan intézmény van, ahol bevételi elmaradás mutatkozott, amit főként az étkezést igénybevevők számának csökkenése okozott. Önkormányzati szinten a kamat bevétel 239.545 E Ft, az előző évhez képest 120.921 E Ft-tal csökkent.

Az önkormányzat sajátos működési bevétele a személyi jövedelemadó részesedés és az illetékbevétel. Éves szinten 1.203.917 E Ft **illetékbevétel** teljesült, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 196.320 E Ft-tal csökkent. A 2009. évi értékhez képest a csökkenés 570.170 E Ft.

A *társadalombiztosítástól átvett pénzeszköz* a kórház működési kiadásainak fedezete, melyet az OEP közvetlenül az intézménynek utalt át. Az E címen kapott 6.415.309 E Ft 104,3%-os teljesítésnek felel meg az eredeti előirányzathoz képest. A támogatás folyósítása az intézmény tényleges teljesítménye alapján történik, így a többletbevétel alapvetően az OEP által év végén utalt kompenzációból adódott, melyet szállítói számlái kiegyenlítésére fordított az intézmény.

Az önkormányzat likviditási egyensúlyának biztosításához 2010. évben is sor került folyószámlahitel igénybevételére, a pénzforgalmi szemlélet alapján a beszámolóban csak a december 31-ei állomány szerepel, 493.717 E Ft összegben.

Az Önkormányzat 2009. évi *pénzmaradványának* teljesítési összege 995.093 E Ft volt, ami azt jelenti, hogy a 2010. évi költségvetésben ezen címen szereplő forrásból 3.131.900 E Ft nem került felhasználásra az elmúlt évben.

2. Felhalmozási célú bevételek

A *fejlesztési célú állami támogatások* együttesen 36.484 E Ft-ra teljesültek, ami a módosított előirányzat 183,61 %-a. A 83%-os „túteljesülés” oka, hogy a céljellegű decentralizált támogatás soron 16.614 E Ft nem lett a februári rendeletmódosításban előirányzatosítva. Az Államkincstár egyik, 2011. február 21-én kelt, előirányzat közlő levelében tájékoztatta önkormányzatunkat az „Önkormányzati fejlesztések támogatása területi kötöttség nélkül” jogcímen engedélyezett módosított előirányzat összegéről. A 2010. évi költségvetés utolsó rendeletmódosítását 2011. február 27-én tárgyalta a közgyűlés, ezért a hiányzó összeg nem került előirányzatosításra. A MÁK felé - 2011. márciusában - leadott K11 beszámolóban természetesen a már egyeztetett összeg került feltüntetésre.

Ezen támogatási körben az alábbi forrásokat realizálta az önkormányzat:

- a./ Az ISZI Szent Rita Fogyatékosok Otthona hőtechnikai korszerűsítésére, részleges felújítására kapott CÉDE támogatás összege 24.770 E Ft,
- b./ A Tokodaltárói Fogyatékosok Otthona, akadálymentesítés II.ütem beruházásra kapott támogatás összege 11.714 E Ft.

A *tárgyi eszközök értékesítése* jellemzően az önkormányzati hivatalnál fordult elő. Az intézmények esetében feleslegessé vált eszközök eladására került sor.

A Hivatal esetében ez a bevétel a módosított előirányzathoz képest 100 %-ra teljesült. A Szent Borbála Kórház I. telephelye, valamint a Tata, Diófa utcai ingatlan értékesítése sajnos a többszöri meghirdetés ellenére sem következett be.

III.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az önkormányzat 2010. évi *összes kiadása* 14.306.893 E Ft volt, ami a módosított előirányzat 80 %-a.

A *költségvetési pénzforgalmi kiadásokra* 2010. évben 13.543.534 E Ft-ot fordítottunk, ebből a működési kiadások 12.014.634 E Ft-ra (90,5 %-ra), a felhalmozási kiadások 1.528.900 E Ft-ra (55,3 %-ra) teljesültek.

A **működési költségvetési kiadások** 58,2 %-át a személyi juttatások és járulékaik teszik ki. Együttes összegük 6.994.241 E Ft, ami 484.672 E Ft-os csökkenést jelent 2009. évhez képest. A **személyi juttatások** az eredeti előirányzathoz képest 105,1 %-ra teljesültek, a módosított előirányzathoz képest pedig 97,0 %-ra. Jelentős megtakarítás jelentkezett a Múzeumok Igazgatósága (14%), illetve a József Attila Megyei Könyvtár (13%) esetében. Ugyanez elmondható a **munkaadót terhelő járulékokról** is, amelyek összességében 1.472.364 E Ft-ra teljesültek, a módosított előirányzattól 3,9 %-kal maradtak el.

A **dologi kiadások** 2010. évben 4.544.132 E Ft-ra teljesültek, ami a módosított előirányzat 83,0 %-a és mintegy 7,1 %-kal kevesebb az előző évi teljesítésnél. Az intézmények közül a Tatabányai Gazdasági Szolgáltató Szervezet, a Géza Fejedelem Ipari Szakképző Iskola, az Erkel Ferenc Alapfokú Művészetoktatási Intézmény, a Pedagógiai és Gyermekvédelmi Szakszolgálati Intézmény, valamint a Mentálhigiénés és Rehabilitációs Intézmény esetében tapasztalható a módosított előirányzat jelentősebb alulteljesítése.

A **működési célú pénzeszközök** átadása 424.319 E Ft (79,8 %-os teljesítés) elsősorban az Önkormányzati Hivatal gazdálkodásában realizálódott. Legjelentősebb tételt képvisel a Gyermekvédelmi Szolgáltatás támogatására átadott összeg. Ezen kívül a különböző keretből nyújtott működési célú pénzeszköz átadást, valamint a társulási megállapodások alapján a települési önkormányzatok fenntartásában lévő intézmények finanszírozását tartalmazza.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** 42.924 E Ft teljesítési összege 76,1 %-a a módosított előirányzatnak, és közel 2,7 %-kal magasabb az előző évi teljesítésnél.

A **felhalmozási célú kiadások** összességében 1.093.279 E Ft-ra teljesültek (45,7 %). A kiadások részben különféle támogatások (CÉDE, minisztériumi támogatások, pályázati pénzeszközök) felhasználásával, részben saját forrásból valósultak meg. Ezen belül a **felújítások** teljesítése 155.509 E Ft (75,5 %), a **beruházások** teljesítése 937.770 E Ft mindössze (42,9 %). A Hivatal esetében a felújítások 75.538 E Ft-ra teljesültek. Legjelentősebb tétel az ISZI Szent Rita Fogyatékosok Otthona hőtechnikai korszerűsítése, részleges felújítására fordított összeg. A Hivatali beruházások 332.001 E Ft teljesítést mutatnak. Legjelentősebb tételt a Jávorka Sándor Mezőgazdasági és Élelmiszeripari Szakközépiskola, Szakiskola és Kollégium új oktatási szárny építése képvisel (203.656 E Ft).

A **kölcsönök kiadásai** előirányzatából a megye települési önkormányzatainak 20.188 E Ft visszatérítendő támogatás került kifizetésre, fejlesztési célú pályázatok önrészenek biztosításához. Az 1992. évi gázberuházásokhoz az önkormányzat, települési önkormányzatokkal összefogva kölcsönt nyújtott a MOL Rt.-nek, illetve ezekhez a beruházásokhoz kapcsolódóan a megyei önkormányzat más önkormányzatoknak is adott kölcsönt.

IV.

ÉRTÉKPAPÍR- ÉS HITELMŰVELETEK ALAKULÁSA

A felhalmozási hitelek törlesztésére 34.443 E Ft-ot fordítottunk. A Hivatal 2010. évi mérlegében a korábbi évek gépjármű beszerzéseihez igénybe vett hosszú lejáratú lízing állománya, az MFB Önkormányzati infrastruktúra-fejlesztési hitel (32.434 E Ft). A működési hitelek törlesztésére 2010. évben összesen 204.924 E Ft került kifizetésre.

V.

VAGYON ALAKULÁSA

A mérleget (eszközök és források alakulása), egyes kiemelt eszközök körében a leltárállapotot, az eszközök felsorolását „AZ ÖNKORMÁNYZATI VAGYON LELTÁRA” című tájékoztató füzet tartalmazza. A törzsvagyon körébe tartozó eszközök, illetve a részesedések változását a 3., 4. és 6. táblák részletesen bemutatják. 2010. évben az önálló helyrajzi számmal rendelkező, megyei önkormányzati tulajdonú ingatlanok száma 71 db, nyilvántartási bruttó értéke 10.168.049 E Ft.

A kötelezettségek állománya önkormányzati szinten összesen 8.989.943 E Ft, melyből a hosszú lejáratú kötelezettségek 7.751.902 E Ft-ot, a rövid lejáratú kötelezettségek 1.238.041 E Ft-ot tettek ki. Mind a hosszú, mind a rövid lejáratú kötelezettségek növekedtek az előző évhez képest, melyen belül a legjelentősebb állomány a kötvény árfolyamának átértékeléséből adódik 1.310.751 E Ft-tal.

A követelésállomány önkormányzati szinten az előző évi állományhoz képest 40 %-kal változott, 2010. december 31-én 72.746 E Ft.

2010. évben alapítványoknak átadott pénzeszközök:

Döntés száma	Alapítvány megnevezése	Cél	Összeg (Ft)
27/2010. (II.25.) kgy.hat.	"Segítő Kéz Vértesszőlősért" Alapítvány, Vértesszőlős	Kisboldogasszony Plébániatemplom és orgona felújításának támogatása	100 000
28/2010. (II.25.) kgy.hat.	Batthyány Műemlékegyüttes Védelmében Alapítvány, Kibér	Támogatás André Mészáros Emlékkiállítás megrendezéséhez	30 000
48/2010. (III.25.) kgy.hat.	Nap-Út Alapítvány, Dorog	"Nap-Út a teljesebb életért" egészségnap megrendezésének támogatása	50 000
49/2010. (III.25.) kgy.hat.	Bakony Néptáncgyüttes Kulturális Alapítvány, Kibér	Támogatás az együttes új koreográfiájának elkészítéséhez	50 000
50/2010. (III.25.) kgy.hat.	KEM Katasztrófavédelemért Közhasznú Alapítvány, Tatabánya	"Felmenő rendszerű katasztrófavédelmi ifjúsági verseny" megyei döntőjének díjazásához támogatás	60 000
68/2010. (IV.29.) kgy.hat.	"Sárisápi gyermekek jövőjéért" Alapítvány, Sárisáp	"Tavaszi Túra" honvédelmi akadályverseny megrendezésének támogatása	50 000
ÖSSZESEN:			340 000

A megyei önkormányzat részesedéseinek csoportosítása a részesedés mértéke szerint (adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Részesedés E Ft		
	a társaság jegyzett tőkéje	Névértéken	Nyilvántartási értéken
Zöld Fenyő Ingatlanforgalmazó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság, Esztergom	3 000	3 000	0
Monostori erőd Hadkultúra Központ Kht. Komárom	23 400	1 000	1 000
Összesen:	26 400	4 000	1 000

Az önkormányzat számviteli politikája a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló, többször módosított 249/2000. (XII.24.) Kormányrendelet, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló, többször módosított 292/2009. (XII. 19.) Kormányrendelet előírásai alapján készült.

