



XIX. ker. Kispest Önkormányzat

KISPESTI USZODA

2012. 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.

Az intézmény alapító és irányító szerve a XIX. ker. Kispest Önkormányzat képviselő-testülete.

Az intézmény 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. 2012. évi előirányzatok alakulása

A 2012. évi eredeti előirányzat 186.000 ezer forint volt, amely 227 896 ezer forintra módosult. Ez 22,52 %-os (41 896 ezer forint) növekedést jelent az eredeti előirányzathoz képest.

A felügyeleti szervtől kapott pótelőirányzatok a következők:

a.) személyi juttatásokra	2 719 e Ft
- Ebből kereset kompenzáció	2 719 e Ft
b.) munkaadókat terhelő járulékokra	735 e Ft
c.) <u>felújítási támogatásra</u>	<u>30 600 e Ft</u>
<i>Összesen:</i>	<i>34 054 e Ft</i>

A saját körben végrehajtott előirányzat módosítások forrását a 2011. évi pénzmaradvány 7 628 ezer forinttal biztosította.

Intézményünk előirányzat átcsoportosítást hajtott végre, amelynek során a dologi kiadások előirányzatát 2 250 e Ft- al csökkentettük, a felhalmozási kiadások előirányzatát 2 250 e Ft- al megemeltük.

Az uszoda felújításra 30 600 ezer forintot kapott, melyből 23 db összetett szerkezetű ablak cseréjére került sor, valamint felújításra került az uszodatér világítása.

III. A bevételek alakulása

A 2012. évi bevételi terv 118.000 ezer forint, a tényleges 119 971 ezer forintra teljesült (101,5%). A bevételi többlet 1 971 e Ft. Büszkeséggel tölt el minket, hogy a nehéz gazdasági

helyzet, és a 2012. év első felében jelentkező bevételi elmaradásunk ellenére az év végére teljesíteni, túlteljesíteni tudtuk a bevételi előirányzatunkat.

adatok e Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Szolgáltatások ellenértéke	70 610	78 826	79 117	100,37
Továbbszámlázott szolgáltatások, egyéb sajátos b.	600	600	541	90,17
Bérelti és lízingdíjak	26 800	18 978	20 161	106,23
Alkalmazottak térítése	50	50		
Intézményi ellátási díjak		134	134	100,00
Működési célú ÁFA bevételek, visszatérülések	18 300	18 300	18 622	101,76
Kamatbevételek	40	40	124	310,00
Bevételek összesen	118 000	118 000	119 771	101,5

A bevétel nagy részben a belépőjegyekből tevődik össze – bruttó 84 474 ezer forint - ez az összes bevétel 70,52 %-a. Jelentős bevételi forrást jelent az úszás oktatásra és egyéb oktatási célra kiadott sávbérelt, amelyből befolyó összeg bruttó 13 317 ezer forint volt, ami az összes bevétel 11,1 %-a. 2012. szeptembertől átalakítottuk a tanfolyami rendszerünket, mely szerint az uszoda szedi be a tanfolyami befizetéseket és óradíjat fizet az oktatóknak. A tanfolyamokból és az uszoda által szervezett táborokból befolyó bevétel 12 113 e Ft volt.

A pavilonok, az egyéb helyiségek, valamint az uszoda egészének bérbeadásából származó bevételünk 4 581 ezer forint volt, ami 3,82 %-a az összes bevételnek.

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

Felügyeleti szervtől kapott támogatás

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési támogatás	68 000	71 454	59 951	83,90
Felújítási támogatás		30 600	30 559	99,87
Összesen	68 000	102 054	90 510	88,69

Az uszoda az önkormányzati támogatást az alábbi feladatokra használta fel:

Kötelező úszásoktatás költségei,	
amely 1968 órában 1648 gyerek oktatását jelentette	17 712 e Ft
Oktató tanárok bére és járulékai 2,5 fő	6 347 e Ft
Kerületi általános iskolák részére kedvezményes jegyek 557 fő	601 e Ft
Gyermek jegyek támogatása 3240 fő	2 171 e Ft
Önkormányzati dolgozók belépőjegyei 1132 fő	1 268 e Ft

