

## INDOKOLÁS

A Képviselő-testület a 2011. évi költségvetést 630.317 eFt főösszeggel alkotta meg, melyből a működési költségvetés forráshiánya 54.736 eFt-ot tett ki. A költségvetés módosítására 6 alkalommal került sor. Ennek eredményeként a költségvetés főösszege 81.549 eFt-tal nőtt.

A forráshiány fedezetének megteremtése érdekében támogatási igényt nyújtottunk be az önhibáján kívül hátrányos helyzetbe került önkormányzatok kiegészítő támogatására, melyből összesen 18.061 eFt támogatásban részesült önkormányzatunk.

### ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

- *TÖBBCÉLÚ KISTÉRSÉGI TÁRSULÁS KERETÉBEN VÉGZETT KÖZSZOLGÁLTATÁSOK SZAKMAI ÉS GAZDÁLKODÁSI EREDMÉNYEI:*

Településünkön 2007. szeptember 1-től az óvodai ellátási és az általános iskolai oktatási feladatokra intézményi társulást hoztunk létre Pusztamérges Község Önkormányzatával együttműködve. A közoktatási feladatokra létrehozott intézményi társulások a Homokháti Önkormányzatok Többcélú Kistérségi Társulása keretében normatív kötött felhasználású támogatásban részesültek 2011. évben. A többcélú kistérségi társulás látta el a kistérség-fejlesztési feladatot, a pedagógiai szakmai szolgáltatást, az egészségügy területén pedig a központi orvosi ügyelet működtetését. A többcélú kistérségi társulás intézménye útján gondoskodott a belső ellenőrzési feladatok és a szociális feladatok közül a támogató szolgálat, a közösségi ellátás, a családsegítés és a gyermekjóléti alapellátási tevékenység működtetéséről községünket érintően is. A lakosságszám szerinti normatív támogatás mellett a többcélú társulás normatív kötött felhasználású támogatásra is jogosult volt e feladatokhoz, így lényegesen több forrás állt rendelkezésre a fenntartással kapcsolatos költségekre, mint önkormányzati működtetés esetén. A gazdaságosság javulásával a szakmai munkavégzés feltételei is javultak.

Közoktatási feladatok terén a többcélú társulás a pedagógiai szakszolgálat fenntartása mellett a hozzá tartozó kis települések óvodai ellátásának és általános iskolai oktatásának megszervezésében is közreműködött. A kistérségben több intézményi társulás létrehozása útján valósult meg az alacsony gyermeklétszámú települések óvodáinak, általános iskoláinak összevonása. Gazdasági előnye 2011. évben a társulásnak a többcélú társulás által leigényelt és átadott 6,8 millió Ft tagintézményi és bejáró gyermekek utáni normatív kötött felhasználású támogatásból adódott. Továbbá többletforrást jelent az intézményi társulás óvodájába, iskolájába járó gyermekek, tanulók után járó normatív támogatás, mely 9,8 millió Ft-ot tett ki 2011. évben. Az általános iskolai feladatokra létrehozott intézményi társulás – Pusztamérges Község Önkormányzatának a társulásból való kilépése miatt – megszűnt. Ennek következtében szeptembertől Ruzsa Község Önkormányzata önállóan tartja fenn az általános iskolát.

A szakmai feladatellátás terén elért eredményeket – a minőségirányítási rendszer pusztamérgesi tagintézményekre kiterjesztéséből, a 100 %-ban szaktanárokkal történő oktatásból eredő oktatási színvonaljavulást, valamint a társulás keretében lebonyolított pályázatok során megvalósított jelentős beruházásokat, illetve felújítást – Pusztamérges Község Önkormányzata is elismerte, azonban pénzügyi gondjai miatt a társulási hozzájárulás fizetését nem tudta folyamatosan teljesíteni és az iskola egyházi fenntartásba való átadásáról döntött 2011. szeptember 1-i hatállyal.

- **ÖNKORMÁNYZATI INTÉZMÉNYEK FELADATELLÁTÁSA:**

Az önkormányzati kötelező és az intézményi alapító okiratokban szereplő önként vállalt feladatok ellátásáról a múlt évben - a korábbi évekhez hasonlóan - a Polgármesteri Hivatal, mint egyedüli önállóan működő és gazdálkodó intézmény és a hozzá rendelt 6 önállóan működő intézmény gondoskodott.

Az egyes intézmények által ellátott feladatok mutatószámai, és az intézmények kihasználtsága a következők szerint alakult 2011. évben: a ruzsai 75 férőhelyes óvodába a 2010/2011. nevelési év kezdetén 67 fő vette igénybe az óvodai ellátást, december végére a létszám 71 főre nőtt. A 2011/2012. nevelési évben 76 gyermek járt az óvodába. A pusztamérgesi tagintézmény 50 férőhellyel rendelkezik, 2011. év során 43 illetve 45 gyermek vette igénybe az óvodai nevelést.

Az általános iskolai oktatásnál a ruzsai intézménybe járó tanulók létszáma a 2010/2011. tanévben 170, a 2011/2012. nevelési évben 158 fő volt. Az egy tanulócsoportra jutó gyermekek átlagléttszáma éves szinten 20,7 fő volt. A pusztamérgesi tagintézményben tanulók létszáma a 2010/2011. tanévben 102 fő, az egy tanulócsoportra jutó gyermekek átlagléttszáma 12,8 fő volt. Jelentősen megnőtt a sajátos nevelési igényű gyermekek és tanulók száma mind a ruzsai, mind a pusztamérgesi intézményekben, mely a kistérségi létszámfeltételeknél kedvezően módosítja a tanulóléttszámot.

A Bölcsőde 12 férőhellyel üzemel, a nyitvatartási napokat figyelembe véve, maximális kapacitás kihasználtság esetén 11 fő után tudna az önkormányzat normatív támogatást igényelni. A ténylegesen teljesített gondozási napokat figyelembe véve éves átlagban 74,9 %-os kihasználtsággal üzemelt az intézmény, így a normatív támogatásnál figyelembe vehető létszám 8 fő.

Az otthonközeli ellátást igénybevevők száma a tervezett szerint alakult. Az időskorúak nappali ellátása 100 %-os kihasználtsággal működött. A szociális étkeztetést és a házi segítségnyújtást igénybevevők száma összességében 60 illetve 25 fő volt.