VI.

AZ INTÉZMÉNYI GAZDÁLKODÁS ÉRTÉKELÉSE

A közigazgatási intézmények gazdálkodásának bemutatása :

Tatabányai Gazdasági Szolgáltató Szervezet

2010. január hónaptól a szervezethez kerültek a KEM Szakképzés-szervezési Társulás könyvelési feladatai, valamint 2010.04.01-től a KEMŐ József Attila Megyei Könyvtár gazdálkodási és könyvelési feladatainak koordinálása, irányítása és felügyelete.

A szervezet bevételei 93,8 %-ban, kiadásai pedig 88,7 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az év elején sikerült néhány irodahelyiséget bérbe adniuk (Szakképzés-szervezési Társulás, KDR Államigazgatási Hivatal Tatabányai Kirendeltsége) annak érdekében, hogy növelhetők lehessenek a bérleti díj bevételeik, valamint ezek által tovább oszthatóvá válhassanak az épület fenntartásának közüzemi és általános költségei. Bevételeik növekedéséhez jelentősen hozzájárult az a tény is, hogy március hónaptól januárig visszamenőlegesen az előző év inflációjának mértékével megemelték a helyiségek bérleti díjait.

A személyi kiadások és a munkaadót terhelő járulékok a módosított előirányzatnak megfelelően alakultak. A dologi kiadások 82,8 %-os teljesülést mutatnak a módosított előirányzathoz viszonyítva. A dologi kiadások csökkenésében szerepet játszott, hogy a szervezet a Complex jogtár, a döntvénytár és a céghírek éves előfizetését lemondta és helyette az ezzel egyenértékű Opten rendszerre tért át, így éves szinten 1.210 E Ft-ot takarított meg. A tisztítószer, irodaszer, festékpátron és nyomtatvány beszerzéseket meghívásos versenypályázati eljárással bonyolították le, amely megvédte a szervezetet az év közbeni jelentős áremelkedésektől, valamint havi szintű készletezést, és ütemezést tett lehetővé.

2010. évben a szervezet vagyonában az alábbi változások következtek be: az I. negyedévben került vagyonkezelésükbe a Gyermekvédelmi Szakszolgálat 2 db üressé és funkció nélkülivé vált lakóotthona, valamint az Esztergom-Kertvárosban található „volt” Oktáv Hotel. A „volt” Oktáv Hotelt a GSZSZ csak augusztus végéig vagyonkezelte, mert szeptember 1-től új intézményként létrejött az id. Rubik Ernő Középiskolai Kollégium. A nyár folyamán – közgyűlési határozat értelmében - a „volt” Feichtinger Sándor Időskorúak Szociális Otthonát, valamint a pilismaróti Duna parton található beépítetlen telket átadták a Budapest-Esztergom Főegyházmegyének. 2010. nyarán a megyeháza II. emeletén található „központi” női és férfi vizesblokkok teljes körű felújítását végezték el, valamint szeptember hónapban a megyeháza hátsó lépcsőházában, és annak előterében található fémablakok cseréjére került sor. Minkét felújítást az intézményi felhalmozási kiadások terhére valósították meg.

Még 2009. évben kerültek vagyonkezelésükbe mintegy 273.000 E Ft értékben Bábolnán és Ácson található termőföldek. A földek haszonbérbe adásából származó, valamint a saját művelésben tartott ácsi földön termelt kukorica értékesítéséből származó bevételeiket átadták a tulajdonos önkormányzatnak.

Oktatási intézmények gazdálkodásának bemutatása :

Jávorka Sándor Mezőgazdasági és Élelmiszeripari Szakközépiskola és Szakiskola és Kollégium, Tata Szakmai munka:

Az intézményben szakközépiskolai és szakiskolai képzés folyik. Korábban a KEMÖ Eötvös J. Szakközépiskolát a 155/2008 (VIII.28.) számú közgyűlési határozat alapján már az oktatási intézményhez csatolták, mint részben önálló intézményt. 2010.08.01-től pedig a KEMÖ Eötvös J. Szakközépiskola intézménybe való beolvadással meg is szűnt.

A 2010-es évet végigkísérő építkezés pozitívuma a szép és modern épület. A 2011. januárjáig üresen álló új szárnyban sok felesleges kiadás keletkezett (fűteni és világítani kellett). Eszközfejlesztésre (az új szárny kivételével) szakképzési hozzájárulásból volt lehetőség.

Az intézménynél a működési bevételek összességében 83,3 %-ra teljesültek. A növénytermesztés eredeti előirányzata 16.079 E Ft volt. A bevétel 2010. évben 4.359 E Ft volt, mivel a rossz időjárási viszonyok miatt a vártnál kevesebb lett a hozam. A kukorica betakarítást is késedelmesen tudták elvégezni, így a kukoricát csak 2011. évben tudják majd értékesíteni. A baji gyümölcsös eredeti előirányzata 284 E Ft volt, a gyümölcsértékesítésből (alma, szilva, szőlő) tervezett bevétel nem teljesült, csak 44 E Ft lett, (15,4 %) a kevés termés miatt. Az állattenyésztés terén év közben már előre látható volt, hogy a 12.044 E Ft-os eredeti előirányzat nem fog teljesülni, ezért még év közben 8.844 E Ft-ra le lett csökkentve a bevétel, de így is csak 4.130 E Ft (46,7 %) teljesült. A kertészet, üvegház és kötészet bevételeinek eredeti előirányzata 300 E Ft volt, amely 87,6 %-ra teljesült. Virágpalánták, koszorúk, valamint karácsonyi asztaldíszek értékesítéséből származott a bevétel. A pénzforgalomban ugyan nem jelent meg, de jelentős értéket képvisel, hogy a kertészet által megtermelt palántákkal tudták az iskola udvarát beültetni, valamint az épületet cserepes növényekkel díszíteni. A sütőtanműhely eredeti előirányzata 37.000 E Ft volt, amelyet 102,5 %-ra sikerült teljesíteni. Ez annak köszönhető, hogy a termékeket a vevők kedvelik és a minőséggel is elégedettek. A pékbolt működtetésével és folyamatos pékárú ellátásával a tanulók többet tudnak gyakorolni, így a szakmát is jobban el tudják sajátítani. Ez a versenyeken elért eredményeiken is megmutatkozik.

A tanfolyami bevétel 11.138 E Ft-ra lett tervezve, a beindított tanfolyamok alapján már évközben látható volt, hogy a bevétel magasabb lesz, így Felügyeleti engedéllyel a bevételt megemelték 13.638 E Ft-ra. A teljesítés 105 %-os lett. A többletbevétel nem mind használható fel, mivel a folyamatban lévő tanfolyamaik kiadásainak fedezetére kell tartalékolni.

Az egyéb sajátos bevételek 102,8 %-ban teljesültek. A bérleti és lízingdíj teljesülés 113,6 %-os. Terembérletből az eredetileg tervezettnél jelentősebb összeg folyt be, a busz fuvardíja is több lett a tervezettnél. A büfé bérleti szerződését a régi bérlővel felbontották, az új bérlő rendszeresen fizeti a megemelt díjat, így a büfé bérlet is több lett a tervezettnél.

Intézményi ellátás díjbevétele 100,3 %-on teljesült, de csak azért, mert évközben 1.500 E Ft csökkentést kért az intézmény, mivel előre látható volt, hogy az eredeti előirányzat nem fog teljesülni. A bevétel csökkenéshez hozzájárult a tanulók betegsége is, valamint az is, hogy kevés bejáró tanuló étkezik. Alkalmazottak térítési díj bevétele nincs az iskolának, mivel a dolgozók étkezését is a Kölyök Kft biztosítja, és ők közvetlenül a Kft-nek fizetnek.

A Fenntartó segítségével az iskola fő épületében 2009. évben sor került a nyílászárók cseréjére ez jelentősen csökkentette az iskola gázfogyasztását.

A költségvetési kiadások 92 %-ban teljesültek. A megtakarítási intézkedések eredményeként jelentős kiadáscsökkentést értek el.

A befektetett eszközök összege 15.414 E Ft volt, melynek jelentős része a TISZK támogatásából történt beszerzés. A többi tárgyszakozás vásárlás informatikai normatívából, fenntartói támogatásból (pl. Máriapuztán kéményépítés), valamint saját bevételből történt. 9.189 E Ft értékben selejtezték le elavult eszközöket. Az intézmény új szárnnyal bővült UNIÓS pályázattal és jelentős összegű Fenntartói támogatással, de ennek értéke csak 2011. évben kerül a vagyona.

Zsigmondy Vilmos Gimnázium és Informatikai Szakközépiskolának, Esztergom

Az intézmény bevételeinek alakulása a módosított előirányzatnak megfelelő volt. Módosításra a többletbevételek miatt volt szükség, ami szolgáltatások ellenértékének teljesítéséből, valamint terem bérbeadásból keletkezett. Az intézmény ECDL vizsgaközpont, s a tervezettnél többen jelentkeztek vizsgára.

A személyi juttatás rovatokon, ezen belül is az alapilletménynél és a pótlékoknál jelentős maradvány mutatkozik. A maradvány oka, hogy 2010 évben 2 fő üres állás volt. A feladatot belső helyettesítéssel oldották meg. A dologi kiadások jelentős hányadát a szolgáltatási kiadások, valamint azok Áfa-ja teszi ki.

Egy számítógép teremben műanyagpadlót cseréltek és meszelték. A beázások elkerülése végett kitisztították az eresz- valamint a lefolyócsatornákat. A földszinti könyvtár helyiségeiben a betörések ellen védőrácsot szereltek fel.

Szakmai és informatikai feladatok fejlesztésére 1.000 E Ft-ot nyert az intézmény, ebből 300 E Ft-ot központilag szoftver vásárlásra fordítottak, 700 E Ft-ból nyomtatópatront szereztek be.