Közalkalmazottak belépőjegyei 1544 fő	1 110 e Ft
- Felnőtt 1241 fő	831 e Ft
- Nyugdíjas 303 fő	279 e Ft
Beutalóval rend. belépőjegyei 1431 fő	1 124 e Ft
- Felnőtt 769 fő	515 e Ft
- nyugdíjas 662 fő	609 e Ft
Ifjúsági és nyugdíjas belépőjegyek 12 130 fő	6 318 e Ft
- 2 órás jegy 3513 fő	2 354 e Ft
- 3 órás jegy 8617 fő	3 964 e Ft
Napközis (nyári) tábor gyerekeinek adott jegyek	2 954 e Ft
3441 fő	2 615 e Ft
233 fő kísérő	339 e Ft
Összesen	39 605 e Ft
Tanuszoda fenntartása (bérkiadás nélkül)	15 121 e Ft
Egyéb fenntartási kiadások	5 225 e Ft

A Kispesti Uszoda számára a megfelelő működés elérése érdekében fontos, hogy az egyébként is pénzhányban szenvedő önkormányzatra ne tegyen többletterhet. Emiatt gazdálkodásunk folyamán fontos célkitűzés volt, hogy nem csak a főtevékenység, valamint a szabad kapacitás kihasználásából eredő kiadásainkat finanszírozzuk a saját bevételeinkből, hanem amennyire ez lehetséges megpróbáljuk az Önkormányzat megbízásából végzett közfeladatok finanszírozását is kiegészíteni saját magunk által termelt forrásokból. A 2012. évben ennek a feladatnak véleményünk szerint megfeleltünk azzal, hogy az Önkormányzat által átadott feladatok minden üzemeltetéssel kapcsolatos költségét (uszoda technikai és bér) saját bevételeinkből finanszíroztuk.

IV. A kiadások alakulása

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	64 545	68 456	63 487	92,74
Munkaadókat terhelő járulékok	17 131	17 892	16 780	93,78
Dologi kiadások	102 419	102 496	94 404	92,11
Felhalmozási kiadások	1 905	39 052	38 827	99,42
Kiegészítő, függő, átfutó kiadások			938	
Kiadások összesen	186 000	227 896	214 436	94,09

A személyi juttatásokat az eredeti előirányzathoz 98,36%-ban, a módosított előirányzathoz képest pedig 92,74%-ban használtuk fel.

A munkaadókat terhelő járulékok kiadási összegének teljesítése 93,78 %.

A dologi kiadások eredeti 102 419 ezer forint előirányzatával szemben a módosított előirányzat 102 496 ezer forintra növekedett. A dologi kiadás teljesítése 94 404 e Ft, 92,1%- a módosított előirányzatnak. Dologi kiadásaink túlnyomó részét a közüzemi költségek teszik ki, amely 60 118 e Ft kiadást jelent, ez az összes dologi kiadás 64%-a. A dologi kiadások előirányzatát egyik soron sem léptük túl.

Jelentős költséget jelent és nagymértékben terheli a költségvetésünket a Hungária úti tanuszodánk gázfelhasználása és annak díja., amely 2012. évben bruttó 12 901 e Ft volt. A TÁVHŐ kiadások csökkentése érdekében felülvizsgáltuk az eddig lekötött teljesítmény díjakat és az eddigi fogyasztási adatok tükrében módosítottuk, csökkentettük a teljesítményt, amellyel költségmegtakarítást értünk el az előző évhez képest.

A karbantartási kiadások vonatkozásában igyekeztünk a felmerülő igényeket saját munkaerő igénybevitelével, külső szolgáltató bevonása nélkül végrehajtani. Ez jelentős előirányzat megtakarítást eredményezett, de sajnálatos módon ez által több megelőző karbantartás maradt el. Számos olyan karbantartási feladat van, amit csak akkor lehet elvégezni, ha az uszoda zárva tart, tehát a nyári leállás alatt. A két hetes zárva tartás viszont nagyon rövid ahhoz, hogy minden feladat elvégzésre kerüljön.

A *felhalmozási kiadások* eredeti 1 905 ezer forintos előirányzata 39 052 ezer forintra emelkedett, mely az önkormányzattól felújításra kapott 30 600 ezer forintot, saját hatáskörben, a pénzmaradvány terhére történő előirányzat emelésből 4 297 ezer forintot, valamint saját hatáskörben történő dologi kiadásokról való átcsoportosítással 2 250 e Ft- ot tartalmazza. A **felhalmozási kiadások** előirányzata terhére az alábbi beruházási, felújítási kiadások valósultak meg:

