



Pusztaszabolcs Város Polgármestere

Polgármesteri Hivatal

2490 Pusztaszabolcs, Velencei út 2.

Tel./fax: 25/273-002, 25/273-036, 25/271-833

Honlap: www.pusztaszabolcs.hu

e-mail: polghivatal@pusztaszabolcs.hu

Előterjesztés

Pusztaszabolcs Város Önkormányzat 2009. évi költségvetési beszámolója

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 80. §-a figyelembevételével az önkormányzat a gazdálkodásáról év végi költségvetési beszámolót készít, melyet a tv. 82. §-a alapján az alábbiak szerint terjesztem a képviselő-testület elé:

I. Költségvetési gazdálkodás általános értékelése:

Önkormányzatunk 2009. évi költségvetését a 4/2009.(II.27.) Kt. számú rendelettel 777.691 ezer forint összegben fogadta el Pusztaszabolcs Város Önkormányzat Képviselő-testülete. A rendeletben meghatároztuk a 2009. évi költségvetést és a végrehajtásával kapcsolatos szabályokat. A gazdálkodási év során ezeket az előírásokat betartottuk és intézményeinkkel szemben is érvényesítettük.

A költségvetési rendeletünket öt alkalommal módosítottuk, 2009. május 29-én, augusztus 28-án, november 27-én, 2010. február 26-án, valamint 2010. március 26-án.

A költségvetés bevételi forrásainak és kiadási előirányzatainak összeállítása után minimális összegű 4.137 ezer forint általános tartalék képződött, amelyet évközben többletbevételek növelték, de forrása volt több kiadásnak is. A 2009-ben TEUT forrásból útépitésre megítélt, de fel nem használt összeget céltartalékba helyeztük.

A költségvetési évet 703 ezer forint általános és 10.597 ezer forint céltartalékkal zártuk.

II. Bevételi források és azok teljesítése

Eredeti bevételi előirányzat:	777.691 ezer Ft
Módosított bevételi előirányzat:	839.935 ezer Ft
Teljesítés:	812.395 ezer Ft
Teljesítés %-a:	96,7

1. a./ Az **intézményi működési bevételek** teljesítése 102,9 %. A hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek (igazgatási szolgáltatási díj, bírság) teljesülése közel 140%-os, igaz a bevételi jogcímen belül csak 0,1 %-os részt képviselnek. Az egyéb saját bevételek teljesülése 89,4 %-os, ezen belül a bérleti díj bevételek

100,7 %-os. Az intézményi ellátási díj bevételek teljesülése 77,1 %-os, de ez a bevételi kiesés a kiadási oldalon is jelentkezik.

Az összbevételen belül bevételi többlet jelentkezik az áfa bevételek, visszatérüléseknél (131,4 %). A kamatbevételek teljesülése 95,9 %-os.

b./ A működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről 1.757 ezer Ft módosított előirányzat 101,1 %-ban teljesült. Itt szerepel a civil szervezet fel nem használt támogatásának visszafizetése (2 ezer Ft), a csereüdültetésre pályázaton nyert támogatások összege (1.023 ezer Ft), az iskola pályázaton nyert összegei (366 ezer Ft), a Szabolcs Híradó támogatása (20 ezer Ft) és az Életmód Napok és a búcsú megrendezéséhez adott pénzeszköz (315 ezer Ft).

2. Önkormányzat sajátos bevételei:

a./ Helyi adó

A 72.300 ezer Ft eredeti, 72.306 ezer Ft módosított bevételi előirányzattal szemben a teljesítés 63.548 ezer Ft, 87,9 %.

Adónemenkénti teljesítés az alábbi:

Megnevezés	Módosított bevételi előirányzat ezer Ft	Teljesítés ezer Ft	%
Vállalkozók komm. adója	1.700	1.786	105,1
Magánszem. komm. adója	6	6	100,0
Iparüzési adó áll. jell. végzett tev. után	70.000	61.337	87,6
Iparüzési adó ideigl. jell. végzett tev. után	600	419	69,8

Pótlékok, bírságok címén 1.600 ezer Ft előirányzat mellett 1.102 ezer Ft bevétel folyt be.

b./ Átengedett központi adók

A Személyi jövedelemadó helyben maradó része 66.356 ezer Ft, jövedelemkülönbség mérséklésére 146.114 ezer Ft, (iparüzési adó bevételi többlet miatt le kellett mondanunk 2.783 ezer Ft összeget az eredeti 148.894 ezer Ft tervszámhoz képest). Így összesen 212.470 ezer Ft, mely összeget teljes összegében leutalták.

