



XIX. ker. Kispest Önkormányzat

KISPESTI USZODA

2011. évi elemi költségvetési beszámoló

SZÖVEGES ÉRTÉKELÉSE

I. Általános rész

Az intézmény székhelye: 1191 Budapest, Simonyi Zs. u. 31.

Telephelye: Tanuszoda, 1192 Budapest, Hungária út 28.

A közintézet alapító és irányító szerve a XIX. ker. Kispest Önkormányzat képviselő-testülete. A közintézet tevékenységének ellátásához a XIX. ker. Önkormányzat által jóváhagyott költségvetéssel rendelkezik. Hatályos jogszabályok előírásainak megfelelően az alaptevékenységébe tartozó pénzügyi, gazdasági feladatait önálló hatáskörrel látja el, a rá bízott vagyonnal önállóan gazdálkodik, kötelezettségeinek teljesítése miatt anyagi felelősség terheli.

Az elmúlt évben az uszodában nem történt szerkezeti változás.

II. 2011. évi előirányzatok alakulása

A 2011. évi eredeti előirányzat 183.000 ezer forint volt, amely 196.942 ezer forintra módosult. Ez 7,6 %-os (13 942 ezer forint) növekedést jelent az eredeti előirányzathoz képest.

A felügyeleti szervtől kapott pótelőirányzatok a következők:

a.) személyi juttatásokra	865 e Ft
- Ebből kereset kompenzáció	865 e Ft
b.) munkaadókat terhelő járulékokra	233 e Ft
c.) <u>felújítási támogatásra</u>	<u>6 526 e Ft</u>
<i>Összesen:</i>	<i>7 624 e Ft</i>

A saját körben végrehajtott előirányzat módosítások forrását a 2010. évi pénzmaradvány 6 318 ezer forint biztosította.

Intézményünk előirányzat átcsoportosítást hajtott végre, amelynek során a személyi juttatások előirányzatát 3 000 e Ft- al, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát 810 e Ft- al csökkentettük, a dologi kiadások előirányzatát 3 810- Ft- al megemeltük.

Az uszoda felújításra 6 526 ezer forintot kapott, melyből 3 nagyméretű nyílászárót cseréltünk ki, új startkövek, valamint klórgáz-adagoló rendszer került kiépítésre.

III. A bevételek alakulása

A 2011. évi bevételi terv 118.000 ezer forint, a tényleges 110 818 ezer forintra teljesült (93,9 %). A bevételi lemaradás 7 182 e Ft. Az általánosan kedvezőtlen gazdasági helyzet rányomja bélyegét az uszoda működésére is, így a tervezett bevételek teljesülésére.

ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Szolgáltatások ellenértéke	73 850	73 267	67 869	92,63
Továbbszámlázott szolgáltatások, egyéb sajátos b.	540	540	372	68,15
Bérleti és lízingdíjak	24 550	25 125	25 122	99,99
Alkalmazottak térítése	50	50	51	102
Kártérítés, egyéb térítés	50	50	3	6,00
Működési célú ÁFA bevételek, visszatérülések	18 900	18 908	17 338	91,70
Kamatbevételek	60	60	63	105
Bevételek összesen	118 000	118 000	110 818	93,91

A bevétel nagy részben a belépőjegyekből tevődik össze – bruttó 82 835 ezer forint - ez az összes bevétel 74,7 %-a. Jelentős bevételi forrást jelent az úszás oktatásra és egyéb oktatási célra kiadott sávbérlet, amelyből befolyó összeg bruttó 17 386 ezer forint, ez 15,68 %, valamint a pavilonok és az egyéb helyiségek bérleti díjai 4 169 ezer forint, ami 3,76 %-a az összes bevételnek.

Bevételeink növelése érdekében több akciót is hirdettünk és belépőjegy konstrukciót vezettünk be. Folyamatosan próbáljuk szolgáltatásainkat bővíteni, 2012. januártól bevezetésre került a vendégforgalom növelésének érdekében Rekreációs-sport kártya, továbbá 2012 I. negyedévében sor kerül bankkártyás fizetési mód és SZÉP kártya elfogadás bevezetésére.

