



**ÓCSA VÁROS  
ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
2009. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSA**

**Előterjesztő:**

**Dönti Károly  
polgármester**

**E l ő t e r j e s z t é s**  
**Ócsa Város Önkormányzat**  
**2009. évi költségvetésének végrehajtásáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 3/2009. (II.27.) számú rendeletével elfogadta a város 2009. 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 2009. december 31-i fordulónappal elkészítettük a Város költségvetési beszámolóját.

Az önkormányzat beszámolója az önállóan működő és gazdálkodó Polgármesteri Hivatal, és a 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 2009. évi költségvetés 125.000.000 Ft. összegű bankszámlahitel-kerettel indult. A 2009. évben 74.341 eFt kamat összeget fizetett ki az Önkormányzat, melyből 60.453 eFt a Kötvénykibocsátáshoz kapcsolódott.

Az év során folyamatosan működtettük intézményeinket és a lehetőségeinkhez képest több kisebb fejlesztést, karbantartást bonyolítottunk le. Biztosítottuk az Önkormányzat egyéb működési feladatait is, mindezeket a saját bevételünk terhére, illetve késleltetett fizetések ütemezésével történtek. A késleltetett fizetések nem ritkán elérik a 60 napot. A likviditási nehézségek és a racionális gazdálkodás miatt élt Önkormányzatunk azzal a lehetőséggel, hogy a kötvényből meghatározott összegeket működésre használjon fel, természetesen visszafizetési kötelezettséggel. Ilyen jellegű visszafizetésre használtuk fel a 15 940 e Ft értékben értékesített gázkötvényünket. 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.

Az egyensúlyi kockázatok mérséklésére államháztartási tartalékot képeztünk, melyet a 12. számú melléklet tartalmaz, ezt az év során nem szabadította az Önkormányzat. Ugyanezen mellékletben megtalálható még a Településközpont befejezésére képzett céltartalék melyet a 2009. évben nem szabadított fel az önkormányzat.

Az Önkormányzat a 2009. évi zárszámadása alapján 1 549 393 e Ft bevételt, és 1 506 461 e Ft kiadást teljesített. A bevételek vonatkozásában ez 90,07 %-os, a kiadási oldalon pedig 87,56 %-os teljesítés. Az Önkormányzat 2009. 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 1 519 123 e Ft bevételi, és 1 476 278 e Ft kiadási összeggel zárta az évet. A teljesítés százalékát vizsgálva a bevételi oldalon ez 90,04%, míg a kiadási oldalon 87,50%. Az Önkormányzat 2009. 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 módosított előirányzathoz képest a bevételeit 89,94%-ban, a kiadásait pedig 89,91%-ban teljesítette. A két önállóan működő intézményünk (Falú Tamás Könyvtár, Nefelejcs Óvoda) kiadásait és bevételeit a *5. és a 6. számú melléklet* tartalmazza.

A társadalmi-, szociálpolitikai-, juttatásokra az Önkormányzat a 2009. évben 92 120 e Ft-ot költött (*11. számú melléklet*), ez az összeg tartalmazza az egyes adóvonzatokat is. Ezen a jogcímen belül a jelentősebb kiadásokat jelent a munkanélküli ellátás (29 068 e Ft), eseti pénzbeli szociális ellátás ( 15 077 e Ft), rendszeres szociális pénzbeli ellátás (26 176 e Ft).

Az Önkormányzat által átadott pénzeszközök megoszlását, és a nyújtott támogatásokat a *9. számú melléklet* tartalmazza. A megítélt, de ki nem fizetett támogatási összegek értéke 2.100.000 Forint.

Az Önkormányzat pénzeszköz változásának levezetését a 2009. évre vonatkozóan a *16. számú melléklet* tartalmazza.

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

A 2009. évben az Önkormányzat sem adóelengedést sem adókedvezményt nem biztosított.

## **Az Önkormányzat 2009. éves gazdálkodásának általános értékelése**

### ***Az Önkormányzat bevételei***

Az Önkormányzat 2009. évi eredeti bevételi előirányzata 1 644 438 e Ft, ez az év során ez 1 720 544 e Ft-ra módosult az egyes részelőirányzatok növelése, illetve csökkentése szerint. A teljesítés ehhez képest 1 549 394 e Ft, azaz 90,05 %. Az önkormányzat intézményeinek részadatait a *3., 4., 5., 6., számú melléklet* mutatja be.

### **I. Intézményi működési bevételek**

Az intézményi működési bevételek teljesítése 92,29 %-os volt, azaz 85 948 e Ft. Az intézményi ellátási díjakból mintegy 4 963 e Ft, a szolgáltatások ellenértékéért 1 747 e Ft, a hozam és kamatbevételekből 26 563 e Ft bevétele származik az Önkormányzatnak.