A pénzbeli szociális ellátásnál - különösen az aktív korú munkanélküliek rendszeres szociális segélye, illetve bérpótló juttatása (rendelkezésre állási támogatása) vonatkozásában – az önkormányzat által szervezett közfoglalkoztatás eredményeként csökkent a segélyben részesülők száma.

A közművelődési feladatok ellátását 2011. évben nagymértékben befolyásolta az „Integrált Községi és Szolgáltató Tér” projekt megvalósítása érdekében végzett felújítás és épületbővítés. A kivitelezés időtartama alatt az intézmény különböző csoportjai sem működtek teljes körűen. A helyiség bérbeadásból származó bevételek is lényegesen a tervezett alatt realizálódtak. Néhány tervezett rendezvény elmaradt, vagy csak igen alacsony bevételt eredményezett.

Községünkben az ivóvíz szolgáltatást, a szennyvízelvezetést és tisztítást önkormányzati fenntartásban működő költségvetési intézmény biztosítja. Az ivóvíz szolgáltatásba bekötött ingatlanok 93,6 %-a a szennyvízcsatorna hálózatba is bekötésre került, így a szennyvíztisztító is gazdaságosan üzemeltethető.

## **BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE**

Az önkormányzat 2011.évi költségvetési bevételei 632,9 millió Ft-tal a tervezett 88,9 %-át teszik ki.

Ezen belül a felhalmozási költségvetés tárgyévi bevételeinek teljesítése 78 %. (4.sz. melléklet)  
A működési költségvetés tárgyévi bevételeinek teljesítése 96 %-os, ebből az intézményi működési bevételek 72,7 millió Ft értékben 13,2 %-ot tesznek ki.

#### Kamatbevételek:

Az önkormányzat a szabad rendelkezésű pénzeszközeit, - mely a felhalmozási pénzmaradványból és a tárgyévi felhalmozási pénzeszközök átmenetileg szabad részéből származott - a lehetőségekhez mérten változó időtartamra lekötötte betétként, illetve befektetési jegybe fektette. Az ebből realizált kamat az év során 634 eFt-ot tett ki. Ez lényegesen alatta maradt az előző évinek, melyben az is szerepet játszik, hogy jelentős összegű (26,5 millió Ft) kölcsönt biztosított az önkormányzat együttműködés keretében az IKSZT projekt támogatásának megelőlegezésére a projektet megvalósító helyi civilszervezetnek. A közoktatási társulásoknál felmerült társulási hozzájárulás hátralék miatt is be kellett vonni az önkormányzat tartalékait a likviditás biztosítása érdekében, így lecsökkentek a befektetésként leköthető szabad pénzeszközök.

#### Helyi adóbevételek alakulása:

A helyi adók közül az iparűzési adó és a magánszemélyek kommunális adója eredményez jelentősebb bevételt önkormányzatunknak.

Az iparűzési adóból származó bevétel 18,4 millió Ft volt 2011. évben, mely 1,6 millió Ft-tal marad el az előző évitől. Magánszemélyek kommunális adójából 6,4 millió Ft bevételünk származott.

Az önkormányzat helyi iparűzési adóról szóló rendelete adómentességet biztosít azoknak a vállalkozóknak, akiknek adó alapja nem éri el az 500 eFt-ot. 2011. évben 349 eFt iparűzési adót nem kellett megfizetniük az értékhatár alatti adóalappal rendelkező adózóknak, mely lényegében közvetett támogatásnak minősül (17. számú melléklet).

Az önkormányzat kommunális adóról szóló rendelete az önkéntes tűzoltóknak állapít meg adómentességet, melyből eredő közvetett támogatás 48 eFt volt.

Az önkormányzat normatív állami hozzájárulása 153,6 millió Ft volt. Eredeti előirányzatként is számoltunk az egyes jövedelempótló támogatások kiegészítésével, mely éves szinten 53,3 millió Ft-ot tett ki a tervezett 71,9 millió Ft-tal szemben. Az aktív korú munkanélküliek ellátásához igényelt támogatás csökkent le jelentősen év közben a közfoglalkoztatásba bevont személyek számának növekedésével.

A központosított támogatások és egyéb központi támogatások 31,7 millió Ft-tal egészítették ki az önkormányzat költségvetési támogatását.

Működési célra a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációjára biztosított 3,7 millió Ft támogatás mellett a közoktatási intézmények esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatása (4,5 millió Ft) és a nyári gyermekétkeztetés támogatása (3,3 millió Ft) képvisel jelentős hányadot. Ezen felül a település hátrányos helyzetének javításával összefüggésben, a közfoglalkoztatás más forrásból el nem ismert kiadásaira, a település önfenntartó képességét segítő dologi eszközök beszerzésére december hónapban 7,9 millió Ft támogatásban részesült önkormányzatunk, melynek felhasználásával 2012. december 31-ig kell elszámolni. E támogatás fedezte a 2011.évi közfoglalkoztatáshoz szükséges teljes önerőt és a 2012.évi kiadásokra 5 millió Ft maradt meg e támogatásból.

Fejlesztési célra – a ruzsai óvoda tetőfelújítására és szigetelésére, valamint a konyha nyílászáróinak cseréjére 11,6 millió Ft központosított támogatásban részesültünk.

Az önhibáján kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzati támogatási keretre két alkalommal nyújtottunk be kérelmet, mely alapján összesen 18,1 millió Ft támogatást biztosított a Belügyminisztérium.

A normatív állami hozzájárulásokkal és a személyi jövedelemadó kiegészítéssel való elszámolás eredményeképpen összesen 473 eFt kiutalási igénye mutatkozik önkormányzatunknak.

A központosított támogatások elszámolása során 134 eFt visszafizetési kötelezettségünk van. A 2011. évi kiadásokat figyelembe véve az esélyegyenlőséget segítő központosított támogatásból 948 eFt, a hátrányos helyzet javítására biztosított egyéb központi támogatásból pedig 5.026 eFt felhasználása húzódik át 2012. évre.

A normatív kötött felhasználású támogatásoknál a közoktatási és szociális célú támogatások, valamint az egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése címén leigényelt támogatások teljes egészében felhasználásra kerültek.