Felügyeleti szervtől kapott támogatás

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési támogatás	65 000	66 098	65 903	99,70
Felújítási támogatás		6 526	6 526	100
Összesen	65 000	72 624	72 429	99,73

Az uszoda a z önkormányzati támogatást az alábbi feladatokra használta fel:

Kötelező úszásoktatás költségei, amely 2204 órában 1557 gyerek oktatását jelentette	19 175 e Ft
Oktató tanárok bére és járulékai 2,5 fő	7 476 e Ft
Kerületi általános iskolák részére kedvezményes jegyek 884 fő	305 e Ft
Gyermek jegyek támogatása 3656 fő	2 376 e Ft
Önkormányzati dolgozók belépőjegyei 1048 fő	1 153 e Ft
Közalkalmazottak belépőjegyei 1133 fő	782 e Ft
Beutalóval rend. belépőjegyei 1374 fő	1 076 e Ft
Ifjúsági és nyugdíjas belépőjegyek 10 770 fő	4 877 e Ft
Napközis (nyári) tábor gyerekeinek adott jegyek 2153 fő	1 615 e Ft
Tanuszoda fenntartása	14 429 e Ft

IV. A kiadások alakulása

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	67 400	66 315	62 778	94,67
Munkaadókat terhelő járulékok	17 600	17 307	16 042	92,69
Dologi kiadások	97 025	104 919	98 727	94,10
Felhalmozási kiadások	975	8 401	4 421	52,62
Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások			-2 527	
Kiadások összesen	183 000	196 942	179 441	91,11

A *személyi juttatásokat* az eredeti előirányzathoz képest 93,14%-ban, a módosított előirányzatot pedig 94,67%-ban használtuk fel.

A *munkaadókat terhelő járulékok* kiadási összegének teljesítése 92,7 %.

A *dologi kiadások* eredeti 97.025 ezer forint előirányzatával szemben a módosított előirányzat 104.919 ezer forintra növekedett. A dologi kiadás teljesítése 98 727 e Ft, 99,1%-a a módosított előirányzatnak. Dologi kiadásaink túlnyomó részét a közüzemi költségek teszik ki, amely 69 769 e Ft kiadást jelent, ez az összes dologi kiadás 71%-a. A dologi kiadások előirányzatát egyik soron sem léptük túl. Érzékenyen érinti intézményünk jövő évi költségvetését, hogy a Hungária úti tanuszodánk vonatkozásában jelentős gázdíj költségnövekedést fog okozni a GESZ által előnytelenül kötött szerződés.

A TÁVHŐ kiadások csökkentése érdekében felülvizsgáltuk az eddig lekötött teljesítmény díjakat és az eddigi fogyasztási adatok tükrében módosítottuk, csökkentettük a teljesítményt, amely számításaink szerint éves szinten jelentős költségmegtakarítást eredményez az uszodánál.

Az uszoda korából, valamint a rendszeres karbantartások elmúlt évekbeli hiányából adódóan megnövekedett a karbantartási igény, amelynek végrehajtása folyamatosan zajlik. A feladatok folyamatos végrehajtása megnövekedett anyagi erőforrásokat igényel és fog igényelni a következő évben is.

A *felhalmozási kiadások* eredeti 975 ezer forintos előirányzata 8 401 ezer forintra emelkedett, mely az önkormányzattól felújításra kapott 6 526 ezer forintot és saját hatáskörben, a pénzmaradvány terhére történő előirányzat emelésből 900 ezer forintot tartalmazza. A felhalmozási kiadások előirányzata terhére az alábbi beruházási, felújítási kiadások valósultak meg:

Nyílászáró csere	2 141 250 Ft
Startkő készítés	591 000 Ft
Klörgáz adagoló rendszer	3 793 616 Ft (2012. évben kiegyenlítve)
Merülő medence	725 000 Ft
Szivattyúk	480 000 Ft
Frekvenciaváltó	366 495 Ft
Számítógép és nyomtató	116 950 Ft

V. A 2011. évi pénzmaradvány alakulása

Megnevezés	ezer forintban
Rövid lejáratú ktg.vetési pénzforgalmi és betétszámlák záró egyenlegei	5 103
Pénztárak és betétkönyvek záró egyenlegei	1 244
Záró pénzkészlet	6 347
Költségvetési aktív függő elszámolások záró egyenlegei	
Költségvetési aktív átfutó elszámolások záró egyenlegei	1 281
Egyéb aktív elszámolások összesen	1 281
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	7 628
Kiutalatlan intézmény finanszírozás	195
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	7 565