## **II. Önkormányzat sajátos működési bevételei**

Az Önkormányzat sajátos működési bevételeinek a részletes megbontását az *1. számú melléklet* tartalmazza. A helyi adóbevételek közül az építményadóból 24 509 e Ft, az iparüzési adóból 234 712 e Ft bevétele származott az Önkormányzatnak. 2009. évben az SZJA helyben maradó része 92 643 e Ft, a jövedelem különbség mérséklése 103 714 e Ft, a befizetett gépjármű adó pedig 71 291 e Ft volt. Az egyes pótlékokból, és bírságokból 4 099 e Ft származott. Az egyéb sajátos bevételek kategóriából 4 713 e Ft bevétel keletkezett, ez a bevétel az egyes helyiség és lakásbérleti befizetésekhez köthetők. A talajterhelési díjból 3 250 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 386 746 e Ft-ot jelent.

A normatív állami hozzájárulás a lakosságszámhoz kötötten 29 109 e Ft, míg az egyes feladatmutatókhoz kötötten 283 345 e Ft volt. Kiegészítő támogatásként 1 284 e Ft-ot, míg központosított előirányzatként 19 630 e Ft utaltak át az Önkormányzat számlájára. Ezekon kívül 50 853 e Ft. bevétel származott az egyes szociális feladatok támogatására. 2 526 e Ft származott egyéb céljellegű decentralizált támogatásból, mely a Milleneumi játszótérre kapott központi támogatás összege.

## **IV. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek**

Az előirányzott 60.000 e Ft, mely ingatlan eladásból származott volna, csak 18 437 e Ft teljesült. Az üzemeltetési bevételként előirányzott 900 e Ft-ból 320 e Ft. teljesült. A 2009. évben lejárt gázkötvényünk eladásából 15 940 e Ft bevétel származott.

## **V. pénzeszközátvételek**

Államháztartások kívüli pénzeszközátvételként 5 600 e Ft bevétel származott mely a TESCO Global Zrt. hozzájárulását tartalmazza a játszótér felújításához. Európai Uniós költségvetésből 1 586 e Ft bevétel származott, ez az összeg az iskola tej pályázatra kapott 306 e Ft, és az Észk kapcsolatok támogatására kapott 1 280 e Ft. Központi költségvetési szervtől 1 620 e Ft. bevétel származott, mely az EU parlamenti képviselő választásokra kapott pénzüsszeget tartalmazza.

Az Önkormányzatnak a TB alaptól 18 033 e Ft., az elkülönített állami pénzalaptól 4 856 e Ft., más Önkormányzatoktól (Alsónémedi) 8 441 e Ft bevétel keletkezett.

## **VI. Visszatérítési bevételek**

Központi költségvetési visszatérítésként 15 311 e Ft bevétel származott.

## **VII. Finanszírozási bevételek**

Likviditási célú hitelként 306 811 e Ft volt megjelölve, mely a 2009. évi költségvetési hiány. A folyószámlahitelünk év végi állománya 73 899 e Ft. A már kibocsátott kötvényből származó elkülönített összeg igénybevétele 333 416 e Ft értékben valósult meg.

## **VIII. Független bevételek**

A független bevételek az év során keletkezett független tételeket tartalmazza. A következő évben ezek a tételek rendezésre kerülnek. Összege: 11 373 e Ft.

### ***Az Önkormányzat kiadásai***

Az Önkormányzat 2009. évi eredeti kiadási előirányzata 1 644 438 e Ft, ez az év során az egyes részleírányzatok növelésével, illetve csökkentésével 1 720 545 e Ft-ra változott. Ehhez képest a teljesítés 1 506 461 e Ft, azaz 87,56%. Az önkormányzat intézményeinek részadatait a 3., 4., 5., 6., számú melléklet mutatja be.

## **I. Működési kiadások**

### **1. Személyi juttatások**

A teljesítés összege 371 166 e Ft, ez a módosított előirányzathoz képest 89,72 %-os teljesítést jelent. Az elmúlt évben a köztisztviselői kötelező juttatásokon felül biztosított volt a munkaruházati költségtérítés, és részben az étkezési jegyek is megvásárlásra és kiosztásra kerültek. A képviselő testület a 164/2009. (VIII.26) sz. Ök. határozatával felfüggesztette a nem kötelező juttatások kifizetését.

#### **Külső személyi juttatások**

A külső személyi juttatások összege 17 674 e Ft, 77,12 %-os teljesítést jelent. Ebbe a kategóriába tartoznak bele a képviselők és a külsős bizottsági tagok tisztelet díjai.

