

**ÓCSA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2010. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSA**

Előterjesztő:

**Bukodi Károly
polgármester**

E l ő t e r j e s z t é s
Ócsa Város Önkormányzat
2010. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 5/2011. (I.28.) számú rendeletével elfogadta a város 2010. évre szóló költségvetését. Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény, az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII.19.) kormányrendelet és az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) kormányrendelet alapján 2010. december 31-i fordulónappal elkészítettük a Város költségvetési beszámolóját.

Az Önkormányzat beszámolója az önállóan működő és gazdálkodó Polgármesteri Hivatal, a félévig önállóan működő és gazdálkodó majd csak önállóan működő Halászy Károly Általános Iskola, valamint az önállóan működő Falut Tamás Könyvtár, és a Nefelejcs Napközi otthonos Központi Óvoda beszámolóját tartalmazza.

Gazdálkodásunk során betartottuk a számviteli alapelveket, ezek közül különös figyelmet fordítottunk a teljesség, a következetesség, az összemérés, az óvatosság, a valódiság, a világosság, a folytonosság és az egyedi értékelés elvére. Az éves beszámolónak része a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. Törvény 92/A. § (1) és (2) bekezdése szerint könyvvizsgálói záradékkal ellátott egyszerűsített beszámoló a 13., 14., 15., számú melléklet szerint.

A 2010. évi költségvetés 125.000.000 Ft. összegű bankszámlahitel-kerettel indult. A 2010. évben a rulírozó hitel után 6.617 e Ft kamatot, a kibocsátott kötvények után 39.047 e Ft kamatot fizetett ki az Önkormányzat.

Az év során a likviditási viszonyokat figyelembe véve folyamatosan működtettük intézményeinket és a lehetőségeinkhez képest több kisebb fejlesztést, karbantartást bonyolítottunk le. Biztosítottuk az Önkormányzat önként vállalt feladatait is, mindezeket a rulírozó hitelkeret terhére, illetve a késleltetett fizetések ütemezésével tudta megoldani az önkormányzat. A késleltetett fizetések a számlák lejáratára után is több héttel elnyúlnak. A folyamatos likviditási nehézségek egyre nehezebb helyzetbe hozzák az önkormányzatot, melyek alapján előreláthatólag a nyár végére kimagasló lesz a ki nem fizetett számlák és finanszírozások összege, mely a megszokottnál is nagyobb gondot fog okozni az önkormányzat életében.

Az egyensúlyi kockázatok mérséklésére államháztartási tartalékot képeztünk, melyet a 12. számú melléklet tartalmaz, ezt az év során az előre nem látott feladatokra használta fel az Önkormányzat.

Az Önkormányzat a 2010. évi zárszámadása alapján 1 102 111 e Ft bevételt, és 1 098 407 e Ft kiadást teljesített. A bevételek vonatkozásában ez 83,89 %-os, a kiadási oldalon pedig 83,61 %-os teljesítés. Az Önkormányzat 2010. évi bevételeit és kiadásait az 1. számú melléklet mutatja be. A működési, és felhalmozási jellegű bevételeket és kiadásokat mérlegszerűen a 2/a. és a 2/b. számú melléklet tartalmazza.

A Polgármesteri Hivatal bevételeit és kiadásait a 3. számú melléklet tartalmazza. A Hivatal 1 091 743 e Ft bevételi, és 1 088 175 e Ft kiadási összeggel zárta az évet. A teljesítés százalékát vizsgálva a bevételi oldalon ez 83,76%, míg a kiadási oldalon 83,49%. Az Önkormányzat 2010. évi sajátos bevételeinek részletezését a 3. számú melléklet mutatja be. A Halászy Károly Általános Iskola bevételeinek és kiadásainak alakulását a 4. számú melléklet tartalmazza. A Falu Tamás Könyvtár, és a Nefelejcs Óvoda kiadásait és bevételeit a 5. és a 6. számú melléklet tartalmazza.

A társadalmi-, szociálpolitikai-, juttatásokra az Önkormányzat a 2010. évben 65 239 e Ft-ot költött (11. számú melléklet).

Az Önkormányzat által átadott pénzeszközök megoszlását, és a nyújtott támogatásokat a 9. számú melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat pénzeszköz változásának levezetését a 2010. évre vonatkozóan a 16. számú melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézményeinek saját szakmai beszámolóit mellékelten megküldtük.

A 2010. évben az Önkormányzat sem adóelengedést sem adókedvezményt nem biztosított.

Az Önkormányzat 2010. éves gazdálkodásának általános értékelése

Az Önkormányzat bevételei

Az Önkormányzat 2010. évi eredeti bevételi előirányzata 1 169 511 e Ft, ez az év során ez 1 313 789 e Ft-ra módosult az egyes részleírányzatok növelése, illetve csökkentése szerint. A teljesítés ehhez képest 1 102 111 e Ft, azaz 83,89 %. Az önkormányzat intézményeinek részadatait a 3., 4., 5., 6., számú melléklet mutatja be.

I. Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevételek teljesítése 33 237 e Ft volt, mely az előirányzathoz képest jelentős teljesítés.