A működési célú támogatásértékű bevételek, illetve működési célú átvett pénzeszközök 2011. évben összesen 115,2 millió Ft-ot tettek ki. Itt jelentkezett a közoktatási intézményi társulások finanszírozásához Pusztamérges község Önkormányzata által fizetett hozzájárulás, a többcélú kistérségi társulás által leigényelt és átutalt kistérségi normatív kötött felhasználású támogatás, valamint az egészségügyi ellátásokhoz biztosított OEP finanszírozás, és a kompetencia alapú oktatás bevezetéséhez elnyert TÁMOP- 3.1.4-08/2-2009. projekt támogatása.

A Munkaerőpiaci Alapból a közfoglalkoztatáshoz, valamint a megváltozott munkaképességű személyek rehabilitációs foglalkoztatásához biztosított támogatás összesen 18,8 millió Ft-ot tett ki.

Az egészségügyi ellátáshoz a TB alaptól folyósított támogatás 2011. évben 24,4 millió Ft volt. Az alapellátás mellett 7 szakágban folyik járóbeteg szakrendelés a községben.

Működési célra lakosságtól, vállalkozásoktól kaptak, illetve non-profit szervektől pályáztak támogatást intézményeink, melyek segítségével működési feltételeiket javítani tudták.

A működési célú támogatásértékű bevételekből az EU-s programokra befolyt támogatás 18,2 millió Ft volt.

A felhalmozási célú támogatásértékű bevételek és a felhalmozási célú átvett pénzeszközök 2011. évben 2,3 millió Ft-ot tettek ki.

Európai uniós támogatással a következő programok valósultak meg 2011. évben önkormányzatunknál:

- Iskolatej program összesen: 1.669 eFt támogatással, melynek keretében mind a ruzsai általános iskolában, mind a pusztamérgesi tagintézményben ingyenesen biztosítottunk heti 3 alkalommal 2 dl tejet, illetve kakaót a tanulóknak.

- A kompetencia alapú oktatás bevezetése érdekében a TÁMOP projekt záró elszámolása alapján 2011. évben 14.493 eFt támogatás került kiutalásra önkormányzatunk részére. A projekt 100 %-os finanszírozású volt, a 2011. évi támogatás dologi kiadásokra (szakmai eszközök beszerzésére, képzésekkel, lebonyolítással kapcsolatos szolgáltatási díjakra) nyújtott fedezetet.

- 2010. évben a községi falunap megrendezésének támogatása érdekében nyújtottunk be pályázatot a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatalhoz, mely alapján a felmerült működési költségekre 1.928 eFt kiutalása történt meg 2011. évben.

- Beruházási célra a kompetencia alapú oktatás feltételeinek megteremtése érdekében – TIOP keretében támogatott – iskolai számítástechnikai eszközök és szoftverek beszerzésére 11.334 eFt támogatásban részesült önkormányzatunk. A 100 %-os támogatás intenzitású projekt lebonyolításához kapcsolódó működési költségekre 90 eFt kiutalása történt meg 2011. évben. A záró elszámolásban szereplő átadó rendezvényi és nyilvánossági költségek 558 eFt összeggel átfutó kiadásként szerepelnek a beszámolóban, mivel finanszírozásuk áthúzódik 2012. évre.

- Felújítási célra a 2011. évben a helyi védetség alá tartozó épületek vonatkozásában benyújtott záró elszámolás alapján 2.038 eFt vidékfejlesztési támogatásban részesültünk. A ravatalozó épület, a temető kerítése, valamint a volt kisvasút állomás épületének felújítását valósítottuk meg 2010. évben, a támogatás utolsó részletének kiutalása áthúzódott 2011. évre.

## **KIADÁSOK ALAKULÁSA**

### **- MŰKÖDÉSI KIADÁSOK**

Az önkormányzat kiadásai mindösszesen 597 millió Ft-tal 83,9 %-os teljesítést mutatnak.

A költségvetési kiadások között a felhalmozási kiadások 73,4 millió Ft összeggel 12 %-ot tesznek ki. Működési kiadásokra a költségvetési kiadások 88 %-át 539,3 millió Ft-ot fordítottunk 2011. évben. A működési kiadások a 2010. évihez viszonyított közel 60 millió Ft-os csökkenése az általános iskolai társulás 2011. szeptember 1-i hatályú megszüntetése miatt adódik.

Az éves működési kiadások 11,8 %-át, 63,7 millió Ft-ot fordított az önkormányzat 2011. évben társadalom- és szociálpolitikai juttatásokra. A segélyezések nagyobb hányada az aktív korú munkanélküli lakosságot érinti. A településen jelentősebb létszámot foglalkoztató cég nincs, az önkormányzati közfoglalkoztatásba bevontak éves szintű átlagléttszáma 16 fő volt, mely több mint 130 munkaszerződés megkötésével a bérpótló juttatásra (rendelkezésre állási támogatásra) jogosultak teljes körét érintette minimum 2 hónap időtartamra.

## **A 2011. ÉVI FELADATELLÁTÁS FŐBB JELLEMZŐI:**

### **Polgármesteri Hivatal**

A Polgármesteri Hivatal feladatkörében nem volt jelentős változás a múlt évben, plusz feladatként jelentkezett a népszámlálás lebonyolítása.

Az év elején a község címzetes főjegyzőjének rokkantsági nyugdíjazás miatti lemondása következtében megüresedett a jegyzői álláshely. Augusztus közepéig részleges helyettesítéssel megbízott jegyző vezette a Polgármesteri Hivatalt. Ebben az időszakban kellett intézkednünk Pusztamérges Község Önkormányzatának kezdeményezésére a Ruzsa és Pusztamérges Községi Általános Iskolai Intézményi Társulás megszüntetésére. Az ezzel kapcsolatos közoktatás szervezési, döntés előkészítési, elszámolási, leltározási feladatok több dolgozó számára is jelentős többletmunkát okoztak. Összességében korrekt módon lezárult az elszámolás, néhány pályázat vonatkozásában még nem kaptunk választ a fenntartási kötelezettséggel kapcsolatban a támogató szervezetektől.

2011. év során az aktív korú munkanélküli lakosság széles rétegét érintően sikerült megszervezni a közfoglalkoztatást. Mind a Polgármesteri Hivatalnál, mind az intézményeknél nagy számban alkalmaztunk közfoglalkoztatottakat. A munkaszervezéshez, elszámolások, nyilvántartások vezetéséhez egy fő teljes munkaidős adminisztrátor szintén közfoglalkoztatottként dolgozott.