Gépjárműadó: 22.500 ezer Ft eredeti és módosított bevételi előirányzattal szemben a teljesítés 21.635 ezer Ft. (96,2 %)

c./ Egyéb sajátos működési bevételek

Környezetvédelmi bírságból az önkormányzatot megillető rész 115 ezer forint. Talajterhelési díjból 2.000 ezer forint előirányzathoz képest 2.545 ezer Ft folyt be.

3. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek, pénzeszköz-átvételek, támogatásértékű bevételek, előző évi kiegészítések, visszatérülések

a./ Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése:

A Polgármesteri Hivatalnál 4 fő közalkalmazott és köztisztviselő a helyi szabályzatnak megfelelően az eredeti beszerzési ár 10 % - áért megvásárolta a kihordási idő lejártá után a szolgálati kerékpárokat 12 ezer forint értékben, az iskolánál pedig a régi fénymásolót vásárolta meg 30 ezer forintért a fénymásolókat karbantartó vállalkozó.

b./ Sajátos felhalmozási és tőke jellegű bevétel:

Önkormányzati viziközmű vagyon üzemeltetéséből származó bevételünk 9.884 ezer Ft, 113,5 %-os teljesülés.

c./ Támogatás értékű felhalmozási bevétel államháztartáson belülről:

A mikrobusz vásárlásához 7.781 ezer forint támogatást nyertünk.

d./ Felhalmozási célú pénzeszköz-átvétel államháztartáson kívülről:

A szennyvízcsatorna rákötések miatt a tervezett 250 ezer forint közműfejlesztési hozzájárulás helyett a kevesebb rákötések miatt a tényleges bevétel 83 ezer forint, az ikerlakás közös költsége 8 ezer forint összegben, 100%-osan teljesült. Az Önkéntes Tűzoltó Egyesülettől a tervezett 1 millió forint helyett csak 700 ezer forintra volt szükség a tűzoltóautó megvásárlásához.

4. Önkormányzatok költségvetési támogatása:

a./ Normatív állami hozzájárulások:

A 232.242 ezer Ft módosított bevételi előirányzat leutalásra került.

b./ Központosított és egyéb központi előirányzatok:

2009. évben 16.160 ezer Ft központosított támogatást utaltak az önkormányzat részére, melynek részletezése az alábbi:

	Ft-ban
Lakossági közműfejlesztési támogatás	255 000
Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő támogatás	141 000
Helyi szervezési intézkedésekkel kapcsolódó többletkiadás támogatása	1 150 000
Közoktatás fejlesztési célok támogatása	2 781 000
Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítása	1 568 000
Osztályfőnöki pótlék támogatása	486 000
Bérléspolitikai intézkedések támogatása	9 779 294

A leutalt támogatásokból csak a béripolitikai intézkedések támogatása haladta meg a felhasználást. A többlettámogatást a kincstári beszámoló leadását követően visszafizettük.

c./ Kiegészítő támogatások egyes közoktatási feladatok ellátásához (pedagógus szakképzés, szakvizsga, diákspport) jogcímen 869 ezer Ft-ot utaltak a számlánkra.

d./ Egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása 2009. évben 54.690 ezer Ft, mely összeg leutalásra került. Ez az összeg a szociális segélyek és a közcélú foglalkoztatás kiadásainak költségvetési támogatásból való kiegészítésére került felhasználásra.

5. Támogatásértékű működési bevétel:

Az 71.108 ezer Ft módosított előirányzattal szemben 59.571 ezer Ft a bevételi teljesítés (83,8 %).

Az összbevételen belül a társadalombiztosítási alapból a védőnői feladatokra 10.000 ezer Ft bevételi előirányzattal szemben 10.508 ezer Ft támogatásértékű működési bevételt utaltak (105,1 %).

A szociális feladatokra az Adonyi Kistérség és az önkormányzatoktól 21.281 ezer forint (93,2 %) érkezett, ebből a megelőlegezett állami támogatás visszautalása 13.984 ezer forint, logopédiai feladatokra 477 ezer forint, Adony és Ivánca 2008. évi elszámolása 6.820 ezer forint. A kompetencia alapú oktatás megszervezésére 13.649 ezer forint (100 %), a Polgármesteri Hivatal szervezetfejlesztésére 3.450 ezer forint (25,0 %) előleg érkezett. Egyszeri gyermekvédelmi támogatásra 4.761 ezer Ft, Uniós választásra 1.077 ezer Ft, jövedelemkülönbség mérséklésére 1.943 ezer Ft érkezett (100%). Mozgáskorlátozottal közlekedési támogatása az igénylés alapján 165 ezer Ft, az Életmód napokra pályázati támogatás 70 ezer forint. (100 %) Az iskola 2.667 ezer forint támogatásra pályázott.(100 %)

6. Előző évi előirányzat maradvány átvétele

A Polgármesteri Hivatalnak az iskolától elvont 4.794 ezer Ft 2008. évi pénzmaradvány összege.