Szakképzési támogatásból a TISZK 7.425.000 Ft-ot biztosított az intézmény számára. A támogatásból kiépítettek 1 gigabit számítógépes gerinchálózatot, valamint 9 db laptopot, 1 db vetítővásznat és 6 db digitális tananyagot vásároltak.

Az első félévben az iskola megtartotta szokásos rendezvényeit, a Zsigmondy napot, az Egészségét programjait. Az intézmény tanárai a nyolcadik osztályosok pályaválasztásának segítésére foglalkozásokat szerveztek, amit sikeres tábor zárt. A tábor költségeit az iskola alapítványa fedezte.

Széchenyi István Közgazdasági-Informatikai Szakközépiskola, Komárom

Bevételei a módosított előirányzathoz képest minimális elmaradást mutatnak. Intézményi ellátási díjbevételeik 73 %-ra teljesült, mivel a tervezettnél kevesebb diák vette igénybe a kedvezményes közétkeztetést. Bérleti díjbevételeik tantermeik délutáni bérbeadásából és a büfé bérleti díjából keletkezik. Ez mindössze 65 %-ra teljesült, mivel a Perfekt Zrt. nem tudott annyi tanfolyamot indítani, mint előző évben, így a teremigénye lényegesen kevesebb lett. A szolgáltatások díjbevétele az ECDL számítógépes ismeretek vizsgáztatásából származik, 130 %-ra teljesült.

Működési célú támogatási bevételeik Komárom Várostól származik, ez összesen 7.827 E Ft, mely összeggel december 31-ig elszámoltak a város felé. Az Oktatási Hivataltól versenyek lebonyolítására 19 E Ft-ot kaptak.

Felhalmozási célra a TISZK-től kaptak fejlesztési támogatást 6.495 E Ft értékben. Ezt az összeget eszközparkunk bővítésére, korszerűsítésére használták fel teljes egészében. Kötött felhasználású támogatás keretében közoktatási informatikai fejlesztési feladatok támogatására 700 E Ft-ot kaptak, melyből számítástechnikai eszközöket vásároltak.

A személyi juttatásaik és a járulékok a módosított előirányzathoz viszonyítva 99 %-ra teljesültek, jelentős eltérés sehol sem keletkezett. A dologi kiadások 86 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz viszonyítva a maradvány jelentős részét a pénzmaradvány képezi, melynek részletes kimutatása a beszámoló mellékleteként van csatolva.

KEMÖ Alapy Gáspár Szakiskolája, Szakközépiskolája és Kollégiuma (Komárom)

Az intézmény működési célú bevételei a tervezetthez képest magasabb összegben teljesültek. A magasabb teljesülésre hatással volt, hogy a Feszty iskola tanulóinak étkeztetése nem volt betervezve. Bérleti díj bevételeik a vártnál jobban alakult a nyári táborozók által igénybe vett szobák kiadásaiból.

A Komárom-Esztergom Megyei Szakképzés-szervezési Társulás 8.640 E Ft szakképzési fejlesztési támogatást nyújtott az intézménynek, mely összeget tárgyi eszközök beszerzésére fordították. Az Oktatási Közalapítvány a „Közoktatási kollégiumok energiafelhasználásának csökkentésére” kiírt pályázaton 8.000 E Ft-tal támogatta kollégiumukat. A pályázati összeghez 7.154 E Ft-os Fenntartói támogatást is kaptak, így kerülhetett sor a kollégiumban ablakcserére. Az NSZFI 4.717 E Ft szakiskolai tanulmányi ösztöndíjban részesítette az iskola hegesztő és villanszerelő szakképző évfolyamos tanulóit.

Komárom Város Önkormányzata élelmiszer utalvány és üdülési csekk vásárlásához 17.545 E Ft támogatást biztosított az iskola dolgozóinak részére.

A személyi juttatások a módosított előirányzathoz képest 101 %-ra teljesültek. A betegszabadságot, és a végkielégítést nem tartalmazta a költségvetésük. A dologi kiadások 94 %-ban teljesültek. A hajtó- és kenőanyagoknál jelentkezik többlet kiadás az áprilisban megvásárolt személygépkocsi üzemanyagköltsége miatt.

Kultsár István Szakközépiskola, Komárom

Bevételei és kiadásai is az előirányzatnak megfelelően alakultak. Az előírt bevételeiket (terembérleti díj, intézményi ellátási díj) 100 %-osan teljesítették. Komárom Város Önkormányzatától üdülési- és ebédcekk támogatást kaptak.

A bérre kihatással volt (többletet jelentett), hogy több pedagógus egyetemi végzettséget szerzett, így az F kategóriából H kategóriába került. A dologi kiadások közül a távhőszolgáltatásnál jelentkezett jelentős túlteljesítés, ami már a korábbi évekre is jellemző volt.

2010. évben szakképzési fejlesztési támogatásból (4.751 E Ft), és az informatikai normatívából (700 E Ft) sikerült beruházniuk. 2010. szeptemberében bevezetésre került a Taninform rendszer, minden pedagógus laptopot használ az elektronikus napló vezetéséhez. TIOP pályázat által hozzájutottak 50 számítógép konfigurációhoz és 1 db szervergéphez. Ezeknek az üzemeltetése hálózati átszerelést igényel, amit a jövőben szintén meg kell oldani.

Géza Fejedelem Ipari Szakképző Iskolának, Esztergom

2010 tavaszán két kimagasló esemény volt az intézményben, mégpedig az Országos Szakmai Tanulmányi Verseny megrendezése, valamint az intézmény 125 évfordulójának méltó megünneplése. A két rangos esemény lebonyolítási költségeit az intézmény eredeti költségvetése nem tartalmazta, de takarékos gazdálkodással ezeket kigazdálkodta.

A módosított előirányzathoz viszonyítva az intézmény működési bevételei 109,1 %-ra teljesültek. Az intézmény ellátási díja a várakozásnak megfelelően alakult. Viszonylag kevés diák veszi igénybe a diákétkeztetést, általában olyanok, akik normatív támogatásban, vagy a Polgármesteri Hivatal által nyújtott segélyben részesülnek. 2010 évben alkalmazotti étkezés nem került megtervezésre, mivel az alkalmazottak közvetlenül az intézménnyel szerződési viszonyban lévő szolgáltatóknak fizették ki az étkezési térítési díjat. 2010. október 4-től az étkezést a tanulók és az alkalmazottak részére a KEMÖ Integrált Szociális Intézmény biztosítja.

Többletbevétel keletkezett a tantermek bérbeadásából. E bevételek számottevően akkreditált képző központok, és egyéb gazdasági szereplők oktatási célú terembérleteiből származnak. Az egyéb intézményi bevételek közüzemi díjak (Kőrösy Kollégium és a Kolping Szakiskola) továbbszámlázásból származó bevételek. Esztergom város által üzemeltetett Kollégium 2010. június 30-án véglegesen bezárt, ennek következményeként az eredeti előirányzatot csökkenteni kellett. A támogatásértékű működési bevételek a Széchenyi Egyetem mérnökasszisztensi képzési hozzájárulásából, az NSZFI szakközépiskolai tanulóknak juttatott ösztöndíjából, valamint Oktatási Minisztérium Támogatáskezelő Igazgatóság által kiírt „Útravaló” pályázat elnyeréséből adódtak. A Magyar Kereskedelmi és Iparkamara az Országos Tanulmányi Verseny lebonyolítására 900 E Ft támogatást nyújtott. Az intézmény saját működési bevételei összességében 109 %-ra teljesültek. A TISZK-től átvett pénzeszközök a szakképzés támogatására kerültek felhasználásra.

A személyi juttatások 92,8 %-ra teljesültek. Megtakarítást eredményezett, hogy magasabb bérű közalkalmazottak (szakoktató, nyugdíjas műszaki vezető, építész tanár, nyelvtanár) helyett jóval alacsonyabb bérű munkatársakat vettek fel. Az intézményből felmentéssel távozó 1 anyagbeszerző helyére senki sem vettek fel. A távollévő dolgozók helyettesítését alacsonyabb bérű dolgozókkal oldották meg.

A dologi kiadások döntő hányadát a felmerült szolgáltatási kiadások és ezek Áfá-ja, fűtés, áram, víz, vásárolt élelmezés, világítótestek bérleti díja teszi ki.

Szakképzési hozzájárulásból fel lett újítva a karosszériaműhely (szellőztető berendezés, padló, csempézés, garázsajtó). Megyei keretből el lett végezve az emeleti rész teljes tetőszigetelése.

Továbbá az oktatás segítésére, valamint szakmai feladatok ellátására programok (pl. Órarend szerkesztő, CNC oktatóprogram) lettek beszerezve.

Az Erkel Ferenc Alapfokú Művészetoktatási Intézmény, Dorog gazdasági feladatait a Zsigmondy Vilmos Gimnázium látja el. Az intézmény saját bevételei az előirányzatot megközelítő szinten valósultak meg. A bevételek a tanulók térítési díj bevételeiből származtak. A gazdálkodást a személyi kiadások tekintetében megtakarítás jellemezte, melyet az alapfokú művészetoktatási intézmények támogatása pályázatán elnyert összeg eredményezett. 1.111 E Ft-ot lehetett bér jellegű kiadásokra fordítani.

A dologi kiadások döntő hányadát a felmerült szolgáltatások és ezek Áfá-ja tette ki. A dologi kiadásoknál maradvány mutatkozik, mivel pályázaton elnyert összegből a szakmai működést biztosítani tudták. KEMKA pályázaton 100 E Ft-ot nyert el az intézmény, mely zenei együtteseik utaztatására nyújtott lehetőséget. Az OKM pályázaton nyert összegből 1.112 E Ft-ot taneszköz fejlesztésére fordítottak, 500 E Ft-ból hangszereket vásároltak.

KEMÖ Id. Rubik Ernő Középfokú Kollégium

Az intézmény gazdasági feladatait az Integrált Szociális Intézmény látja el. Az kollégium összes bevétele 53,4 %-ban teljesült, összes kiadása 51,8 %-os volt a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az elmaradás oka, hogy a kollégium, mint új intézmény év közben kezdte meg működését, így tervezéskor nem lehetett tapasztalati adatokra támaszkodni.

A középfokú kollégium a tatabányai Gazdasági Szolgáltató Szervezettől átvette az Esztergom-Kertvárosban található „volt” Oktáv Hotel épületét, az épülethez tartozó telket, valamint gépek, berendezések átvételére is sor került 2.071 E Ft értékben.