2011. évben Az Intelligens Faluért Egyesülettel együttműködve a Polgármesteri Hivatal pénzügyi dolgozója a projekt menedzseri teendőket segítette az IKSZT projekt megvalósítását, a hivatal műszaki ügyintézője pedig ellátta a műszaki ellenőri feladatokat.

## **A RÉSZBEN ÖNÁLLÓ GAZDÁLKODÁSI JOGKÖRŰ INTÉZMÉNYEK ÁLTAL A FELADATELLÁTÁSUK ÁTFOGÓ ÉRTÉKELÉSÉRŐL TETT JELENTÉSEK TARTALMÁT A KÖVETKEZŐKBEN ISMERTETEM:**

### **Weöres Sándor Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény**

2011. szeptember 1-től az intézmény pedagógus létszáma egy fővel csökkent az előző tanévhez képest és 2011. szeptemberétől Pusztamérges kivált a társulásból.

Ruzsán nyolc osztály működik. Az osztálylétszám 16-25 fő között változik. Az iskolában egyre több a hátrányos helyzetű tanuló (rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő) illetve a halmozottan hátrányos helyzetű tanuló (rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő + a szülők iskolai végzettsége maximum 8 általános), ezért évek óta pályázatot nyújtunk be az esélyegyenlőség megteremtéséhez. A pályázat eredményes volt, így az intézményünk támogatni tudja a HHH-s tanulókat. A szülők és a gyerekek sokra értékelik a pályázatot, nem csak azért mert ebből támogathatjuk családjukat (ruházati illetve erdei iskolai részvételt), de ennek a pályázatnak köszönhetően a HHH-s tanulók kiscsoportos felzárkóztató illetve tehetséggondozó órákon vehetnek részt, melyet az iskola pedagógusai tartanak a tanítási órák után.

Az iskoláknál a normatív kötött felhasználású állami támogatásokat 2011-ben sikerült felhasználni a jogszabályi előírásoknak megfelelően.

A művészeti oktatásba továbbra is az előző évhez hasonlóan Pusztamérgesi tanulók is bekapcsolódnak a zenei és képzőművészeti tanszakokon.

2011. évben is megszervezte az iskola az úszásoktatást, melyen 56 tanuló vett részt.

Számos sport és tanulmányi versenyen indultak és szerepeltek eredményesen az iskola tanulói.

### **Hétszínvirág Óvoda**

A ruzsai óvoda 3, a pusztamérgesi tagintézmény 2 óvodai csoporttal működik, 95-100% közötti kihasználtsággal.

A sajátos nevelési igényű (SNI) gyermekek száma a következőképpen alakult:

Ruzsán 2010-ben 3 fő, 2011-ben 10 fő; Pusztamérgesen 2010-ben 1 fő, 2011-ben 2 fő.

A megnövekedett SNI létszám többletfeladatot rótt, mind az óvónőkre, mind a fejlesztő szakemberekre. A fejlesztés eredményességét bizonyítja, hogy az iskolába menő 3 SNI gyermekek felülvizsgálata során 2 főt kivettek e státuszból.

Személyi ellátottság vonatkozásában változás történt. Ruzsa Község Képviselő- testületének 103/2011.(VI.29.) Kth számú határozata értelmében szeptember 1-től a székhelyintézménynél 7 főről 6,5 főre, a tagintézménynél 4 főről 3,5 főre csökkent a pedagógus létszám. E határozat végrehajtása nem ütközött akadályba, mert Pusztamérgesen nyugdíjba vonult egy óvónő. Az ő álláshelyét fél állásra módosítva megosztásra került egy Ruzsai óvónő munkaideje Pusztamérges és Ruzsa között.

Decemberben egy Ruzsai óvónő határozott idejű jogviszonyának megszüntetését kérte, elköltözés miatt. A megüresedett álláshelyet szakképzett dolgozóval sikerült betölteni, költségtakarékos módon.

Az intézmény nevelő- személyiségfejlesztő tevékenységét a tevékenységek központú - kompetencia alapú - helyi nevelési program alapján végezte.

Mindkét intézményben projekt heteket tartottak, melyen a szülők érdeklődéssel vettek részt.

Nagy hangsúlyt fektettek a szabad játékra, biztosítva az ehhez szükséges időt, a félkész és kiegészítő eszközöket és anyagokat.

Előtérbe helyezték a gyermeki fejlettség folyamatos nyomon követését és mérését, valamint a megfigyelésekre és mérési eredményekre alapozott fejlesztési tervek alapján történő folyamatos egyéni fejlesztést.

A halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek fejlesztése a Helyi Óvodai Programba illesztett integrációs program szerint folyik. Pusztamérges pályázati támogatásban részesült e célra, sajnos Ruzsa nem, mivel a tervezett létszám nem érte el a 15 %-ot.

A szolgáltatást igénybe vevők vonatkozásában sikerült elérni, hogy a szülők érdeklődőek, szívesen látogatják a bevált kapcsolattartási formák (szülői értekezlet, alkalmi egyéni beszélgetések, ünnepek) mellett az újonnan felkínált kapcsolattartási formákat is, pl. nyílt heteket, fogadóórákat.

A szülők egyre aktívabban kapcsolódnak be az óvoda életébe, pl. előadás, egészségügyi bemutató tartása, gyermekcsoport vendégül látása, zöldség- gyümölcs, karácsonyi kellékek adományozása, stb.

A fenntartó és a társintézmények igénylik, hogy az óvoda részt vegyen a település kulturális rendezvényein. Az intézmény igyekszik ennek eleget tenni olyan gyermekműsorokkal, melyek illeszkednek a gyermekek életkorához, és nem jelentenek megterhelést számukra.

A tárgyi feltételek vonatkozásában folyamatos fejlesztést sikerült elérni, Ruzsán elsősorban a jótékonyági bái bevételből, Pusztamérgesen pedig az IPR pályázatból.

A költségvetés fedezte a kötelező eszköznorma ütemezésének megfelelő eszközbeszerzéseket, eszközpótlásokat.