Nyílászáró csere	25 146 000 Ft
Uszodatér világítástechnikai felújítása	5 413 146 Ft
Felújítás összesen	30 559 146 Ft
Vegyszertároló létesítése	494 332 Ft
Klörgáz adagoló rendszer (2011. évben készült el, pénzügyi telj 2012- ben)	3 793 616 Ft
Kompresszor beszerzés	221 177 Ft
Számítástechnikai eszközök beszerzése	465 458 Ft
Vízforgató szivattyúk (2db)	1 044 461 Ft
Kerti búvárszivattyú	129 451 Ft
Vegyszeradagoló szivattyú (3 db)	369 233 Ft
Frekvencia váltó	272 669 Ft
Pénzbedobó automata (hajszárítóhoz 3 db)	411 480 Ft
Páratartalom érzékelő,- és hővezérlő	350 139 Ft
Vegyszerátfejtő szivattyúk 3 db	516 599 Ft
Fúró-véső kalapács beszerzése	159 990 Ft
Gép, berendezés beszerzés összesen	8 228 605 Ft
Windows operációs rendszer	39 063 Ft
Immateriális javak beszerzése	39 063 Ft
Felhalmozási kiadások összesen	38 826 814 Ft

V. A 2012. évi pénzmaradvány alakulása

Megnevezés	ezer forintban
Rövid lejáratú ktg.vetési pénzforgalmi és betétszámlák záró egyenlegei	900
Pénztárak és betétkönyvek záró egyenlegei	1 725
Záró pénzkészlet	2 625
Költségvetési aktív függő elszámolások záró egyenlegei	50
Költségvetési aktív átfutó elszámolások záró egyenlegei	2 169
Egyéb aktív elszámolások összesen	2 219
Költségvetési passzív átfutó elszámolások záró egyenlege	191
Költségvetési passzív függő elszámolások záró egyenlege	28
Költségvetési passzív elszámolások záró egyenlege	219
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	4 625
Kiutalatlan intézmény finanszírozás	11 544
Költségvetési pénzmaradvány	16 169
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	985

Az intézmény pénzmaradványát az alábbiak terhelik:

Szállítói kötelezettség: 985 e Ft
Összesen: 985 e Ft

Befektetett eszközök állományának alakulása

	Immateriális javak	Ingatlanok	Gépek, berendezések	Összesen
Nyitó bruttó állomány	850	355 159	90 431	446 440
Növekedés	39	31 053	7 735	38 827
Csökkenés	24	6 602	11 494	18 120
Záró bruttó állomány	865	379 610	86 672	467 147
Értékcsökkenés	783	53 012	74 809	128 604
Záró nettó állomány	72	326 598	11 863	338 543
„0”-ig leírt eszközök állománya	728		55 273	56 001

Az uszoda összes befektetett eszközének nettó állománya 338 543 ezer forint, ami az előző évi nettó állományhoz (316 623 ezer Ft) 6,9 %-os növekedést jelent.

A teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó állománya
Az értékcsökkenés 2012. évi terv szerinti elszámolása:

56 001 e Ft
8 135 e Ft

VI. Készletek, követelések, adósok

A készletek között göngyölegeket tartunk nyilván.

A követelések áruszállításból, szolgáltatásokból (vevő) 2011. évi záró 376 ezer forint összegéből 2012. évben 320 e Ft került kiegyenlítésre.

A 2012. évi záró vevő állomány: 1 017 ezer forint.

Minden vevő elismerte a tartozását.

Intézményünknel behajthatatlan követelés nincs.

VII. Pénzeszközök

A 2011. évi záró pénzkészlettel (6 347 ezer forint) szemben a 2012. évi záró pénzkészletünk 2 625 e Ft.

Pénzkészlet változás 2012. év

adatok e Ft-ban

Pénzkészlet a tárgyidőszak elején (bankszámla)	5 103
Pénzkészlet a tárgyidőszak elején (pénztár)	1 244
Pénzkészlet a tárgyidőszak elején összesen	6 347
Bevételek	210 714
Kiadások	214 436
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén (bankszámla)	900
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén (pénztár)	1 725
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén összesen	2 625

VIII. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások

A 2011. évi tételek kifutottak, az idei egyéb aktív átfutó elszámolások között a 12. havi hó közti kifizetések, illetmény előlegek találhatóak.

IX. Saját tőke, tartalékok

A 2010. évi 310 548 ezer forinttal szemben a 2011. évi saját tőke 338 627 ezer forintra emelkedett.

A tartalék 7 628 ezer forintról 4 625 ezer forintra csökkent.

X. Rövid lejáratú kötelezettségek

A kötelezettségeket áruszállításból, szolgáltatásból (szállítók) 2011. évi záró 6 703 ezer forintot a 2012. év elején kiegyenlítettük.

A 2011. évi záró 985 ezer forint szállítói tartozást 2013. 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 2012. 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, 2013. 02. 22.

Perjés Tünde
gazdasági vezető

Tóth András Kálmán
igazgató