Gyógyintézeti ellátási körbe tartozó intézmény gazdálkodásának bemutatása :

A Szent Borbála Kórház, Tatabánya

A Kórház 2010. évben összesen 803 ágyon, heti 2.315 szakorvosi és 787 nem szakorvosi órában végezte ellátási feladatait.

Módosított költségvetési előirányzata 7.051.768 E Ft. Bevételeiket 99,8 %-ra teljesítették, a kiadási előirányzat teljesülése 95,3 %.

Az intézmény működési célú bevételei 95,1 %-ban teljesültek. Az ellátási díj bevételek az előző év tekintetében 4,4 %-os növekedést mutatnak, mely az ápolási osztály, a krónikus pszichiátriai osztály és a traumatológiai osztály bevételeinek emelkedésével magyarázható.

Hozam és kamatbevételek teljesítése az előző időszakokhoz képest csökkenést mutat, melynek kiváltó oka a rendelkezésre álló szabadpénzeszközök, valamint a kamatkondíciók negatív változása. Az intézmény a likviditás megőrzése érdekében minden szabad pénzeszközét rövidebb-hosszabb távra leköti.

Az intézmény számos alapítványi, és egyéb támogatást kapott, többek között a KEM Cukorbeteg Egyesületétől 600 E Ft-ot, mely összeget a cukorbeteg gondozó felújítására fordítottak. Tatabánya Város az Egészségügyi Ellátásért Közalapítvány 1.680 E Ft-ot adományozott a Neurológiai Osztály betegőrző monitorának megvásárlására, és a kardiológiai osztály betegeinek komfort érzetének növelésére. Bechton Dickinson Hungary 1.800 E Ft-tal járult hozzá a bronchológia Nagyfrekvenciás vágókészülék beszerzéséhez.

A tüdőgondozó átköltöztetésére megállapodás alapján 7.045 E Ft-ot, a KEOP pályázatból 11.750 E Ft-ot, a TIOP pályázatból 126.850 E Ft-ot kapott az intézmény. A kórház részére meghatározó bevételi forrás az OEP támogatás, mely éves szinten 6.415.309 E Ft volt.

A személyi jellegű kiadások a módosított előirányzathoz képest 100 %-ban teljesültek, a hozzá kapcsolódó járulékok is arányosan alakultak. A dologi kiadások 89 %-ban teljesültek. A dologi kiadásokon belül a legnagyobb arányt a gyógyszer, vegyszer beszerzések képviselik. A készletbeszerzések összességében 54.347 E Ft-tal csökkentek, mely főként a gyógyszer tenderek kedvező hatásának köszönhető. Az intézmény megtakarítása E készletcsoportban 90.669 E Ft. Élelmiszer beszerzés a készletbeszerzéseken belül 8,2 %-ot tesz ki, mely kisebb csökkenést mutat az előző évekhez viszonyítva. A szolgáltatási kiadásokon belül az energia kiadások csökkentek az előző évekhez képest, mely a gázszolgáltató váltással magyarázható.

Az egyéb folyó kiadások teljesítése az előző időszakokhoz viszonyítva emelkedést mutat, mely az autópálya matricák, közbeszerzései díjak, valamint a rehabilitációs hozzájárulás nagymértékű növekedésével indokolható. Az intézmény 2011. évben ezen kiadások csökkentése érdekében több rehabilitált dolgozót foglalkoztat.

Gyermekintézmények gazdálkodásának bemutatása :

Pedagógiai és Gyermekvédelmi Szakszolgálati Intézmény, Tatabánya

Az intézmény gazdasági feladatait a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Jávorka Sándor Mezőgazdasági és Élelmiszeripari Szakközépiskolája és Szakiskolája és Kollégiuma látja el.

Az intézmény működési célú bevételei 118,0 %-ra teljesültek, a többletbevétel az intézményi ellátási díjaknál keletkezett. Nagy értékű informatikai eszközök beszerzésére 1.924 E Ft-ot használt fel az intézmény.

Dologi kiadásai esetében mindig árajánlatot kérnek, beszerzési ártól függetlenül. Korábbi szerződéseiket felülvizsgálták, és olcsóbb szolgáltatókat kerestek. Közüzemi díjaikat nagy odafigyeléssel a minimumra csökkentették (hétvégére, munkaidő utánra készenléti állapotba állítva). Dologi kiadásai 68 %-ra teljesültek. A személyi ellátottság a tatai nevelési tanácsadót kivéve nem felel meg a szakmai elvárásoknak. A Tanulási Képességet Vizsgáló Szakértői és Rehabilitációs Bizottság behozta a vizsgálatokkal kapcsolatos lemaradásait, mostanra a törvényben előírt idő határon belül tudnak időpontot adni és a kontroll vizsgálatokat is el tudják végezni a szakvéleményben meghatározott időpontban.

Óvoda, Általános Iskola, Speciális Szakiskola, Diákotthon és Gyermekotthon, Tata

A 2010-es költségvetési évben az intézmény már az összevont struktúrában (Tata-Kömlőd-Komárom), részben önállóan gazdálkodó intézményként működött. Egy székhely és két tagintézményi iskolával rendelkeznek. Az iskolai feladatellátás mellett diákotthoni és gyermekotthoni intézményegységet is működtetnek, amelynek székhelye Tatán, feladat ellátási helye Kömlődön van. A 2010-es évben tovább bővült alapfeladatainak köre, fejlesztő iskolai oktatás megszervezésére kaptak lehetőséget.

Az energiafogyasztásuk csökkentése érdekében a fennálló szolgáltatási szerződéseiket felülvizsgálták, ahol lehetőség nyílt rá, módosítottak, vagy új, olcsóbb szolgáltatóval szerződtek. A beszerzéseiket igyekeztek „központosítani”, ily módon az árakat csökkenteni, árkedvezményeket elérni.

Gazdálkodásukat különböző pályázati összegek elnyerésével próbálták kiegészíteni, lehetőséget adva ezzel a szakmai munkájuk színvonalas emelésére. 2010. áprilisában a Tempus Közalapítványtól erdélyi tanulói szakmai gyakorlat megszervezésére nyertek 9.885.- €-t. Ezen kívül elnyerték az Iroda tanúsítványát is, amely további 3 szakmai gyakorlat megszervezéséhez nyújt anyagi fedezetet valamelyik Európai Unió országba.

Ezen kívül több pályázatot készítettek, ezek egy része eredményesen zárult, másik részük eredményeiről még nem tudnak. Tárgyi feltételeiket a szakképzés tekintetében TISZK tagságukból következően szakképzési támogatási összegek segítik.

Szociális otthoni intézeti ellátást nyújtó intézmények gazdálkodásának bemutatása :

Mentalhygiénes és Rehabilitációs Intézmény, Tatabánya

A működési célú bevételek 103,9 %-ra teljesültek. Az intézményi ellátás díja 101 %-os lett. A készpénzvagyonnal rendelkező lakóknak vagyoniuk terhére megállapított térítési díj kiegészítés 6,5 millió Ft többletbevételt jelentett. A szolgáltatások ellenértéke, melynek jelentős része a parkgondozási tevékenységből származik 245,3 %-ot mutat.

Az intézménynek 27.763 E Ft felhalmozási célú támogatás értékű bevétele származott az EGT/Norvég Finanszírozási Mechanizmus pályázat keretében. A személyi juttatások az előirányzat 95,6 %-ára teljesültek. A járulékok 76,2 %-os teljesülést mutatnak. A bérmegetakarítás több dolgozó tartós betegállományából adódik.

Támogatás értékű működési kiadásként szerepel a KEMÖ ISZI részére átadott 14.949 E Ft, mely 35 fő intézményi lakó ellátási költségeit tartalmazza (étkezés, víz, villany, mosás). Az ellátottak pénzbeli juttatása 42 %-os teljesülést mutat. A szociális foglalkoztatásnak köszönhetően jelentősen csökkent a terápiás munkajutalomra fordított összeg.

2010. évben 282.608 E Ft értékben történt beruházás, melyből 281.343 E Ft az EGT/Norvég Finanszírozási Mechanizmus pályázathoz kapcsolódik. A beruházáshoz kapcsolódóan 749 E Ft értékben kiépítésre került a B épület és a mosoda között egy melegvíz és cirkulációs vezeték. Ezen kívül 342 E Ft értékben vásároltak 2 db fűkaszát, a folyamatos munkavégzés biztosítása érdekében. A szociális foglalkoztatás normatíva terhére 174 E Ft értékben számítógépet, nyomtatót vásároltak.

Integrált Szociális Intézmény, Esztergom

Az intézmény a Szent Rita Fogyatékosok Otthona, a tokodaltárói Fogyatékosok Otthona, a Pszichiátriai Betegek Otthona, az Esthajnal Időskorúak Otthona, valamint a Zöld Fenyő Időskorúak Otthona integrációjaként jött létre. 2010. évben tovább bővült az ISZI ellátandó feladatainak köre, ugyanis a Közgyűlés döntése értelmében az újonnan alapított KEMÖ Id. Rubik Ernő Középfokú Kollégium gazdasági feladatait is az ISZI látja el. Az intézmény bevételei 98 %-ban, kiadásai összességében 96,2 %-ra teljesültek. Bevételei közül az intézményi ellátási díj minimálisan a tervezett előirányzat fölött alakult. Az alkalmazotti térítési díjak túlteljesítésének oka a kötelező étkezés bevezetése, valamint az év végén megjelenő korábbi hátralékok befizetése. A hozam- és kamatbevételek elmaradásának oka, hogy a tervezéskor az azóta megszűnt emelt szintű ellátás egyszeri befizetéseire szolgáló bankszámláról megtörténtek a visszafizetések, így a kamat alapja is lecsökkent.

A személyi juttatások és a hozzájuk kapcsolódó járulékok 96,6 %-ban teljesültek, az elmaradás az ISZI-ben év közben folyamatosan hiányzó létszámból fakad.

Az intézményben több beruházásra is sor került. A Pszichiátriai Betegek Otthona épületében védőrácsot szereltek fel 4 db dohányzásra kijelölt erkélyre 818 E Ft értékben. A Szent Rita Fogyatékosok Otthonában radiátorokat cseréltek le 627 E Ft-ért. Pályázati forrásból elektromos betegágyat szereztek be 540 E Ft-ért és 1 db EKG készüléket 353 E Ft értékben. Pépesítő gép 370 E Ft-ba került, automata mosógép 309 E Ft volt.