7. Kölcsön, visszatérülés:

A szennyvízcsatorna lakossági közműfejlesztési hozzájárulás tartozásból, telekértékesítésből, temetésre adott kölcsönből a 2.686 ezer Ft előirányzattal szemben 3.998 ezer Ft bevétel teljesült, (148,8%)

8. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele:

A 79.134 ezer Ft előző évi módosított pénzmaradványból mind a 2007. és a 2008. évi maradvány felhasználásra került.

9. Hitelfelvétel:

2009-ben az önkormányzat hitelfelvétellel nem élt.

III. Kiadások alakulása:

Eredeti kiadási előirányzat:	777.691 ezer Ft
Módosított kiadási előirányzat:	839.935 ezer Ft
Tényleges kiadás:	713.976 ezer Ft
Teljesítés %-a:	85,0

1. Működési kiadások:

a./ Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok:

A személyi juttatások eredeti kiadási előirányzata 278.322 ezer Ft, módosított előirányzat 305.214 ezer Ft, tényleges teljesítés 300.715 ezer Ft (98,5 %).

A munkaadókat terhelő járulékok felhasználása 97,7 %. A megtakarítás minimális összegű, mivel az intézmények a megtakarítások egy részét visszaosztották a dolgozóknak.

b./ Dologi kiadások:

Az 204.101 ezer Ft módosított előirányzattal szemben 164.245 ezer Ft a felhasználás (80,5 %).

	teljesülés %
○ Készletbeszerzés	95,0
○ kommunikációs szolgáltatások (telefon)	77,0
○ vásárolt élelmezés	82,0
○ bérleti díjak	122,0
○ szállítás	87,8
○ gázenergia	91,1
○ villamos energia	68,4
○ víz- , csatorna	70,6
○ karbantartás	79,0
○ egyéb üzemeltetés, fenntartás	64,2

A fenntartási kiadások teljesülésénél látható, hogy az önkormányzat intézményei továbbra is a biztosított előirányzaton belül gazdálkodtak.

c./ Ellátottak pénzbeli juttatása:

Az Arany János tehetséggondozó program részeként 2, majd szeptembertől 1 fő részére 80 ezer forint került átutalásra. Az iskolánál 4.857 ezer Ft kiadási előirányzatból 4.599 ezer Ft az ellátottak tankönyv juttatásaira kerül felhasználásra.

2. Speciális célú támogatások: (a rendelet-tervezet 6. számú melléklete)

A 94.047 ezer Ft módosított előirányzattal szemben 87.816 ezer Ft a tényleges felhasználás (93,4 %). Benne szerepelnek a civil szervezetek támogatása, egyes tagdíjak befizetése, működési célú támogatási kölcsön (köztemetés) nyújtás. Ezen belül a társadalmi és szociálpolitikai juttatás címen 62.198 ezer Ft került kiutalásra.(91,3 %)

3. **Felhalmozási kiadások:** *(a rendelet-tervezet 8. számú melléklete)*

138.735 ezer Ft módosított kiadási előirányzattal szemben 73.043 ezer Ft a felhasználás (52,6 %).

A tervezett felújítások teljesülése 12,5 %. Az iskolánál és az óvodáknál betervezett felújítások megvalósultak. Elkészült a Felsőcikolai ivóvízhálózat leválasztása. A Polgármesteri Hivatalhoz tartozó épületeknél viszont nem történt meg a villamoshálózatok felújítása. Nem került felhasználásra a pályázati önrészként betervezett összegek sem.

A beruházások esetében a teljesülés 57,9 %-os. A tervezett feladatok jelentős része teljesült. Nem került felhasználásra az útépités előirányzata. A Polgármesteri Hivatal szervezetfejlesztése keretében a fedezet nélkül elvégzett fejlesztések az elszámolásig függő tételként szerepelnek.