II. Önkormányzat sajátos működési bevételei

Az Önkormányzat sajátos működési bevételeinek a részletes megbontását az 1. számú melléklet tartalmazza. A helyi adóbevételek közül az építményadóból 17 449 e Ft, az iparüzési adóból 234 794 e Ft bevétele származott az Önkormányzatnak. 2010. évben az SZJA helyben maradó része és a jövedelem különbség mérséklése kapott összeg összesen 216 158 e Ft, a befizetett gépjármű adó pedig 69 829 e Ft volt. Az egyes pótlékokból, és bírságokból 4 761 e Ft származott. Az egyéb sajátos bevételek kategóriából 2 131 e Ft bevétel keletkezett, ez a bevétel az egyes helyiség és lakásbérleti befizetésekhez köthető. A talajterhelési díjből 7 887 e Ft bevétel származott.

III. Támogatások, kiegészítések

Az egyes támogatásokat és kiegészítéseket az *1. számú melléklet* tartalmazza. A módosított előirányzathoz képest a teljesítés 100 %, ez értékben kifejezve 367 465 e Ft-ot jelent.

A normatív állami hozzájárulás a lakosságszámhoz kötötten 18 442 e Ft, míg az egyes feladatmutatókhoz kötötten 251 199 e Ft volt. Központosított előirányzatként 23 922 e Ft utaltak át az Önkormányzat számlájára. Ezen kívül 61 296 e Ft. bevétel származott az egyes szociális feladatok támogatására. 12 606 e Ft származott egyéb céljellegű decentralizált támogatásból, mely a Halászy Károly Általános Iskola ablakcseréjére megnyert pályázati támogatási összege.

IV. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

Az előirányzott 46.790 e Ft, mely ingatlan eladásból származott volna, csak 17 060 e Ft teljesült. A 2010. évben lejárt gázkötvényünk eladásából 15 940 e Ft bevétel származott. Ez volt az utolsó gázkötvény csomaga az önkormányzatnak, így ebből további bevételekre nem számíthatunk.

V. pénzeszközátvételek

Az Európai Unió pályázatokból származó forrásokat a 22. sz. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzatnak a TB alaptól 17 493 e Ft., az elkülönített állami pénzalaptól 5 454 e Ft., más Önkormányzatoktól (Alsónémedi) 7 613 e Ft bevétel keletkezett. Központi költségvetési szervtől 5 705 e Ft pénzeszközt vett át az önkormányzat (választások költsége).

VI. Visszatérítési bevételek

Központi költségvetési visszatérítésként 6 201 e Ft bevétel származott.

VII. Finanszírozási bevételek

Forráshiányként 295 849 e Ft. volt megjelölve. A folyószámlánk hitelösszege 22 071 e Ft. Év közben a Településközpont befejezéséhez 30.000 e Ft hitel lett felvéve, melynek a tőketörlesztése negyedévenként történik.

VIII. Független bevételek

A független bevételek az év során keletkezett független tételeket tartalmazza. A következő évben ezek a tételek rendezésre kerülnek. Összege: -34 455 e Ft.

Az Önkormányzat kiadásai

Az Önkormányzat 2010. évi eredeti kiadási előirányzata 1 169 511 e Ft, ez az év során az egyes rész-előirányzatok növelésével, illetve csökkentésével 1 313 791 e Ft-ra változott. Ehhez képest a teljesítés 1 098 407 e Ft, azaz 83,61%. Az önkormányzat intézményeinek részadatait a 3., 4., 5., 6., számú melléklet mutatja be.

I. Működési kiadások

1. Személyi juttatások

A teljesítés összege 387 177 e Ft, ez a módosított előirányzathoz képest 92,88 %-os teljesítést jelent. Ezen összeg a külső személyi juttatásokat is tartalmazza (képviselői és bizottsági tiszteletdíjak)

2. Munkaadókat terhelő járulékok

A módosított előirányzathoz képest 91,45 %, azaz 106 240 e Ft a teljesítés. Ez a kiadás szorosan kapcsolódik a személyi jellegű juttatások teljesítéséhez, illetve függ, hogy ezen belül milyen jogcímen keletkezett a kiadás.

3. Dologi kiadások

A dologi kiadások tartalmazza az intézmények készletbeszerzéseit, megrendelt szolgáltatásait, illetve a különféle dologi kiadásokat. Az 1. számú melléklet 1.3, 1.4, és 1.5 sora. A 2010. évben figyelembe véve a rossz pénzügyi körülményeket csak a nagyon szükséges beszerzéseket valósított meg az Önkormányzat.

4. Egyéb folyó kiadások

Az egyéb folyó kiadások 53 791 e Ft összegben teljesült, ami a módosított előirányzathoz képest 58,04%. Az egyes késedelmi kamatokat, a folyószámlahitel kamatokat, illetve a kötvény kamatkiadásait tartalmazza ez az összeg.

5. Szociális kiadások

Ezen kiadásokat a 11. számú melléklet tartalmazza. Kiemelt figyelmet kell a jövőben fordítani az átmeneti segélyekre, hiszen a 2 000 e Ft előirányzathoz képest a teljesítés 2 587 e Ft lett.