A Szent Rita Fogyatékosok Otthonának épületében részleges hőtechnikai korszerűsítésre került sor 40.072 E Ft értékben, a KEMÖH-től térítésmentes átvételként. A Fogyatékosok Otthona Tokodaltáró komplex akadálymentesítésének II. üteme 18.082 E Ft értékben szintén térítésmentes átvétel volt. .

Közművelődési, közgyűjteményi intézmények gazdálkodásának bemutatása :

Múzeumok Igazgatósága, Tata

A múzeum 2010. évi munkáját alapvetően meghatározta az irodájául, továbbá a munkaszobák, a megyei múzeumi szervezet irattára és könyvtára elhelyezésére, s részben kényeszerű gyűjtemény-elhelyezési célokra is szolgáló Esterházy-nyárilakból történő kiköltözködés május folyamán. Költöztetni kellett titkárságukat, és 15 munkatársuk szobáinak berendezését, valamint 35.000 kötetes könyvtári állományukat, és az itt lévő gyűjteményeket (Képzőművészeti, Iparművészeti, Helytörténeti Gyűjtemény), a Régészeti Adattárat és a titkársági irattárat. Az új központi épület remélt felújításig az átmeneti elhelyezésre a meglévő múzeumi épületekben, a várban, a Nepomucenus Malomban és a Diófa utcai raktárbázison került sor.

Az intézményi működési bevételek a tervezett 15.071 E Ft-tal szemben 23.249 E Ft-ra teljesültek. A belépőjegy értékesítés esetében 99 %-os volt a teljesítés, a kiadvány értékesítés 21 %-os túlteljesítést mutat. Jelentős tétel a régészeti célokra befolyt bevétel, mely 7.039 E Ft volt. Ebből a bevételből kell az intézménynek elvégezni a régészeti feltárást, dokumentálást, elsődleges leletfeldolgozást, restaurálást, leletek tárolását a megkötött szerződések alapján, akár több évre étnyúló feladatot róva az intézményre. Múzeumi foglalkozásokra befolyt bevétel 371 E Ft, mely az eredeti előirányzatot 22 %-kal meghaladja. Az összeg a tatai Várban megtartott múzeumpedagógiai foglalkozásokhoz biztosítja a szükséges forrást.

Működési célra átvett pénzeszközök teljesítése 11.764 E Ft, felhalmozási célra átvett pénzeszköz 774 E Ft.

A személyi juttatások felhasználása 86 %-os volt. A bérmaradványból 5.499 E Ft kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány, mely a szerződések alapján vállalt szakmai feladatok ellátásához a következő évben kerül felhasználásra. A bérmaradványt növelte az eredeti előirányzatban nem tervezett, de az év folyamán a Munkaügyi Központ által biztosított 2.544 E Ft támogatás. Bérmaradványként jelentkezik 1.386 E Ft kereset kiegészítés miatt, betegség és gyed miatti bérmaradvány 3.360 E Ft volt.

A dologi kiadások teljesítése 68 %-os, a maradvány jelentős részét a pénzmaradvány képezi, melynek részletes kimutatása a beszámoló mellékleteként csatolva.

A Kuny Domonkos Múzeumban (tatai Vár épületében) a fenntartó megyei önkormányzat támogatásával látogatói fogadótér került kialakításra 1.936 E Ft összegben. Összességében 4.846 E Ft értékben került sor beruházásra.

Megyei Levéltár, Esztergom

A LIMES című folyóirat értékesítéséből származó bevétel magasabb az időarányosnál, mert többen 2010. első félévében teljesítették az előfizetés átutalását, illetve a vártnál nagyobb igény mutatkozott a folyóirat iránt. A könyv értékesítéséből származó bevétel jelentősen elmarad a tervezettől a kereslet hiánya miatt.

A xerox és a kutatószolgálatnál keletkező bevétel az időarányostól alacsonyabb szinten teljesült. A teljesítés elmaradását a kutatók, és az ügyfelek részére készített fénymásolatok alacsonyabb száma indokolja.

A LIMES társadalomtudományi folyóirat kiadására az intézmény 1.000 E Ft támogatást nyert az NKA folyóirat kiadási pályázatán. Komáromi Levéltáros Szakmai Napra 60 E Ft-ot iratvásárlásra 350 E Ft-ot, regesza kötet elkészítésére 593 E Ft-ot, állományvédelemre 1.274 E Ft-ot, könyvvásárlásra 282 E Ft-ot, könyvkiadásra 433 E Ft-ot nyert az intézmény az NKA Levéltári Szakmai Kollégiuma által kiírt pályázatokon. Az 1 %-os felajánlásból 46 E Ft folyt be a levéltár működésének támogatására.

A bér felhasználása alacsonyabb az időarányosnál, mert a nyugdíjba vonult levéltári kezelő álláshelyét csak 2010. júniusában töltötték be a pályázat elhúzódása miatt.

Az I. félév folyamán pályázati támogatásból megvásároltak a Vörösmarty út 14. számú épületükbe 2 db szárítóberendezést, és sor került az ezek bekötéséhez szükséges vízvezetéki és villanszerelési munkák elvégzésére is. Itt az érintésvédelmi felülvizsgálat során előírt áramtalanító kiépítése is megtörtént. Pályázati támogatásból a könyvtár helyiségeibe 3 db párasítót szereztek be. Pályázati támogatás és szponzori támogatás fedezte a számítógépek beszerzését, amelyet a régi gépek cseréje, illetve a kutatói igények kielégítése tett lehetővé. Ez utóbbi nagyjából áthúzódott a 2011. év elejére, ezért alacsonyabb a teljesítés.

József Attila Megyei Könyvtár, Tatabánya

Az intézményi működési célú bevételek teljesülése 98 %-os. Az olvasószolgálati bevétel teljesítése alacsonyabb 86 %-os. Ebben közrejátszik a könyvtár olvasók felé történő 2 hetes zárva tartása fűtés szerelési munkák miatt. Támogatás értékű működési és felhalmozási bevételeik jelentősen növekedtek az előző évihez képest TIOP és TÁMOP pályázataik támogatásának köszönhetően. Összes kiadásuk teljesítése a módosított előirányzathoz képest 96 %-os.

A személyi juttatások teljesülése 87 %-os, ebben közrejátszik, hogy 2010. április 1-jétől az intézmény már nem önállóan működő és gazdálkodó, hanem csak önállóan működő szervezet, a gazdálkodási feladatokat a tatabányai GSZSZ látja el. A dologi kiadások 88 %-ra teljesültek. A fenntartó általi finanszírozásban megvalósult a fűtőkorszerűsítés II. ütemének beruházása. A radiátorok és csövek cseréje megtörtént az olvasótermekben és az irodákban. Ennek bruttó bekerülési értéke 9.365 E Ft, amelynek térítésmentes átvételével növekedett a könyvtár épületének értéke. 2010. évben 11.307 E Ft értékben végeztek beruházást.

Területi Integrált Szakképző Központ

Területi Integrált Szakképző Központ

A TISZK összes bevétele a módosított előirányzathoz viszonyítva 100,2 %-os szintű volt. A működési célú saját bevételeik teljesítése 100,4 %-os. A felhalmozási bevételeik alakulása 99,8 %-os volt a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az eredeti előirányzathoz képest 171,8 %-os a teljesülés, ennek oka az év végi szakképzési hozzájárulások teljesítése.

Az összes kiadásuk a módosított előirányzathoz viszonyítva 28 %-os szinten teljesült, melynek oka az, hogy az utófinanszírozott pályázatokon csak azokat a költségeket lehet elszámolni, amelyeket a kiíró elfogad, s az előző évi átvett felhalmozási pénzek ez évi halasztott felhasználása, melyre lehetőséget biztosít a szakképzési törvény.

A dologi kiadások teljesítése 27 %. A jelentős aluteljesítés oka a 2010. március 1. napján indult TIOP projekt kifizetési kérelmét csak 2011. februárjában fogadta el a kiíró. Ezen kiadások nem költségként jelennek meg, hanem átfutó kiadások között.

A beruházási kiadások teljesítése 6 %-os, melynek oka a folyamatban lévő közbeszerzési eljárások következő évre történő áthúzódása.

Területi Kisebbségi Önkormányzatok

A **kisebbségi önkormányzatok** költségvetése az államháztartásról szóló 1992. XXXVIII. törvény 65. § (3) bekezdése alapján a helyi önkormányzatok költségvetésébe épül be. Ennek megfelelően önállóan kerül bemutatásra a **cigány, a német, és a szlovák területi kisebbségi önkormányzat** költségvetése. 2010. évben a Cigány Kisebbségi Önkormányzat működésére 3.295 E Ft-ot, a Német Kisebbségi Önkormányzat 2.206 E Ft-ot, a Szlovák Kisebbségi Önkormányzat 2.966 E Ft-ot használt fel.

VII.

AZ ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL KEZELÉSÉBEN LÉVŐ PÉNZESZKÖZÖK

Kötelezően ellátandó feladatok

Az *Önkormányzati igazgatás* kiadásaira 2010-ben 469.195 E Ft-ot fordítottunk, ami 20 %-kal alacsonyabb a 2009. évi teljesítésnél. Az önkormányzati igazgatáson tervezett előirányzaton belül került sor a **közgyűlési tisztségviselők, a képviselők és bizottsági tagok** járandóságainak, a hivatal dolgozói személyi juttatásainak, valamint az ehhez kötődő munkáltatót terhelő járulékoknak a kifizetésére. A dologi kiadások (62.242 E Ft) között jelentősebb tétel elsősorban különböző rendezvények költsége, a könyvvizsgálat, közbeszerzési tanácsadás díja, a hirdetések, marketing kiadásai, továbbképzések költsége, az általános működéssel kapcsolatos kiadások (adófizetési kötelezettség, posta- és bankköltség, üzemeltetési kiadások, munkába járás költségei stb.) fedezete.

Tagdíjak címen 5.084 E Ft került kifizetésre szakmai szervezetek részére.

A Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatala a 2010. évi országgyűlési képviselő választás, a helyi önkormányzati, és helyi kisebbségi önkormányzati választás pénzügyi lebonyolításával összefüggő területi feladatokra biztosított forrást az önkormányzat számára.

A **területi kisebbségi önkormányzatok** támogatására 4.500 E Ft került átadásra összesen a három kisebbségi önkormányzat részére (önkormányzatonként 1.500 E Ft).

Az **Intézmények vagyonbiztosítása** kereten az évközi 1.730 E Ft összegű előirányzat-csökkenés a Szent Borbála Kórház vagyoni- és felelősségbiztosításához szükséges előirányzatok átcsoportosítását mutatja. Az önkormányzat nyilvántartásaiban szereplő gépjárművek és ingatlanok 2010. évi teljesített biztosítási díjait takarja a teljesítés összege.