A Ruzsai óvoda épületének állagában jelentős javulás történt a nyár folyamán megvalósított intézmény felújítással, melynek következtében sor került a tetőszerkezet cseréjére, az épület teljes szigetelésére, a konyhához tartozó nyílászárók cseréjére.

Az óvodapedagógusok közül 4 fő vett részt központi támogatásból finanszírozott továbbképzésen, valamint minden óvodapedagógus és dajka részt vett az Óvodák Kistérségi Egyesülete által szervezett továbbképzési napon.

## **Móra Ferenc Művelődési Ház és Könyvtár**

A programokat a lehetőségei szerint megtartotta az intézmény. A kiadásokat és bevételeket igyekeztek a terveknek megfelelően alakítani.

Az épület felújítási munkálatainak kezdetétől csökkentett nyitvatartással, majd a nyilvánosság kizárásával működött az intézmény. 2011. március 10-től a rendszeres próbák, klubfoglalkozások az általános iskolában folytatódtak még néhány alkalommal, általában május végéig. A terem bérbeadását már nem tudták vállalni újabb árusok beengedésével, ill. lemondásra kerültek azok, akik május utánra már korábban kértek időpontot. Bevételekiesést jelentett az építési beruházás a tervezett rendezvényeknél is. A lakosságnak nem lehetett belépni az építkezés ideje alatt az intézménybe. A bevételeket ezek a tények nagymértékben csökkentették.

Az állományba nem tartozó, külsős, megbízási díjas oktatók, előadók részére kevesebb kifizetés történt. Oka szintén a beruházás miatti korábban történt szünetelés, valamint az, hogy a tervezett egyszeri rendezvények az I. félévben nem teljes mértékben valósulhattak meg.

Megszűnt a mozi filmvetítés, amit a mozigép helyett projectorral, DVD film vetítésével kíván az intézmény a jövőben megvalósítani. A leszerelt régi hangfalak nem mindegyike

működőképes, a hangszórók papírja elszáradt, selejtezésre javasolt. Helyette újakat vásároltak az érdekeltségnövelő támogatásból, így a régi konstrukció nem került visszaállításra.

A második félévben több rendezvény volt, amelyekkel jobb eredményeket értek el. A megújult, megszépült környezet október 24-től fogadja a látogatókat. Nem sikerült újraindítani a moderntáncot tanfolyamot, ami az arra tervezett kiadások, bevételek elmaradását eredményezte. A terembérleti tevékenységből származó bevételek is csökkentek, mivel az építkezés miatt szünetelt e tevékenység.

Az eredeti költségvetés szerint tervezett kiadások mellett pályázatok és egyéb támogatások igénybevételel egészült ki az intézményi költségvetés. Ezek a következők:

Közművelődés: A 2011. évi közművelődési érdekeltségnövelő támogatáshoz a közművelődési rendeletben elkülönítetten szerepel intézményünk részére az önerő. Sikeres pályázatot követően az alábbiak szerint alakult a felhasználható összeg.

Önerő:	500.000,-Ft,
Támogatás:	575.000,-Ft.
Összesen:	1.075.000,-Ft.

A közművelődési érdekeltségnövelő támogatásból 3 db nagy értékű eszközt vásárolt az intézmény. A felújítás során lebontott hangtechnika helyett 2 db aktív hangfalat és egy asztali számítógépet vásároltak összesen 376.000,-Ft-ért, a fennmaradó összegből pedig keverőpultot és a nagyterem berendezéséhez székeket.

A néptánc csoport részére 6 alkalommal tartottak táncórákat, amelyhez pályázati támogatással 150.000,-Ft-ot kapott az intézmény.

A Zenei világnapra kapott támogatást Liszt Ferenc 200. születésnapja emlékének méltó megünneplésére fordították. Előadók tiszteletdíja és a rendezvényhez kötődő rajzverseny díjazása valósult meg a 100.000,-Ft-os összegből.

Az adózók 2009. évi személyi jövedelemadójának 1%-át késve, 2011. januárjában küldte meg a NAV, melyet a felújítás során a fűtés korszerűsítés kiadásaira használt fel az intézmény. A 2010. évi személyi jövedelemadóból befolyó 1 %-ot kis értékű eszközök beszerzésére fordították.

Könyvtár: A könyvtári érdekeltségnövelő támogatás összegét júniusban állapította meg a szakminisztérium. 89.000,-Ft-ot hagytak jóvá az intézménynek a könyvtári dokumentumok fejlesztésére, az önrész kiegészítésére. Felhasználása 100%-ban e szerint történt.

A könyvtárat népszerűsítő reklámhordozók, kiadványok eddig hiányoztak az intézményből. Pályázati támogatásból 120.000,-Ft-ot tudott az intézmény e célra fordítani.

## **Egészségügyi és Család gondozó Központ**

Személyi feltételek: A szociális ellátás területén 1 fő 4 órás, 1 fő 6 órás közcélú foglalkoztatásban lévő szociális segítő vett részt a feladatellátásban.

A szociális étkeztetés szakfeladaton 2011. szeptembertől 1 fő 5 órás részmunkaidős szociális segítő állt alkalmazásban. A takarítási feladatokat 1 fő 4 órás közfoglalkoztatott takarító az Egészségházban, 1 fő 4 órás közfoglalkoztatott takarító a reumatológiai és nőgyógyászati szakrendelőben, az Egészségügyi és Család gondozó Központ épületben látta el. 2011.12.09 és 2012.02.18. között 6 órás közcélú foglalkoztatott takarító állt rendelkezésre az egészségügyi és a szociális szakfeladaton.

A jogszabályi előírásnak megfelelő falu - tanyagondnoki képzés megszerzése folyamatban van a III. számú tanyagondnoki körzetben.



A tárgyi feltételeket illetően az alábbi változások voltak az elmúlt évben: Az Egészségügyi és Családgondozó Központ épületén a verébdeszka és a külső nyílászárók (ajtók) festése megtörtént, melyhez a szükséges anyag 2010 évben került megvásárlásra.

1 db nyomtató beszerzésére került sor a 2010. évben megvásárolt számlázási program megfelelő használatához.

A szociális étkeztetés területén a meglévő 2 db robogót ételszállításra alkalmassá tették, így a belterületen az ebéd kiszállításánál –az időjárásnak megfelelően – kiváltották a Lada Niva személygépkocsit üzemanyag takarékoság szempontjából.