Az intézmény pénzmaradványát az alábbiak terhelik:

Szállítói kötelezettség:	6 703 e Ft
Szerződéses kötelezettség alapján vízvizsgálat díja:	862 e Ft
Összesen:	7 565 e Ft

Befektetett eszközök állományának alakulása

	Immateriális javak	Ingatlanok	Gépek, berendezések	Összesen
Nyitó bruttó állomány	850	352 973	89 178	443 001
Növekedés		2 732	1 689	4 421
Csökkenés		546	436	982
Záró bruttó állomány	850	355 159	90 431	446 440
Értékcsökkenés	778	49 448	79 591	129 817
Záró nettó állomány	72	305 711	10 840	316 623
„0”-ig leírt eszközök állománya	743		50 804	51 547

Az uszoda összes befektetett eszközének nettó állománya 316 623 ezer forint, ami 1,7 %-os csökkenést jelent az előző évhez képest.

A teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó állománya	51 547 e Ft
Az értékcsökkenés 2011. évi terv szerinti elszámolása:	9 995 e Ft

VI. Készletek, követelések, adósok

A készletek között göngyölegeket tartunk nyilván.

A követelések áruszállításból, szolgáltatásokból (vevő) 2010. évi záró 288 ezer forint 2011. évben kiegyenlítésre került. A 2011. évi záró vevő állomány: 376 ezer forint.

Mindegyik vevő elismerte a tartozását.

Intézményünknel behajthatatlan követelés nincs.

VII. Pénzeszközök

A 2010. évi záró pénzkészlettel (2 510 ezer forint) szemben a 2010. évi záró pénzkészletünk 6 347 e Ft.

Pénzkészlet változás 2011. év

adatok e Ft-ban

Pénzkészlet a tárgyidőszak elején (bankszámla)	1 807
Pénzkészlet a tárgyidőszak elején (pénztár)	703
Pénzkészlet a tárgyidőszak elején összesen	2 510
Bevételek	183 278
Kiadások	179 441
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén (bankszámla)	5 103
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén (pénztár)	1 244
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén összesen	6 347

VIII. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások

A 2010. évi tételek kifutottak, az idei egyéb aktív átfutó elszámolások között személyi juttatások forgalma és a 12. havi hó közti kifizetések, illetmény előlegek találhatóak.

IX. Saját tőke, tartalékok

A 2010. évi 315 588 ezer forinttal szemben a 2011. évi saját tőke 310 348 ezer forintra csökkent.

A tartalék 6 318 ezer forintról 7 628 ezer forintra emelkedett.

X. Rövid lejáratú kötelezettségek

A kötelezettségeket áruszállításból, szolgáltatásból (szállítók) 2010. évi záró 5 997 ezer forintot a 2011. év elején elutaltuk.

A 2011. évi záró 6 703 ezer forint szállítói tartozást 2011. év első két hónapjában az uszoda kiegyenlítette.

A szállítói tartozások vonatkozásában az egyenlegközlő visszaigazolások megtörténtek.

XI. Ellenőrzés

Számviteli ellenőrzés

- KGR ellenőrzési program (számszaki)
- Sáfár program (nagy értékű tárgyi eszközök)

A beszámolót alátámasztó év végi ellenőrzéseket, egyeztetéseket végrehajtottuk.

XII. Alkalmazott számviteli szoftverek.

TATIGAZD főkönyvi könyvelési program, SÁFÁR nagy és kis értékű tárgyi eszköz nyilvántartó program, KGR ellenőrző program, StepIn Reloaded jegyértékesítési, beléptető statisztikai rendszer, RLB 60 házipénztár kezelő és számlázó rendszer.

A 2011. év folyamán gazdálkodásunkban arra törekedtünk, hogy a rendelkezésre álló erőforrásokból a „legtöbbet hozzuk ki”, és a leghatékonyabban, a költség takarékoság alapelveit szem előtt tartva gazdálkodjunk.

Budapest, 2011. 02. 17.

Perjés Tünde
gazdasági vezetői

Geleta Károly
igazgató