Az **Intézmények világitáskorszerűsítése** tartalmazza a hatályban lévő szerződés és teljesítés-igazolás alapján kifizetett díjakat. Évközben 22.698 E Ft összegű előirányzat került átcsoportosításra az érintett intézmények költségvetésébe, az 1.396 E Ft összegű teljesítés a hivatal költségvetésében szereplő előirányzatok teljesítését mutatja.

Intézményi energiarendszerek üzemeltetése központosított előirányzat jelentős hányada tényleges kiadásként az érintett intézményeknél jelentkezett, mely 92.433 E Ft-ot tett ki a beszámoló időszakában. A keret tárgyévben felhasznált előirányzata átcsoportosításra került az érintett intézmények költségvetésébe. A hivatali tárgyidőszakban 20.881 E Ft fizetési kötelezettség terhelte.

Intézményi pályázatok önrésze keretből a rendszer regisztrációs díjára 3 E Ft-ot fizettünk ki. A Megyei Múzeumok Igazgatóságának finanszírozásként 250 E forint előirányzatot adtunk „A leányvári kövek vallatója” című könyv pályázat önrésze. A Gyermekvédelmi Szolgálat támogatása sorra, a Názáret Szociális Szolgáltató 2010. I. félévi elszámolásának kiegészítésére 3.385 E Ft átcsoportosításra került.

Intézmények működési céltartalékából átcsoportosításra került sor a következő feladatokra: Pedagógiai Szakszolgálati Intézmény által a volt Gyermekvédelmi Intézmény korábban ki nem számlázott csatornadíjára 540 E Ft. Az Óvoda, Általános Iskola és Diákotthon, Tata dolgozóinak továbbképzéséhez 297 E Ft. Kompetenciák méréséhez szakértői munka díjazására összesen 1.400 E Ft. Pedagógiai Szakszolgálati Intézménynek a Názáret Szociális Szolgáltató által ki nem fizetett áramdíj összegére 431 E Ft. Az alapítással létrehozott Rubik Ernő Kollégium, Esztergom működési költségvetésének támogatására 19.063 E Ft. Szakértői munka Jávorka tangazdaság, pékműhely gyakorlati képzésének átszervezésére 70 E Ft, szakértői munka Jávorka, Alapy pedagógiai programjára 100 E Ft, szakértői munka Zsigmondy pedagógiai programjára 40 E Ft, szakértői munka pedagógiai programra 90 E Ft. Helyi tanterv módosítása miatt Diákotthon, Tata részére szakértés 100 E Ft, Eötvös beolvadása miatt 49 E Ft. Id. Rubik Ernő Kollégium részére 50 E Ft, és a Géza Fejedelem Ipari Szakképző Iskola részére 40 E Ft pedagógiai program szakértői díjként. A céltartalék előirányzatát 294 E Ft-tal növeli a tanulói tankönyvek támogatásának felosztás utáni maradványa. Intézmények túlf finanszírozásának fedezetére 20.194 E Ft került átcsoportosításra. Illeték bevétel elmaradás miatt előirányzat csökkentésre került sor 50.000 E Ft értékben.

A **műszaki feladatok** 2010. évi kiadásai a különféle felhalmozási, karbantartási feladatok előkészítésével kapcsolatos helyszínrajzok, térképmásolatok, tulajdoni lapok, tervezési munkák, különböző felülvizsgálati munkák, közbeszerzéshez kapcsolódó és egyéb eljárási díjak, kötelező munka- és tűzvédelmi ellenőrzések, érintésvédelmi és szabványossági kötelező felülvizsgálatok, illetve kisebb intézményi karbantartási munkák kiadásaiból tevődtek össze. Az elmúlt évben 12.594 E Ft kiadásunk volt a kereten.

A *normatív állami támogatás visszafizetés* összege az év során 22.937 E Ft, a 2008. évi beszámoló felülvizsgálata során 3.180 E Ft, a 2009. évi elszámolásnál 19.757 E Ft visszafizetés terhelte az önkormányzatot.

A *vagyongazdálkodással kapcsolatos kiadások* teljesítési adatai az ÁFA befizetéseket, fordított ÁFA befizetéseket, valamint az értékesítések és közbeszerzések reklám kiadásait tartalmazza.

Társulások, megállapodások

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat és Oroszlány Város Önkormányzata által intézményfenntartói társulásban működtetett közoktatási intézmények (*Bakfark Bálint Alapfokú Művészetoktatási Intézmény, Benedek Elek Általános Iskola, Előkészítő Speciális Szakiskola és Kollégium, Pedagógiai Szakszolgálat, Oroszlány*) részére a 247/2008. (XI.27.) sz. kgy. Határozat 2010. évi finanszírozási mellékletében megállapított 40 Millió Ft-ból 37 E Ft került kifizetésre.

A KEMÖ 63/2009. (III.26.) számú közgyűlési határozata alapján a Dorogi Többcélú Kistérségi Társulás a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzattal kötött Társulási Megállapodás szerint nevelési tanácsadás és logopédiai szolgáltatás feladatokat lát el a kistérség közigazgatási területén: Annavölgy, Bajna, Csolnok, Dág, Dorog, Keszölc, Leányvár, Máriahalom, Nagysáp, Piliscsév, Sárisáp, Tokod, Tokodaltáró, Úny lakossága számára. A Megyei Önkormányzat vállalta, hogy a feladatellátás idejére évente 5 millió forint támogatást nyújt a Társulás részére. 2010-ben a támogatás egyösszegben került átutalásra a Társulás költségvetési számlájára.

A *Jászai Mari Színháznak* működési célra átadott támogatás értékű pénzeszköz tétel kifizetése (4.000 E Ft) nem történt meg.

A *Montagh Imre Általános Iskola és Speciális Szakiskola, Esztergom* intézménynek 2009. évi megállapodás szerinti 45.000 E Ft összegből pénzmaradvány terhére 15.000 E Ft került átutalásra.

Balassa Bálint Múzeum, Esztergom működését 7.497 E Ft-tal támogattuk. A módosított előirányzat és a teljesítés közötti különbözet 2.503 E Ft 2011. évben kerül kifizetésre.

Tatai Kistérségi Társulással kötött megállapodás alapján az Időskorúak Otthona, Tata intézmény kiadásait 47.885 E Ft összeggel támogattuk. A módosított előirányzat és a teljesítés közötti 10.989 E Ft 2011. évben kerül kiutalásra.

Új, háromoldalú megállapodást kötött a Megyei Önkormányzat, a Váci Egyházmegye és a Szeged-Csanád Egyházmegye 2010. május 12-én ellátási szerződések közös megegyezéssel történő megszüntetéséről és intézményátadásáról, melynek értelmében 2010. július 1-től a Szeged-Csanád Egyházmegye látja el a Názáret Szociális Szolgáltató fenntartói feladatait.

Önként vállalt feladatok

Az *Egészségügyi szociális keret* előirányzatából 2010-ben 150 E Ft-tal támogattuk a Szent Borbála Kórházat, a KEM Orvos-napok rendezvény lebonyolításában.

Az *Idegenforgalmi keretből* 436 E Ft-ot a Budapest Hungexpo területén megrendezésre kerülő Utazás 2010. kiállításon való megjelenésre, valamint 1.296 E Ft-ot turisztikai marketing célokra használtak fel.

A *Nemzetiségi Találkozó* keretből 1.940 E Ft felhasználásával került megrendezésre Szomor Községben a XVIII. Komárom-Esztergom Megyei Nemzetiségi Találkozó.

A *nemzetközi kapcsolatok keretén* belül 2010. évben a Wachersbachi Vásáron való megyei megjelenésre 1.569 E Ft-ot használtak fel. Ezen kívül egyéb célokra (Euro Jugend találkozó, Sportfesztivál, Komárom-Esztergom Megyében Nemzetközi Workcomp, EGTC konferencia) 5.234 E Ft került felhasználásra.

Tehetséggondozási keret – BURSA Hungarica ösztöndíjra a költségvetési rendeletünkben vállalt 6.000 E Ft-ot átutaltuk az OKM Támogatáskezelőnek.

A **Magyar Kultúra Napja** keretből 436 E Ft került felhasználásra.

A **Pro-Arte Művészeti Ösztöndíjból** 2010. évben 1.448 E Ft került felhasználásra Laskay Zsuzsa hegedűszakos egyetemi hallgató ösztöndíjának kifizetése céljából.

A harmadik alkalommal 2010. szeptember 24-25-én megrendezésre kerülő Komárom-Esztergom *Megye Napok* rendezvényeinek költségeire 4.905 E Ft került kifizetésre.

A *munkáltatói lakáskölcsön alap* terhére 2010. évben kihelyezés nem történt, a keretet 56 E Ft dologi kiadás (bankköltség, postaköltség) terhelte.

A *Pedagógiai szakmai ellátás feladatra* 12.000 E Ft-ot használtunk fel.

A *KEM Szakképzés-szervezési Társulásnak* megállapodás alapján évi tagdíj címén 1.000 E Ft került átadásra 2010. évben.

Felhalmozási kiadások

Az elmúlt évben felhalmozásokra mindösszesen 419.382 E Ft-ot fordítottunk, melyből a felújítási kereten 79.342 E Ft értékben, a beruházások között pedig 340.040 E Ft értékben történt felhasználás.

A *felújítások* 150.102 E Ft összegű keretéből mindössze 52,9 %-os teljesítés mutatkozik a befejezett kivitelezések alapján, melyet 79.342 E Ft felhasználásával sikerült megvalósítani. A közgyűlés döntésének megfelelően a felújítások folyamatosan zajlanak, de figyelembe kell vennünk a teljesítés értékelésekor, hogy kizárólag a pénzügyileg is teljesített tevékenységek jeleníthetők meg a beszámolóban.

A Szent Rita Fogytékosok Otthona hőtechnikai felújítására 2009-ben nyújtottunk be pályázatot a KDRFT által kiírt HÖF-CÉDE keretre, az otthon hőtechnikai korszerűsítésére és részleges belső felújítására. A sikeres pályázatot követően 2010-ben kezdődtek meg a kivitelezési munkálatok. A fejlesztés során a külső nyílászárók cseréjére, a homlokzatok hőszigetelő felújítására, a padlásfödém hőszigetelésére, a melegvízellátás napkollektoros rásegítésére, részbeni kiváltására, valamint egyes falszakaszok vizesedésének megszüntetésére, a kápolnatető felújítására, a vizesblokkok szellőzőrendszerének korszerűsítésére és a sérült, felszakadozott, hiányos padlóburkolatok cseréjére kerülhetett sor. A felújítást 2009-ben 1.160 E Ft, 2010-ben pedig 38.912 E Ft-ból sikerült megvalósítani, melyhez a megyei önkormányzat 15.302 E Ft saját erőt biztosított. A CÉDE-támogatást maradéktalanul sikerült lehívni, mely alapján 24.771 E Ft támogatást folyósítottak számunkra.