A reumatológiai szakrendelésen szükségessé vált egy új ultrahangos kezelő (fizioterápiás) készülék beszerzése a megfelelő kezelések elvégzéséhez (tervezett bruttó 500 eFt, tényleges bekerülési költsége 390 eFt.)

Az Egészségházban a védőnői, laboratóriumi rendelő, a gyermekorvosi és a háziorvosi váróterem, valamint a mellékhelyiségek tisztító festése megtörtént.

Szakmai munkavégzés: A szociális segítők munkájával hatékonyabb feladatellátás valósult meg. Az egyedül élő, szociálisan rászorult személyeknek a saját lakókörnyezetükben lényegesen több segítséget tudtak nyújtani az önálló életvitelük fenntartásának érdekében.

2011. évben folyamatosan emelkedett az étkeztetést igénylők száma, átlagosan 60 fő részesült szociális étkeztetésben a működési engedélyben, ill. az alapító okiratban szereplő létszámnak megfelelően. A szociális étkezést igénylők esetében 2011. év végén 10 fő várakozót tartottak nyilván. A működési engedély módosításával 2012. január 1-től minden szociálisan rászorult kérelmező számára biztosítani tudja az intézmény az ellátást.

A tanyagondnoki szolgálatnál igénybevett gépkocsik üzemanyagköltségének növekedése az üzemanyagár nagymértékű emelkedésének tudható be.

A védőnői szolgálatot, valamint a járóbeteg szakrendeléseket illetően a folyamatos ellátás biztosított volt. Az előző években a babamasszázs tanfolyamokat külső megbízottal szervezték. 2011-ben az erre a célra betervezett összeget az I. számú körzet védőnőjének babamasszázs képzésen való részvételének támogatására fordította az intézmény. Ezáltal saját dolgozóval tudták a babamasszázs tanfolyamot megtartani.

2011. november hónapban egészségnapokat szerveztek, melynek keretében számos szűrővizsgálaton, egészségmegőrzéssel kapcsolatos felvilágosító előadáson vehettek részt az érdeklődők.

## **Bölcsőde**

A Bölcsőde működése a 2011. évben a tervezettnél megfelelően zökkenőmentes volt.

Az április hónapban megrendezett nyílt napon 123 eFt támogatást kapott az intézmény működéséhez, melynek egy része a fogatkozó étkészlet pótlását fedezte.

Az intézmény minden dolgozója rendelkezik a törvényben előírt szakképesítésekkel. Egy dolgozó volt GYED – en, ő szeptemberben munkába állt.

Az év folyamán 2 fő közfoglalkoztatott alkalmazása valósult meg, takarítói munkakörben.

Az ellátottakra igényelhető állami normatív támogatást 10 főre igényelte az intézmény, de csak 8 fővel tudtak elszámolni. Ennek egyik oka, hogy az állami normatívát 252 nyitvatartási nappal számolják, de az intézmény 233 napot volt nyitva. Szintén nagyon kedvezőtlenül érinti az intézményt, hogy csak a ténylegesen bent lévő gyerekek után igényelhető a támogatás, nem pedig a beíratottak után, tehát a betegség okozta hiányzások is kiesnek. Az előzőeken kívül a tavalyi évben sok gyermek ment óvodába, így szeptember 1-jén a létszám mindössze 5 fő volt, szeptember 30-án 9 fő, október 1-jén 11 fő, november 1-jén pedig 10 fő.

Az intézmény a szakképzési támogatást felsőfokú oktatás tandíjának fedezésére fordította.

### **Vízmű- üzemeltetési Intézmény**

Az intézmény üzemeltetésében lévő víztermelő telep, víz- és csatornahálózat valamint a szennyvíztisztító telep 2011. évben is kisebb műszaki hibáktól eltekintve problémamentesen látta el a feladatát.

**Ivóvízellátás:** Az ivóvízhálózatban két gerincvezeték-meghibásodás történt. Ezek a meghibásodások nagymértékben negatívan befolyásolták a vízveszteség mennyiségét.

2008-ban megkezdett ivóvízhálózat rekonstrukcióját ebben az évben is tovább folytatta az intézmény. A projektben a József Attila és a Rózsa utca elavult horganyzott vascső házi bekötéseit cserélték ki modern PE csőre.

Minden évben fontos feladat a vízfogyasztások érvényes hiteles órával történő mérése. Sajnos ebben az évben a lejárt hitelesítésű vízmérők kétharmadát sikerült csak lecserélni. Ennek főbb oka a szennyvíz oldalon történt nagyértékű meghibásodások. A vízmű likviditásának megőrzése érdekében inkább kevesebb vízmérő cserére került sor, de 2012. az évben valamennyi lejárt hitelesítésű vízmérő cseréjét szeretné megvalósítani az intézmény.

Továbbra is gondot okoz az ivóvíz arzén és vastartalma, melynek megoldására az ivóvízminőség javító program keretében kerül sor regionális szinten.

**Szennyvíztisztítás:** 2011. január elején elromlott a végátemelőben az ultrahangos vízszintmérő melynek a javítása várhatóan 150-160 eFt közé tehető. Az ultrahangos vízszintmérő szabályozta a szennyvíz átemelő szivattyú ki- és bekapcsolását. Jelenleg a szennyvízszivattyú működtetését úszókapcsolókkal oldja meg az intézmény, ami ugyan visszalépés, de biztonságos üzemvitelt jelent. Az ultrahangos vízszintmérő megjavítására az idén kerül sor. Két Flygt típusú szennyvízátemelő szivattyú ment tönkre a tavalyi év elején, melyek javítási költsége közel 1.000.000 Ft volt. Júliusban meghibásodott a szennyvíztisztítóban egy Wilo típusú feladószivattyú, a generál kivitelező AKVI-PATENT KFT elszállította garanciális javításra, amit a mai napig különböző okok miatt nem szállított vissza. Ügyvédi felszólítások és egyeztetések hatására pár napon belül egy új szivattyú kerül leszállításra. Az év folyamán még további két szivattyút kellett felújítani.

A vízdíjhátralékok összege 2011. december 31-én 844.427 Ft-ot tett ki, ebből 40.158 Ft még az előző évi hátralék volt. Mára ez az összeg a felszólító levelek és a késedelmi kamat bevezetésének hatására 200.528 Ft-ra csökkent.