A további fejlesztési kiadások közül a beruházási hitek kamatának előirányzat teljesülése összességében 75,2 %-os. Pénzeszköz átadás az önkormányzat által megigényelt lakossági közműfejlesztési támogatás átadása volt.(100 %). Pénzügyi befektetés, részesedés vásárlás a DRV Zrt. 10 ezer forintos részvényének megvásárlása.

4. **Hiteltörlesztés:**

Az önkormányzat a szerződéseknek megfelelően 17.000 ezer Ft felhalmozási hitelt utalt vissza. Ebből a csapadékvíz elvezetéshez felvett hitelből 4.000 ezer Ft-ot, az önkormányzati ingatlanok felújításához (út, ingatlan) felvett hitelből 13.000 ezer Ft-ot. (100 %)

IV. **Vagyon alakulása:** *(a rendelet-tervezet 12. és 12/a számú melléklete)*

Az immateriális javaknál 1.124 ezer Ft növekedés tapasztalható 2008. évhez képest, mely változás a meglévők amortizációja mellett a Pusztaszabolcs Portál, mint vagyonelem jelentkezésével magyarázható.

A tárgyi eszközöknél az elmúlt évhez képest 605 ezer Ft a növekedés. Az ingatlanvagyon a felújítások, bővítések eredményeként 107.000 ezer forinttal növekedett. A gépbeszerzések főleg a Hivatal bővítésének és szervezetfejlesztésének köszönhetően 3.001 ezer forinttal növekedett. A tűzoltóautó és a mikrobusz vásárlása 11.910 ezer forinttal megemelte az önkormányzat jármű vagyonát. A beruházások és felújítások viszont jelentősen lecsökkentek, mivel folyamatban levő beruházásunk egyelőre csak az érvényben levő felújítási tervek.

A befektetett pénzügyi eszközöknél 2008. évhez képest 297 ezer Ft a csökkenés. Ebből az egyéb tartós részesedésnél a DRV Zrt 10 ezer forintos részvénye jelenti a növekedést, a tartósan adott kölcsönöknél 307 ezer forint csökkenés tapasztalható az elmúlt évhez képest.

Üzemeltetésre, kezelésre, koncesszióba adott eszközök értéke az amortizáció miatt 2008. évhez képest 18.543 ezer Ft csökkenést mutat.

Összességében a befektetett eszközöknél 2008. évhez képest 17.111 ezer Ft a csökkenés a fenti részletezés szerint.

A készleteknél 22 ezer Ft (iskola) növekedés, a követeléseknél 6.342 ezer Ft a növekedés, a pénzeszközöknél 18.980 ezer Ft a növekedés, az egyéb aktív pénzügyi 6.721 ezer Ft a csökkenés, így a forgóeszközöknél összességében 18.579 ezer Ft a növekedés a 2008. évhez képest.

Az önkormányzat vagyona az elmúlt évhez képest 1.468 ezer forint összegű, minimális növekedést mutat.

V. Pénzmaradvány:

Az önkormányzat 2009. évi tárgyévi helyesbített pénzmaradvány összege: 90.733 ezer Ft.

A 2009. évi állami támogatás elszámolásából adódóan 2.586 ezer Ft a visszafizetési kötelezettség, *(az előterjesztés 1. számú táblázata)* így a módosított pénzmaradvány összege 88.147 ezer Ft.

A pénzmaradvány felhasználási javaslatot a 13. sz. melléklet tartalmazza önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézményenként.

VI. Többéves kihatással járó döntések:

A beszámolóban bemutatásra kerül az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítése a tárgyévre és a további évekre vonatkozóan is.

Az önkormányzat az intézményeinek világitáskorszerűsítését a lámpatestek bérlése útján valósította meg.

A közvilágítás korszerűsítése 2002-ben az egész településen megtörtént. A beruházás költségét a DÉDÁSZ-szal történt megállapodás alapján részletekben törlesztjük 2012-ig.

Az Önkormányzati Fejlesztési Hitelprogram keretében az önkormányzat infrastrukturális beruházásaihoz kedvezményes kamatozású hitelt vett igénybe az OTP Bank Nyrt.-től. Csapadékvíz-elvezetéshez 2006-ban 32.914 ezer Ft, útépitéshez 2007-ben 54.000 ezer Ft, a Polgármesteri Hivatal bővítéséhez 2009-ban 50.000 Ft került felvételre. A visszafizetés határideje 2015. december.