Felújítások között 9.103 E Ft felhasználásával sikerült megvalósítani a József Attila Megyei Könyvtár fűtéskorszerűsítését, 14.010 E Ft-ot a Hegyháti Alajos Óvoda, Általános Iskola, Készségfejlesztő Szakiskola, Diákotthon és Gyermequotthon vizesblokk felújítására és nyílászáró cseréire, 2.277 E Ft-ot pedig a Szent Borbála Kórház konyhaépület tetőszigetelésére fordítottunk az elmúlt évben.

Önkormányzatunk az alábbi fejlesztésekkel kapcsolatban vett igénybe és használt fel 2010-ben **európai uniós támogatásokat**:

A TIOP-3.4.2. számú „Komárom, Csillag ltp. 62/a, b, c, d szám alatti 4 db egyenként 20 férőhelyes gyermekotthon infrastrukturális korszerűsítése” című projekt kivitelezése 2010. december 31-én befejeződött, a projekt pénzügyi zárásának határideje 2011. március 31-e. 26.188 E Ft támogatási előlegben részesültünk 2009-ben. 2010-ben mindösszesen 74.009 E Ft-ot költöttünk a kivitelezéssel összefüggő kiadásokra, melyhez a 2. számú kifizetési kérelmünkre 9.067 E Ft támogatás folyt be az elmúlt évben. A 3. számú kifizetési kérelmünket 2010. december 28-án nyújtottuk be, mely alapján 35.828 E Ft összegű támogatás 2011. február 10-én érkezett meg. A záró kifizetési kérelem alapján kerül sor a támogatás különbözetének elszámolására és lehívására.

A fejlesztés összköltsége 77.799 E Ft volt, melyhez mindösszesen 71.313 E Ft támogatást vehetünk igénybe, a fejlesztés mindösszesen 6.486 E Ft önerőt igényelt, melyet a kötvény-bevétel terhére biztosítottuk. Jogszabályi előírásnak eleget téve 2010. december 31-én 58.969 E Ft összegű teljesítés az átfutó kiadások között jelenik meg.

A KEMÖ Mentalhygienes és Rehabilitációs Intézményében a pszichiátriai betegséggel élők mentálhygiénés ellátása színvonalának javítása projektet az EGT/Norvég finanszírozási mechanizmusok pályázattal hajtjuk végre. A kedvezményezett a Mentalhygienes és Rehabilitációs Intézmény, mely 2011-ben 27.763 E Ft összegű támogatást kapott az Nemzeti Fejlesztési Ügynökségtől. A kivitelezés alapján 2010-ben 282.914 E Ft-ot fizetett ki az intézmény, melyből a jogszabályi előírásnak eleget téve 2010. december 31-én 94.428 E Ft összegű teljesítés az átfutó kiadások között jelenik meg.

A 2010. novemberében befejeződött fejlesztés eredményeként kívülről és belülről is teljes körűen megújult a pszichiátriai betegek ellátását biztosító régi kastélyépület. Emeletráépítéssel, az alagsor átalakításával, a korábbi galériás belső tér beépítésével 9 új foglalkoztató helyiség, új közösségi terek kerültek kialakításra, teljes körűen akadálymentessé vált az épület, új nyílászárók, fűtési és elektromos rendszer került kiépítésre.

Az értelmi fogyatékosok otthonának helyet adó épület tetőterében egy új ellátási forma, 10 férőhelyes átmeneti ellátás feltételei teremtdtek meg. Emellett ebben az épületben került elhelyezésre az intézmény melegvíz ellátására rásegítő napelemes rendszer. Az intézmény mosodájában új (ipari vasaló, szárító, mosógép) eszközök kerültek beszerzésre, és a mosoda belső helyiségeit is felújították.

Korszerűsödött ezen túl az intézmény belső közlekedési hálózata, 17 parkoló is épült, megtörtént a tűzjelző rendszer fejlesztése, felújítása is.

A projekt összköltsége 308 Milliő Ft volt, ebből 135,5 Milliő Ft-ot a megyei önkormányzat biztosított és 172,5 Milliő Ft a norvég alap támogatását képezi.

A Jávorka Sándor Mezőgazdasági és Élelmiszeripari Szakközépiskola, Szakiskola és Kollégiumban a KDOP-5.1.1./2F projekt keretében valósul meg az oktatási funkció integrálása új szárny építésével. A projekt kivitelezése 2010-ben lezárult, mellyel összefüggésben mindösszesen 309.218 E Ft-ot fizettünk ki a beszámoló időszakában. 2010-ben 149.511 E Ft összegű támogatás érkezett a jóváhagyott kifizetési kérelmek alapján.

A beruházás összköltsége 344.929 E Ft volt, melyhez mindösszesen 245.270 E Ft támogatás záró kifizetési kérelmének elbírálása jelenleg is folyamatban van. ÁFA-kompenzáció jogcímén 8.388 E Ft-ot jóváhagyását és átutalását is várjuk, továbbá kamatelszámolás címén 2.102 E Ft-tal csökkentjük a kifizetett önerő összegét. A beruházáshoz fentieket figyelembe véve mindösszesen 255.759 E Ft összegű támogatás kedvező elbírálására nyújtottuk be igényünket, az önerő összege így 89.170 E Ft-ot tesz ki, melyet a kötvény-bevétel terhére biztosítottuk. Jogszabályi előírásnak eleget téve 2010. december 31-én 105.072 E Ft összegű teljesítés az átfutó kiadások között jelenik meg.

A projekt keretében két épület és néhány építmény elbontásra került. A főépület folytatásában új épületszárny épült, ahol 9 új szaktanterem, fejlesztő terem, könyvtár és a kiszolgáló helyiségek kerültek elhelyezésre, a komplex akadálymentesítés szem előtt tartásával. A beépített lift a az oktatási főépület függőleges akadálymentesítését is biztosítja. A kialakításra kerülő intézményi környezet alkalmas az IKT komplex eszközrendszerének fogadására, igényes informatikai infrastruktúra épült ki. Az új tantermekbe beszerzett bútorok megfelelnek a modern oktatás variálhatósági és alkalmazhatósági követelményeinek. Az építkezés kapcsán megújult a belső udvar, kerékpártároló, új parkolók és hulladékártoló is kialakításra került.

Az akadálymentes oktatási-képzési feltételek kialakítása a Hegyháti Alajos tagintézményben KDOP-5.3.2. projekt kivitelezése 2009-ben kezdődött meg, melyhez 10.500 E Ft támogatási előleget utalt át a támogató szerv. 2010-ben mindösszesen 32.087 E Ft-ot fizettünk ki a projekt megvalósításával kapcsolatos költségekre, melyhez az időközi kifizetési kérelmünk alapján 8.181 E Ft összegű támogatás érkezett.

A projekt 2010-ben lezárult, a záró kifizetési kérelmünket 2011. február 2-án nyújtottuk be, melynek keretében kerül sor a kifizetések és a támogatási előleg elszámolására. A beruházás összköltsége 33.434 E Ft volt, melyhez mindösszesen 25.025 E Ft támogatás igénybe vételére vagyunk jogosultak. Az önerő összege: 8.409 E Ft, melyet a kötvény-bevétel terhére biztosítottuk. 2011-ben 6.344 E Ft támogatás folyósítását várjuk. Jogszabályi előírásnak eleget téve 2010. december 31-én 16.844 E Ft összegű teljesítés az átfutó kiadások között jelenik meg.

A külső átalakítások során szilárd burkolatú akadálymentes parkoló készült, ahonnan szilárd, egyenletes burkolatú járdán közelíthető meg az akadálymentesített bejárat.

A főbejárat mellé az előtérbe nyílóan került elhelyezésre egy két megálló hidraulikus lift. A belső vízszintes akadálymentes közlekedés biztosítására a folyosók új, vizuális jelekkel és vezetősávval ellátott burkolat kaptak. A tantermek nyílászáróit lecserélték laminált, kontrasztos ajtókra. Mind a két szinten akadálymentes vizesblokkok kerültek kialakításra. A tornaterem akadálymentes megközelítését egy emelőszerkezet teszi lehetővé. A fizikai akadálymentesítés mellett mobil indukciós hurok, vészjelzők, funkciójelző táblák és információs tábla is kihelyezésre került.

Beruházási kiadásaink között került sor ***Mentalhygienes és Rehabilitációs Intézmény csapadékvíz-elvezetés kivitelezésére*** is, melyre mindösszesen 10.698 E Ft-ot fordítottunk az elmúlt évben.

A ***Fogyatékosok Otthona, Tokodaltáró akadálymentesítés II. ütem*** költségvetési soron 17.416 E Ft összegű teljesítéssel zártuk a kivitelezést.

Az intézményben a 2009-2010. között korábbi támogatásokkal végrehajtott beruházásoknak köszönhetően részleges akadálymentesítés valósult meg, mely jelentősen javított a mozgáskorlátozott személyek életminőségén. 2009-ben a Fogyatékos Személyek Esélyegyenlőségéért Közalapítvány által meghirdetett „A fogyatékos emberek egyenlő esélyű hozzáféréseinek biztosítás a szociális ágazatban” tárgyú pályázaton a megyei önkormányzat az akadálymentesítés folytatására további 14.920 E Ft támogatást nyert. A 2010 nyarán lezajlott munkák keretében átépítették az épület körüli rámpákat, kicserélték a szűk bejáratú és szobaajtókat, valamint újraburkolták a közlekedő tereket és a lépcsőket. Mindkét szinten új, a mozgáskorlátozottak igényei szerint kiépített és felszerelt mosdó is készült. A hallássérültek számára a pályázati program keretében beszerzett mobil indukciós hurok segíti a tájékozódást.

Az ***Ingatlanvásárlás*** költségvetési sor 50.250 E Ft teljesítéssel az Id. Rubik Ernő Kollégium elhelyezésére vásárolt földterület, ingatlan és ingóságok vásárlását tartalmazza a Közgyűlés korábbi kapcsolódó határozatai alapján.