Összefoglalva elmondhatjuk, hogy az ivóvíz és szennyvízhálózat műszakilag jó állapotban van.

### **AZ ÖNKORMÁNYZAT ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK TELJESÍTÉSE**

#### **I. Járóbeteg szakellátás**

##### **Bevételek összesen:**

**19.588 eFt**

Ebből:

- pénzmaradvány igénybevétel	47 eFt
- tárgyévi OEP támogatás	19.491 eFt
- központosított támogatás (kereset-kiegészítés)	50 eFt

**Kiadások összesen:** **19.953 eFt**

Ebből:

- pénzmaradványból fedezett 47 eFt
- tárgyévi kiadás 19.906 eFt

Feladattal terhelt 2011. évi maradvány (teljesítmény finanszírozás alapján fizetendő megbízási díj és járulék, valamint vállalkozó orvosi díj) 798 eFt

2010. évben a kiadások 92,4 %-át fedezték a feladattal terhelt pénzmaradvány nélküli bevételek. 2011. évben ez az arány 98,2 % volt. 2010. évben 1.689 eFt, 2011. évben 1.163 eFt önkormányzati saját forrást vett igénybe a járóbeteg szakrendelések működtetése.

## 2. Tanyagondnoki szolgálat

**Bevételek összesen:** **6.213 eFt**

Ebből:

- működési bevételek 151 eFt
- normatív állami támogatás 5.990 eFt
- központosított támogatás (kereset-kiegészítés) 53 eFt
- normatív kötött felhasználású támogatás (továbbképzés) 19 eFt

**Kiadások összesen:** **6.916 eFt**

A bevételek a közvetlen kiadások 89,8 %-ára nyújtottak fedezetet. 2011. január 1-től a három tanyagondnoki körzettel Ruzsa község teljes külterületén biztosított a tanyagondnoki ellátás.

## 3. Alapfokú művészetoktatás

**Bevételek összesen:** **11.355 eFt**

Ebből:

- tandíj 888 eFt
- kiegészítő támogatás (jövedelem különbség mérséklésnél) 4.440 eFt
- normatív állami támogatás 4.543 eFt
- központosított támogatás (kereset-kiegészítés) 57 eFt
- Pusztamérges község önkormányzata által fizetett hozzájárulás 1.427 eFt

**Kiadások összesen:** **12.101 eFt**

2011. évben az alapfokú művészetoktatás bevételei a felmerült közvetlen kiadások 93,8 %-ára nyújtottak fedezetet.

## 4. Nappali klub

**Bevételek összesen:** **2.398 eFt**

Ebből:

- működési bevételek 184 eFt
- normatív állami támogatás 2.214 eFt

**Kiadások összesen:****3.140 eFt**

A 2011. évi támogatások és egyéb bevételek a nappali klub fenntartásával kapcsolatos költségek 76,4 %-ára nyújtottak fedezetet.

**5. Községi ellátás, Támogató szolgálat**

A községi ellátás és a támogató szolgálat a Homokháti Kistérség Többcélú Társulásának szociális intézménye keretében működik Ruzsán. E feladatok ellátásához hozzájárulást nem kellett fizetnünk, a támogatás fedezte a működtetés költségeit.

**6. Civil szervezetek és Egyházközség támogatása****Önkormányzati támogatás összesen:****2.555 eFt**

A civil szervezetek részére biztosított támogatás az 1. számú mellékletben részletezve megtalálható.

**7. Vásár fenntartása****Bevételek összesen:****7.209 eFt****Működési kiadások összesen:****1.576 eFt****Fejlesztési kiadások összesen:****95 eFt****A feladatellátással elért többlet forrás:****5.538 eFt**

A vásár működtetésénél elért többletbevétel több mint 2 millió Ft-tal meghaladja az előző évit, ami abból ered, hogy sok árúsítóhely tartós bérbe vétele 2011. évben történt meg.

8. ISO 9001:2009 minőségügyi rendszer fenntartása nem kötelező jelleggel (Művelődési Ház és Könyvtár, Egészségügyi és Családgyógyászati Központ, Bölcsőde, Vízmű), továbbá a Polgármesteri Hivatalnál a Közös Értékelési Keretrendszer eredményének feldolgozása, az ISO minőségügyi rendszer utógondozása:

**Kiadások összesen:****1.243 eFt****9. Műszaki Társulás****Bevételek összesen:****489 eFt**

Ebből:

- Pusztamérges és Öttömös Község Önkormányzata  
által fizetett hozzájárulás
- központosított támogatás (kereset-kiegészítésre)

443 eFt

46 eFt

**Kiadások összesen:****2.215 eFt**

A műszaki ügyintéző e feladatai mellett irányítja a közfoglalkoztatottak munkáját és ellátja az önkormányzat beruházásainak, felújításainak műszaki ellenőrzését.

Beruházási kiadásokra 14,5 millió Ft-ot, felújításokra pedig 14,9 millió Ft-ot fordított az önkormányzat 2011. évben. Emellett a Homokháti Kistérség Fejlesztési Társulása által településünket érintően megvalósított közösségi közlekedés fejlesztéséhez 9,2 millió Ft-ot adtunk át a pályázat önerejére.

Központosított támogatással került sor a ruzsai óvoda tetőfelújítására, szigetelésére és a konyha nyílászáróinak cseréjére. Ezek összköltsége 14,8 millió Ft volt, melyből 11,6 millió Ft-ot fedezett a támogatás.

Fentiekén kívül az intézmények felszereltségének javítása érdekében gépek, berendezések, szoftverek beszerzésére került sor pályázati támogatások, illetve az előző évi pénzmaradvány terhére.

Az EU forrásból származó fejlesztési célú pénzeszközökből az önkormányzat által megvalósított fejlesztésekre a bevételek elemzése során már kitértünk.

Európai Unió forrásból megvalósuló projekthez biztosított hozzájárulást önkormányzatunk a Ruzsa községben működő Az Intelligens Faluért Egyesület részére 7.787 eFt összeggel. Az Egyesület az Önkormányzattal együttműködve „Integrált Községi és Szolgáltató Tér” kialakítását valósította meg a helyi művelődési ház bővítésével, felújításával.