VII. A közvetett támogatások:

Közvetett támogatások 2009-ben:

- egy egyéni vállalkozó részére engedélyezett részletfizetési kedvezmény, ami egyrészt helyi iparűzési adó, vállalkozói kommunális adó, késedelmi pótlék és gépjárműadó 2009-ben meg nem fizetett összege
- A Sport u. 2/2 III. sz-ú üzlet bérleti díjának 10 %-os mérséklése az üzlet homlokzatán elhelyezett bankjegykiadó automata miatt
- A Szent István utca 28. sz. üzlet komfort nélküli, nagyon rossz műszaki állapota miatti bérleti díj kedvezmény
- Három bérlő a komfortos lakás (Szent István utcában 2 bérlő, Árok utcában 1 bérlő) rossz műszaki állapotára tekintettel 20 %-os díjkedvezménye)

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2009. évi költségvetésének teljesítéséről készült beszámolót és a pénzmaradvány felosztását tárgyalja meg és a mellékelt rendelet tervezetet fogadja el.

Pusztaszabolcs, 2009. április 13.

Czompó István
polgármester

1.számú táblázat

Cím	Ft/fő	létszám	Összeg	Ft/fő	létszám	Összeg	Különbség
	igénylés			elszámolás			
Település-üzemeltetési, igazgatási és sportfeladatok	1 057	6 419	6 784 883	1 057	6 419	6 784 883	-
Tömegközlekedési feladatok	515	6 419	3 305 785	515	6 419	3 305 785	-
Települési sportfeladatok	500	6 419	3 209 500	500	6 419	3 209 500	-
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	3 088	218	673 184	3 088	218	673 184	-
Helyi közművelődési és közgyűteményi feladatok	1 061	6 419	6 810 559	1 061	6 419	6 810 559	-
Pénzbeli szociális juttatások			34 957 874			34 957 874	-
Egyéb támogatások összesen:			55 741 785			55 741 785	-
Óvodai nevelés 8 hónapra		257	41 650 000		251	40 630 000	- 1 020 000
Óvodai nevelés 4 hónapra		229	15 663 333		233	16 002 000	338 667
Iskolai oktatás 8 hónapra		530	65 280 000		530	65 280 000	-
Iskolai oktatás 4 hónapra		517	30 480 000		511	30 056 667	- 423 333
Általános iskolai napközi vagy tanulószobai foglalkozás 8 hónapra		121	2 380 000		106	2 210 000	- 170 000
Általános iskolai napközi vagy tanulószobai foglalkozás 4 hónapra		114	1 100 667		112	1 016 000	- 84 667
Kedvezményes óvodai étkezés	65 000	92	5 980 000	65 000	84	5 460 000	- 520 000
Kedvezményes iskolai étkezés	65 000	148	9 620 000	65 000	162	10 530 000	910 000
Kiegészítő támogatás kedvezményes étkeztetésben részesülő 5-6. évfolyamos tanulók részére	20 000	30	600 000	20 000	29	580 000	- 20 000
Tanulók ingyenes tankönyvellátása	10 000	323	3 230 000	10 000	310	3 100 000	- 130 000
Általános hozzájárulás a tanulói tankönyvtámogatáshoz	1 000	517	517 000	1 000	511	511 000	- 6 000
Pedagógus szakvizsga és továbbképzés 8 hónapra	11 700	55	429 000	11 700	55	429 000	-
Pedagógus szakvizsga és továbbképzés 4 hónapra	11 700	55	214 500	11 700	55	214 500	-
Diáksport 8 hónapra	430	530	151 933	430	530	151 933	-
Diáksport 4 hónapra	430	517	74 103	430	511	73 243	- 860
Oktatási támogatások összesen:			177 370 537			176 244 344	- 1 126 193
Településre kimutatott SZJA 8 %-a			66 356 080			66 356 080	-
A települési önkormányzatok jövedelemdiff. mérs.			146 114 054			146 011 432	- 102 622
Átengedett SZJA összesen:			212 470 134			212 367 512	- 102 622
Lakossági közműfejlesztési támogatás			255 000			255 000	-
Könyvtári, közművelődési érdekeltség-növelő támogatás			141 000			141 000	-
Helyi szervezési intézkedésekkel kapcsolódó többletkiadás támogatása			1 150 000			1 150 000	-
Közoktatás fejlesztési célok támogatása			2 781 000			2 781 000	-
Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítása			1 568 000			1 568 000	-
Osztályfőnöki pótlék támogatása			486 000			486 000	-
Béripolitikai intézkedések támogatása			9 779 294			8 422 465	- 1 356 829
Központosított támogatás összesen:			16 160 294			14 803 465	- 1 356 829
Mindösszesen:			461 742 750			459 157 106	- 2 585 644