A ***Főzőkonyhák üzemeltetéséhez szükséges eszközbeszerzés*** költségvetési sor évközi módosítás során kapott helyett költségvetésünkben, mely pénzforgalmi kiadás nélkül, a bérleti díj-követelések engedményezésével és az eszközbeszerzések beszámítása eredményeképpen 28.355 E Ft összegű teljesítést mutat.

A ***Hivatalkorszerűsítés – informatikai rendszerek üzemeltetése*** keretből egyrészt a világítótestek bérleti díja, a Microsoft éves licencdíja, továbbá nyomtató, egyéb számítástechnikai eszközök beszerzése, számítógépek üzemeltetéséhez kapcsolódó eszközbeszerzések, szoftverek beszerzése, szupport és egyéb használati díjai került kifizetésre 2010-ben mindösszesen 10.769 E Ft értékben.

A ***Várgesztesi vár rekonstrukciója*** költségvetési sor a jóváhagyott előirányzat ellenére mindösszesen 1.250 E Ft összegű teljesítést mutat, mely a megvalósíthatósági tanulmány részszámlájának kifizetését tartalmazza.

A **Kórház 2. telephely energetikai korszerűsítés KEOP**-projekt végrehajtásához 2010-ben 11.750 E Ft került felhalmozási finanszírozásként átutalásra a Kórház számára, mely a pályázathoz szükséges építési engedélyes tervek, illetve a megvalósíthatósági tanulmány és a pályázatírás költségeihez biztosította a fenntartó részéről az önerő összegét.

A **Kórház infrastruktúra változást támogató infrastrukturális fejlesztése TIOP**-projekt keretében 126.850 E Ft-ot utaltunk át felhalmozási finanszírozásként intézményünk számára, mely a projekt közbeszerzési eljárása és közbeszerzési tájékoztató díjai, a pályázati komplex tanácsadás, a megvalósíthatósági tanulmány, illetve az építési engedélyezési tervdokumentáció díjaihoz nyújtott fenntartói támogatást képezi.

A **Kistelepülési pályázati keret** 2010. évben 20.188 E Ft visszatérítendő, és 334 E Ft vissza nem térítendő támogatást nyújtott a pályázó megyei kistelepülések településfejlesztési kiadásaihoz.

VIII.

PÉNZMARADVÁNY

A **tárgyévi pénzmaradvány** elszámolásánál a 2010. december 31-i önkormányzati szintű záró pénzkészletből (4.042.918 E Ft) kiindulva korrigáló (csökkentő, illetve növelő) tételként kell figyelembe venni:

- a 2010. december 31-én ténylegesen igénybe vett folyószámla-hitelkeretet (-) 493.717 E Ft,
- az előző években képződött pénzmaradványt (-) 3.281.061 E Ft,
- a 2010. évi normatíva elszámolás alapján 2011. évben esedékes (márciusban már teljesített) visszafizetési kötelezettség összegét (-) 46.931 E Ft,
- az intézményeknél – értve ez alatt a Hivatalt is – kimutatott függő, átfutó bevételek- és kiadások egyenlegét (+) 151.312 E Ft, valamint
- az önkormányzati szintű vállalkozási eredményt - (-), azaz (+) 2.584 E Ft.

A fentiek alapján a beszámolási időszakban önkormányzati szinten összesen 375.105 E Ft pénzmaradvány keletkezett, melynek tételes elszámolását és levezetését a rendelet-tervezet 17. sz. és 18.sz. mellékletei tartalmazzák.

Ezt követően meghatározásra került az ún. „**korrigált**” **tárgyévi pénzmaradvány**, mely - a jogszabályi előírásoknak megfelelően - az előzőekben kiszámított pénzmaradványból kiindulva:

- megemelésre került az előző években képződött tartalékkal (+) 3.281.061 E Ft (visszakorrigálás), valamint
- csökkentésre került a 2011. évi költségvetési rendeletbe eredeti előirányzatként beépített 965.411 E Ft összegű, felhalmozási célú pénzmaradvánnyal és a 2010. évi negatív vállalkozási eredménnyel.

Ezen korrekciók eredményeként tehát az önkormányzat korrigált tárgyévi pénzmaradványa 2.688.171 E Ft.

Az intézményeknél keletkezett felhalmozási célú pénzmaradványt a 2010. évben fel nem használt felhalmozási célú bevételek (pl.: különféle pályázatok) alkotják.

A pénzmaradványt terhelő kötelezettségek elsősorban a december havi nem rendszeres személyi juttatások kifizetéséből, azok járulékaiból, szállítói tartozásállományból, illetve a felhalmozási célú kötelezettségek esetében a támogatási szerződésben foglaltakból erednek.

Ennek megfelelően az intézményi (TISZK nélküli) pénzmaradvány kötelezettséggel terhelt összege 329.404 E Ft (20. sz. melléklet). A tárgyévben korrigált pénzmaradvány, valamint a kötelezettségek figyelembevételével a következőkben felsorolt intézmények esetében a pénzmaradványból az alábbi összegű befizetésének elrendelését javaslom:

Intézmény megnevezése	2010. évi szabad pénzmaradványból befizetendő (E Ft-ban)
Tatabányai Gazdasági Szolgáltató Szervezet	10 824
Szent Borbála Kórház, Tatabánya	0
Jávorka Sándor Mezőgazdasági és Élelmiszeripari Szakközépiskola és Szakiskola és Kollégium, Tata	1 029
Zsigmondy Vilmos Gimnázium és Informatikai Szakközépiskola, Dorog	12 260
Eötvös József Szakközépiskola, Tata	0
Széchenyi István Közgazdasági-Informatikai Szakközépiskola, Komárom	3 143
Kultsár István Szakközépiskola, Komárom	1 317
Géza Fejedelem Ipari Szakképző Iskola, Esztergom	33 188
Alapy Gáspár Szakiskola és Szakközépiskola és Kollégium, Komárom	4 323
Rubik Ernő Kollégium, Esztergom	9 669
Erkel Ferenc Alapfokú Művészetoktatási Intézmény, Dorog	1 675
Óvoda, Általános Iskola, Speciális Szakiskola, Diákotthon és Gyermekeotthon, Tata	6 617
Pedagógiai és Gyermekvédelmi Szakszolgálati Intézmény, Tatabánya	19 344
Mentálhygiénes és Rehabilitációs Intézmény, Tatabánya	55 527
Integrált Szociális Intézmény, Esztergom	49 899
Komárom-Esztergom Megyei Múzeumok Igazgatósága, Tata	17 380
Megyei Levéltár, Esztergom	2 338
József Attila Megyei Könyvtár, Tatabánya	11 153

A hivatal felosztható pénzmaradványának hivatali kezelésű pénzeszközök kiadásaira történő felosztását a 21. sz. melléklet tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy beszámolómat elfogadni és az ehhez kapcsolódóan önkormányzati rendeletet a tervezetnek megfelelő tartalommal megalkotni szíveskedjék.

Tatabánya, 2011. április 22.

Popovics György
elnök

TERVEZET

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés /2011. (IV. 28.) számú önkormányzati rendelete

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2010. évi költségvetése teljesítésének jóváhagyásáról és pénzmaradványa elszámolásáról

I. §

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés

- (1) a megyei önkormányzat saját pénzalapja 2010. évi teljesítését

13 223 343	E Ft	költségvetési pénzforgalmi bevétellel
502 867	E Ft	finanszírozási bevétellel
995 093	E Ft	pénzmaradvány igénybevétellel
58 914	E Ft	kiegyenlítő függő, átfutó bevétellel
5 521 877	E Ft	személyi juttatással
1 472 364	E Ft	munkaadót terhelő járulékkal
4 544 132	E Ft	dologi kiadással
195.756	E Ft	pénzmaradvány elvonással
650.210	E Ft	pénzeszköz átadással
42 924	E Ft	ellátottak pénzbeli juttatásaival
155 509	E Ft	felújítással
937 770	E Ft	beruházással
23 039	E Ft	felhalmozási célú kölcsönök kiadásaival
523 992	E Ft	kiegyenlítő függő, átfutó kiadással
239 367	E Ft	finanszírozási kiadással

hagyja jóvá az 1., 1/a., 1/b., 2., 2/a., 3., 3/a., 10., 11., és a 16. sz. mellékletek szerinti részletezettséggel.

- (2) a Komárom-Esztergom Megyei Szakképzés-szervezési Társulás 2010. évi teljesítését a 6. számú melléklet szerinti részletezettséggel hagyja jóvá.
- (3) a Komárom-Esztergom Megye területén működő területi kisebbségi önkormányzatok 2010. évi teljesítését hagyja jóvá a 7., 8., 9. számú melléklet szerinti részletezettséggel.
- (4) a pénzmaradvány levezetését meghatározó az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Kormányrendelet (továbbiakban: Korm. rendelet) szerint

2010. évi költségvetési pénzmaradványát: **375.105 E Ft-ban állapítja meg**
ebből: Önkormányzati Hivatal maradványa **- 607.139 E Ft**
intézmények és TISZK maradványa **982.244 E Ft**
a 17., 18. és a 19. sz. melléklet szerint.

- | | | |
|-----|---|---|
| (5) | a korrigált pénzmaradványt
ebből: Önkormányzati Hivatal maradványa
intézmények és TISZK maradványa
a 18. és 19. sz. mellékletek szerint. | 2.688.171 E Ft-ban állapítja meg
1.553.328 E Ft
1.134.843 E Ft |
| (6) | a felosztható pénzmaradványt
Önkormányzati Hivatal maradványa
intézmények és TISZK maradványa
a 19. és 20. sz. mellékletek szerint. | 2.720.070 E Ft-ban állapítja meg
1.553.328 E Ft
1.166.742 E Ft |
| (7) | a normatív állami hozzájárulások, valamint a normatív kötött felhasználású támogatások elszámolásából eredő visszafizetés kötelezettséget 46.931 E Ft-ban hagyja jóvá. | |

2. §

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat intézményeinél keletkezett **239.686 E Ft** pénzmaradványt - figyelemmel a Korm. rendelet előírásaira - elvonja, és azt az önkormányzati hivatal 2011. évi költségvetésében szerepeltetett kötelezettségvállalások teljesítésére használja fel.

3. §

Elrendeli a felosztható pénzmaradvány felhasználását a 20. és 21. sz. mellékletek szerinti részletezésben

4. §

E rendelet a kihirdetésének napján lép hatályba.

Tatabánya, 2011. április 28.

Dr. Péntek Péter
megyei főjegyző

Popovics György
a megyei közgyűlés elnöke