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve is előírja az államháztartásról szóló törvény. A zárszámadás 16. számú melléklete tartalmazza ezen döntések adatait. 2010. évben értékesítési szándék miatt döntött a képviselő-testület a Napsugár utcában lévő 163/23. helyrajzi számú önkormányzati ingatlan megosztásáról. Az ezzel kapcsolatos költségekből 70 eFt 2010. évben, 33 eFt 2011. évben merült fel. A Temető bejáratánál kapu kialakításának költsége érintett még két évet. 2010. évben merült fel 112 eFt és 2011. évben 72 eFt kiadás. A kapuk kialakítását két helyi szakember társadalmi munkában végezte, így a teljesített kiadások csak a pénzügyileg rendezett anyagköltségeket tartalmazzák. Szintén 2010. és 2011. évben jelentett kiadást az önkormányzat számára az IKSZT projekt megvalósításához Az Intelligens Faluért Egyesület részére nyújtott támogatás megelőlegezési kölcsön. A két év alatt összesen 27.423 eFt került átadásra a kölcsönszerződés alapján, melynek várható visszatérülése ebben az évben várható.

Lakásépítésre, lakásvásárlásra kamatmentes kölcsön biztosítása szerepelt a költségvetésben. A tényleges kölcsön folyósítás 920 eFt volt. Szociális kölcsönt az év során 212 eFt összegben nyújtottunk.

#### **PÉNZMARADVÁNY ÉS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY ALAKULÁSA**

Az önkormányzat 2010. évről áthozott pénzmaradványa 5,8 millió Ft volt, és ezt egészítette ki a korábbi évek pénzmaradványából képzett tartalék összege 50,9 millió Ft-tal. Így összességében 56,7 millió Ft felhasználható pénzmaradvánnyal rendelkezett önkormányzatunk, melyből 18,2 millió Ft (32,1 %) került felhasználásra a múlt évben. A 2011. évben felhasznált pénzmaradványból 15,5 millió Ft fejlesztési és befektetési célokat, 2,7 millió Ft működési célokat szolgált.

A 2011. évben az önkormányzati szinten képződött költségvetési pénzmaradvány összesen 27 millió Ft, melyből 18,5 millió Ft az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és a hozzárendelt

– pénzforgalmi bankszámlával nem rendelkező – önállóan működő intézmények tevékenységével kapcsolatban keletkezett.

A Vízmű-üzemeltetési Intézmény önálló pénzforgalmi bankszámlával rendelkezett 2011. évben is, így a költségvetési beszámoló elkészítésére vonatkozó jogszabályváltozások miatt az intézmény pénzmaradványát elkülönítve kellett megállapítani. A víz- és csatornaszolgáltatás díjába beépített amortizációs fedezet eredményeként 8,5 millió Ft pénzmaradvány keletkezett a Vízmű-üzemeltetési Intézménynél, melynek elvonását tartalmazza a rendelet-tervezet az intézmény 2011. IV. negyedévi bér- és járulékköltségeinek megtérítése (2.219 eFt), valamint önkormányzati tartalékba helyezés érdekében. (7/a.számú melléklet)

Önkormányzati szinten a 2011. évben képződött pénzmaradványból 10,1 millió Ft a kötelezettséggel terhelt, illetve céljellegű pénzeszközök, valamint OEP finanszírozás maradványa, 16,9 millió Ft pedig felhalmozási célú szabad pénzmaradvány.

Az előző években képzett költségvetési tartalékok maradványa fejlesztési forrásokból származik és az év zárásakor 38,5 millió Ft-ot tett ki.

Az összevont pénzmaradvány levezetését a 6. számú melléklet tartalmazza.

Vállalkozási tevékenységet önkormányzatunk és intézményei 2011. évben nem folytattak.

## **ÉRTÉKPAPÍR ÉS HITEL MŰVELETEK ALAKULÁSA**

Önkormányzatunk hitel, illetve kötvény állománnyal, valamint egyéb adósságot keletkeztető ügyletből eredő kötelezettséggel a 2011. év nyitásakor és zárásakor sem rendelkezett. Az év során hitelt nem vett fel, kötvényt nem bocsátott ki.

A 2011. évi költségvetésben a működési forráshiány miatt terveztük hitel felvételét. Az elért többletbevételek, az adóhátralékok beszedése, az ÖNHIKI támogatási keretből nyújtott kiegészítés, a pályázati források, jótékonysági rendezvények bevételei és a kiadási megtakarítások, valamint az önkormányzat pénzmaradványának részbeni működési célú felhasználása elkerülhetővé tette a hitel felvételét.

## **AZ ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA**

Az önkormányzat vagyón mérlegének főösszege 1 %-kal (11,4 millió Ft-tal) kisebb az előző évinél. A befektetett eszközök értéke selejtezés, illetve az értékcsökkenés elszámolása miatt 21 millió Ft-tal csökkent. Önkormányzatunk számviteli politikájában a piaci értékelést nem írta elő, így a mérlegben az eszközök értéke a tényleges aktivált érték és az elszámolt értékcsökkenés egyenlegeként szerepel.

Az önkormányzat bankszámlán, illetve pénztárban rendelkezésre álló pénzeszközei és a forgatási célú értékpapírba fektetett pénzeszközei összességében 25,8 millió Ft-tal meghaladják az előző évit. A pénzeszközök alakulását részletesen az 5. számú melléklet mutatja be.

A költségvetési tartalék összege a pénzkészlet növekedése és az aktív és passzív függő, átfutó elszámolások hatására 10,7 millió Ft-tal meghaladja az előző évit.

A kötelezettségek állományának 15,1 millió Ft-os csökkenésében az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek alakulása játszik jelentős szerepet.

Összegezve elmondható, hogy az önkormányzat 2011. évi gazdálkodása során - a jelentős működési forráshiány miatt - likviditási helyzetét takarékos gazdálkodással, a bevételek növelésével, a közoktatási intézményi társulások révén realizálható többletforrásokkal, valamint a felhalmozási célú bevételei, tartalékai terhére tudta stabilan tartani. Ezek eredményeként működési célú hitel felvétele elkerülhető volt.

Ruzsa, 2012. április 19.

**Sánta Gizella**  
**Polgármester**

**Fődi Anita**  
**jegyző**