### **2. Munkaadókat terhelő járulékok**

A módosított előirányzathoz képest 88,34 %, azaz 121 870 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 szorosan kapcsolódnak a Hivatal és az intézmények működéséhez. A módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesítés 94,96 %, összecsúszásában 257 008 e Ft. A teljesítés alulmaradása a 100 %-os szinthez képest az önkormányzat forráshiányos gazdálkodását tükrözi. A 2009. évben figyelembe véve a rossz pénzügyi körülményeket csak a nagyon szükséges beszerzéseket valósított meg az Önkormányzat.

#### **4. Egyéb folyó kiadások**

Az egyéb folyó kiadások 81 501 e Ft összegben teljesült, ami a módosított előirányzathoz képest 107,66%. Az egyes késedelmi kamatokra, a folyószámlahitel kamatra, illetve a kötvény kamatkidásaira 73 912 e Ft-ot költött az Önkormányzat.

#### **5. Szociális kiadások**

Ezen kiadásokat a 11. számú melléklet tartalmazza. Kiemelt figyelmet kell a jövőben fordítani az átmeneti segélyekre, hiszen a 1 500 e Ft előirányzathoz képest a teljesítés 2 535 e Ft lett.

### **II. Támogatás értékű pénzeszköz átadás**

Ezen összegből jelentős arányt képvisel a Halászy Károly általános iskolának átadott működési fenntartói támogatás mely 230 019 e Ft. A Gyáli Kistérségi társulásnak átutalt összeg 19 973 e Ft.

*Államháztartáson kívüli átadások között fontos megemlíteni a következőket:*

Non-profit szervezeteknek 2 001 e Ft. lett átutalva ezt tételesen a 9. számú melléklet tartalmazza. Az Egressy Gábor nonprofit Kft. a 2009. évben 21 400 e Ft. támogatásban részesült, míg a városgazdálkodási nonprofit kft. 83 242 e Ft. támogatásban részesült. A révfülöpi tábor fenntartására 2 211 e Ft. támogatás lett átutalva. A FEGY fenntartására az önkormányzat 1 551 e Ft összeget költött. Ócsa és Társa Kht helyett kifizetett számla összege 1 395 e Ft volt.

### **III. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások**

Az Önkormányzat 2009. évben megvalósított beruházásait és felújításait tételesen felsorolva a 7. és a 8. számú melléklet tartalmazza. Év közben a Képviselő-testület a 152/2009./VII.27./rk.ÖK. számú határozatával úgy döntött, hogy a Városi Egészségház megépítéséről lemond és ezt a jogot az Ócsa Városüzemeltetési nonprofit Kft. gondjaira bízta.

### **IV. Tartalékok**

Az általános kiadásokra, valamint a felújítási kiadásokra képzett tartalékot a 2009. évben nem kerültek felszabadításra.

### **V. Finanszírozási kiadások**

A 2009. évi költségvetésben 71 190 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. Ennek összege 635 e Ft.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Ócsa Város Önkormányzatának 2009. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját fogadja el.

### **Határozati javaslat:**

Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testülete

1. Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2009. évi gazdálkodásról szóló beszámolót elfogadja.
2. Ócsa Város Önkormányzat 2009. évi módosított pénzmaradványát 19.148 e Ft összeggel jóváhagyja.
3. Az önállóan működő és gazdálkodó Halászy Károly Általános Iskola finanszírozási maradványát elvonja.
4. Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő intézmények 2009. 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, 2009. április .....

Készítette:

Major Gábor

Látta:

Dr. Szabó György  
jegyző

**ÓCSA VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK**  
**7/2010./IV.30./ számú rendelete**  
**az önkormányzat 2009. évi költségvetési zárszámadásáról**

Az önkormányzat képviselő-testülete az államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 82. §-ában meghatározott jogkörében eljárva a 2009. évi költségvetési zárszámadásáról a következő rendeletet alkotja.

**1. §**

(1) Az önkormányzat képviselőtestülete a 2009. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően:

**1 549 394 e Ft bevétellel**  
**1 506 461 e Ft 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 2009. 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 2009. 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 2009. 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 2009. december 31-ei állapot szerinti vagyonát – 17. és a 18. *számú melléklet* - mérlegben szereplő adatok alapján 3 460 273 e Ft-ban állapítja meg.

(2) A 2009. évi pénzeszközök változásának levezetését a 16. *számú melléklet* tartalmazza.

(3) Az önkormányzat több éves kihatással járó döntéseinek részletezését a 21. *számú melléklet* tartalmazza.

#### 6. §

(1) A képviselőtestület az önkormányzat 2009. évi egyszerűsített mérlegét, egyszerűsített pénzforgalmi jelentését, egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatását 13., 14., 15. *számú mellékletekben* foglaltak szerint hagyja jóvá.

(2) Az Önkormányzat 2009. december 31-én fennálló tartozásállományát a 19. *számú melléklet* mutatja be.

#### 7. §

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

**Dr. Szabó György**  
*jegyző*

**Dönti Károly**  
*polgármester*