II. Támogatás értékű pénzeszköz átadás

Ezen összegből jelentős arányt képvisel a Halászy Károly általános iskolának átadott működési fenntartói támogatás mely 110 360 e Ft. A Gyáli Kistérségi társulásnak átutalt összeg 12 470 e Ft.

Államháztartáson kívüli átadások között fontos megemlíteni a következőket:

Non-profit szervezetnek 1 100 e Ft. lett átutalva ezt tételesen a 9. számú melléklet tartalmazza. Az Egressy Gábor nonprofit Kft. a 2010. évben 29 170 e Ft. támogatásban részesült, míg a

városgazdálkodási non profit kft. 48 236 e Ft. támogatásban részesült. A révfülöpi tábor fenntartására 1 784 e Ft. támogatás lett átutalva. A FEGY fenntartására az önkormányzat 1 603 e Ft összeget költött.

III. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások

Az Önkormányzat 2010. évben megvalósított beruházásait és felújításait tételesen felsorolva a 7. és a 8. számú melléklet tartalmazza.

IV. Tartalékok

Az általános kiadásokra, valamint a felújítási kiadásokra képzett tartalékok év közben felszabadításra kerültek.

V. Finanszírozási kiadások

A 2010. évi költségvetésben 73 899 e Ft volt a tervezett finanszírozási kiadás, mely 100 %-ban teljesült.

VII. Független kiadások

A független kiadások az év során keletkezett független kiadásokat tartalmazza. A következő évben ezek a tételek rendezésre kerülnek.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Ócsa Város Önkormányzatának 2010. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját fogadja el.

Határozati javaslat:

Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testülete

1. Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2010. évi gazdálkodásról szóló beszámolót elfogadja.
2. Ócsa Város Önkormányzat 2010. évi módosított pénzmaradványát -511 e Ft összeggel jóváhagyja.
3. Az intézmények előirányzat maradványait elvonja.
4. Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő intézmények 2010. évi beszámolóit jóváhagyja.

Határidő: 1. pontban: azonnal
2. pontban: azonnal
3. pontban: azonnal
4. pontban: azonnal

Felelős: 1. pontban: Polgármester
2. pontban: Polgármester
3. pontban: Polgármester
4. pontban: Polgármester


Ócsa, 2010. április

Készítette:

Major Gábor

Látta:

Dr. Szabó György
jegyző



ÓCSA VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK
10/2011. (04.29.) számú rendelete
az önkormányzat 2010. évi költségvetési zárszámadásáról

Az önkormányzat képviselő-testülete az államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 82. §-ában meghatározott jogkörében eljárva a 2010. évi költségvetési zárszámadásáról a következő rendeletet alkotja.

1. §

(1) Az önkormányzat képviselőtestülete a 2010. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően:

1 102 111 e Ft bevétellel
1 098 407 e Ft kiadással

(52 071 e Ft finanszírozási bevétellel, és 73 899 e Ft finanszírozási kiadással) jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként a *1. számú mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó valamint az önállóan működő költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *3., 4., 5., 6. számú mellékletekben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(4) A 2010. évi költségvetési többlet kötelezettségvállalással terhelt, az összeg a *19. számú mellékletben* felsorolt kötelezettségvállalásokra felhasználható.

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a *7., 8., számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

(2) A 2010. évben képzett tartalékot a *12. számú melléklet* tartalmazza.

3. §

(1) A működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét az *2/a, illetve 2/b. számú melléklet* szerint fogadja el.

(2) Az önkormányzat által adott céljellelű támogatások mértékét a *9. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat által adott társadalmi- szociálpolitikai juttatásait a *11. számú melléklet* alapján hagyja jóvá.

(4) A 2010. évi pénzeszközátadásokat a 1. *számú melléklet* alapján hagyja jóvá.

(7) A többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célonkénti és címenkénti alakulását a 20. *számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

4. §

(1) A Polgármesteri Hivatal pénzforgalmi kiadásait szakfeladatonként a 10. *számú melléklet* szerint fogadja el.

5. §

(1) Az önkormányzat a 2010. december 31-ei állapot szerinti vagyonát – 17. és a 18. *számú melléklet* - mérlegben szereplő adatok alapján 3 443 384 e Ft-ban állapítja meg.

(2) A 2010. évi pénzeszközök változásának levezetését a 16. *számú melléklet* tartalmazza.

(3) Az önkormányzat által nyújtott kedvezményeket a 21. *számú melléklet* tartalmazza.

6. §

(1) A képviselőtestület az önkormányzat 2010. évi egyszerűsített mérlegét, egyszerűsített pénzforgalmi jelentését, egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatását 13., 14., 15. *számú mellékletekben* foglaltak szerint hagyja jóvá.

(2) Az Önkormányzat 2010. december 31-én fennálló tartozásállományát a 19. *számú melléklet* mutatja be.

(3) Az Önkormányzat pályázatait a 22. *számú melléklet* tartalmazza.

(4) Ócsa Város Önkormányzatának 2010. évi beszámolóját a 23. sz. melléklet tartalmazza.

7. §

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

Dr. Szabó György
jegyző

Bukodi Károly
polgármester