



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 2011. évi zárszámadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv.(továbbiakban: Áht.) 89. §-a alapján az önkormányzat a költségvetésének végrehajtásáról elkészítette az éves beszámolóját, melyet az Áht. 91. §-a szerint terjesztem a képviselő-testület elé:

I. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

Az Áht. 89.§-(1) bek. szerint az éves költségvetési beszámolót az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően kell elkészíteni.

Önkormányzatunk 2011. évi költségvetését a 2/2011.(II.28.) önkormányzati rendelettel 825.211 ezer Ft összegben fogadta el Pusztaszabolcs Város Önkormányzat Képviselő-testülete. A rendeletben meghatároztuk a 2011. évi költségvetést és a végrehajtásával kapcsolatos szabályokat. A gazdálkodási év során ezeket az előírásokat betartottuk és intézményeinkkel szemben is érvényesítettük.

Az intézmények működése 2011-ben teljes mértékben biztosított volt. A kötelező és önként vállalt feladatait az önkormányzat probléma nélkül ellátta. 2011. augusztustól a házi orvos nyugdíjaztatása miatt egy házi orvosi körzet fenntartását visszavette az önkormányzat. A víziközmű fejlesztéseket és kisebb összegű felújításokat, valamint beruházásokat saját forrásból valósítottuk meg. Uniós pályázaton nyert támogatással került megépítésre a futsal pálya.

Az önkormányzat 2009. január 1-től az étkeztetésre, házi segítségnyújtásra, családsegítésre, idősek nappali ellátására, jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra, szociális szolgáltatásokhoz való hozzáférésre, gyermekjóléti szolgáltatásra az Adonyi Többcélú Kistérségi Társulással kötött szerződést, a feladatokat az Adonyi Kistérségi Szociális Központ látja el. A társulásban történő ellátás jelentős anyagi megtakarítást jelent az önkormányzatnak, de a szakmai munkában visszaesés tapasztalható. 2011-ben a Kistérségi Társulás pénzügyi problémái miatt több esetben önkormányzatunknak kellett kifizetni a szállítónak a szociális étkezési számlát

A költségvetési rendeletünket öt alkalommal módosítottuk, 2011. május 31-i, 2011. augusztus 27-i, 2011. november 26-i, 2011. december 24.-i és 2012. február 25-i hatállyal.

A költségvetés bevételi forrásainak és kiadási előirányzatainak összeállítása után 4.554 ezer Ft általános tartalékot és 14.765 ezer Ft pályázati céltartalékot hagytunk jóvá. A költségvetési évet 1.945 ezer Ft általános és 14.765 ezer Ft céltartalékkal zártuk.

II. Bevételi források és azok teljesítése

Eredeti bevételi előirányzat:	825.211 ezer Ft
Módosított bevételi előirányzat:	902.906 ezer Ft

Teljesítés: 884.059 ezer Ft
 Teljesítés %-a: 97,9

1. a./ Az **intézményi működési bevételek és a közhatalmi bevételnek számító bírság** teljesítése 93,9 %. A hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek (bírság) teljesülése 96,7%-os, igaz a bevételi jogcímen belül csak 1,5 %-os részt képviselnek. Az egyéb saját bevételek teljesülése 102,4 %-os, ezen belül a bérleti díj bevételek 100,5 %-os. Az intézményi ellátási díj bevételek teljesülése 89,1 %-os, de ez a bevételi kiesés a kiadási oldalon is jelentkezik.

Az összbevételen belül az áfa bevételek, visszatérülések teljesülése 88,5 %-os a kamatbevételek teljesülése 35,9 %-os.

2. **Önkormányzat sajátos bevételei:**

a./ *Helyi adó*

A 73.100 ezer Ft eredeti, 73.221 ezer Ft módosított bevételi előiránnyal szemben a teljesítés 78.601 ezer Ft, 107,3 %.

Adónemenkénti teljesítés az alábbi:

Megnevezés	Módosított bevételi előirányzat ezer Ft	Teljesítés ezer Ft	%
Vállalkozók komm. adója	221	215	107,5
Iparüzési adó áll. jell. végzett tev. után	73.000	78.383	107,4
Iparüzési adó ideigl. jell. végzett tev. után	0	3	-

Pótlékok, bírságok címén 1.000 ezer Ft előirányzat mellett 1.494 ezer Ft bevétel folyt be.

b./ *Átengedett központi adók*

A Személyi jövedelemadó helyben maradó része 64.185 ezer Ft, jövedelemkülönbség mérséklésére 146.446 ezer Ft., mely összeget teljes összegében leutalták.

Gépjárműadó: 25.500 ezer Ft eredeti és módosított bevételi előiránnyal szemben a teljesítés 25.171 ezer Ft. (98,7 %)

c./ *Egyéb sajátos működési bevételek*

Környezetvédelmi bírságból az önkormányzatot megillető rész az előiránnyal megegyező 485 ezer Ft. Talajterhelési díjból 2.211 ezer Ft előirányzathoz képest 2.521 ezer Ft folyt be.

3. **Önkormányzatok költségvetési támogatása:**

a./ *Normatív állami hozzájárulások:*

A 196.379 ezer Ft módosított bevételi előirányzat leutalásra került.

b./ *Központosított és egyéb központi előirányzatok:*

2011. évben 2.469 ezer Ft központosított támogatást és 5.193 egyéb központi támogatást utaltak az önkormányzat részére, melynek részletezése az alábbi:

Lakossági közműfejlesztési támogatás	7
Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő támogatás	125
Esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatások	1.625
Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítása	712
A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2011. évi kompenzációja	5.193

A leutalt támogatásokból a teljes összeg felhasználásra került.

d./ Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz címen 1.115 ezer Ft támogatást biztosítottak, melynek felhasználása a pedagógus szakképzés, továbbképzésre és az osztályfőnöki pótlék fedezetére használhattuk fel.

Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése címen 2011. évben 47.311 ezer Ft támogatást biztosítottak. Ez az összeg a szociális segélyek és a közcélú foglalkoztatás kiadásainak költségvetési támogatásból való kiegészítésére került felhasználásra.

4. **Támogatásértékű bevétel:**

Az 145.466 ezer Ft módosított előiránnyal szemben 132.241 ezer Ft a bevételi teljesítés (90,9 %).

a./ Támogatás értékű működési bevétel államháztartáson belülről:

13.587 ezer Ft OEP támogatást biztosítottak a védőnői és háziorvosi ellátás finanszírozásához. A népszámlálás lebonyolításához 3.813 ezer Ft, a mozgáskorlátozottak közlekedési támogatásához 192 ezer Ft, gyermekvédelmi kedvezményben részesülők részére egyszeri támogatás címen 4.604 ezer Ft, közcélú foglalkoztatás megszervezéséhez 10.586 ezer Ft, iskolatej támogatásra pénzmozgás nélkül 3.092 ezer Ft, a könyvtár részére bútorbeszerzéshez 648 ezer Ft, a Kultúra éve program LEADER pályázaton keresztül 560 ezer Ft, valamint a TÁMOP és TIOP pályázatokkal 38.117 ezer Ft utólagosan elszámolt támogatás érkezett. Az oktatási intézménynél a pályázott és kapott támogatás összege 1.755 ezer Ft. Az oktatási intézménynél 1.755 ezer Ft támogatás érkezett, melyből az iskolagyümölcs programra jutó támogatás az iskolatej támogatáshoz hasonlóan pénzmozgást nem eredményezett.

b./ Támogatás értékű felhalmozási bevétel államháztartáson belülről:

A Művelődési Ház felújításához 55.287 ezer Ft utólagosan elszámolt támogatást kaptunk.

5. **Előző évi költségvetési kiegészítése, visszatérülések:**

A 2010. évi állami támogatás elszámolása és a kincstári ellenőrzése után további 464 ezer Ft támogatás illeti meg az önkormányzatot.

6. **Felhalmozási és tőkejellegű bevételek:**

Önkormányzati víziközmű vagyon üzemeltetéséből származó bevételünk 16.465 ezer Ft előiránnyal szemben 18.403 ezer Ft, 111,8 %-os teljesülés. A MÁV laktanya értékesítésére 2011-ben nem került sor. Az önkormányzati telkek értékesítése az előiránnyal megegyező 1.866 ezer Ft, a kimutatott 2 ezer Ft tárgyi eszköz értékesítés egy szolgálati kerékpár belső szabályzat szerinti eladása a használójának.

7. **Véglegesen átvett pénzeszközök:**

a./ A 265 ezer Ft működési célú pénzeszköztvétel a méhnyakrák elleni védőoltáshoz a Napraforgó Klub által biztosított 45 ezer Ft és a Szent Imre napi búcsú megrendezéséhez magánszemélyek 220 ezer Ft támogatása.

b./ Az 57 ezer Ft felhalmozási célú pénzeszköztvétel a Mátyás Király utcai „ikerház” fenntartásához és felújításához való lakossági hozzájárulás.

8. Előző évi előirányzat maradvány átvétele

A Polgármesteri Hivatalnak az iskolától elvont 4 443 ezer Ft 2010. évi pénzmaradvány összege.

9. Kölcsön, visszatérülés:

A szennyvízcsatorna lakossági közműfejlesztési hozzájárulás tartozásból, telekértékesítésből, temetésre adott kölcsönből az 2.750 ezer Ft előirányzattal szemben 1.929 ezer Ft bevétel teljesült, (70,1%), továbbá a Polgárőrség részére megelőlegezett 2.666 ezer Ft támogatás teljes összegében visszafizetésre került.

10. Hitelfelvétel:

A hitelfelvételként jelentkező 8 ezer Ft a támogatási alszámlák pénzügyi számlavezetési költsége, mivel a számlán fordulónapkor pénzes összeg nem volt, a költség fedezetét a bank hitelfelvétel címén rendezte.

11. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele:

A 85.891 ezer Ft előző évi módosított pénzmaradványból a teljes összeg felhasználásra került.

III. Kiadások alakulása:

Eredeti kiadási előirányzat:	825.211 ezer Ft
Módosított kiadási előirányzat:	902.906 ezer Ft
Tényleges kiadás:	778.193 ezer Ft
Teljesítés %-a:	86,2

1. Működési kiadások:

a./ Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok:

A személyi juttatások eredeti kiadási előirányzata 275.962 ezer Ft, módosított előirányzat 285.284 ezer Ft, tényleges teljesítés 281.388 ezer Ft (98,6 %).

A munkaadókat terhelő járulékok felhasználása 98,9 %.

A megtakarítás minimális összegű, mivel az év végén a megtakarítások jelentős része különböző juttatásokként felhasználásra került.

b./ Dologi kiadások:

Az 235.690 ezer Ft módosított előirányzattal szemben 202.059 ezer Ft a felhasználás (85,7 %).

	teljesülés %
○ Készletbeszerzés	88,0
○ kommunikációs szolgáltatások (telefon)	108,7
○ vásárolt élelmezés	88,3
○ bérleti díjak	101,2
○ szállítás	79,1
○ gázenergia	96,6
○ villamos energia	100,7
○ víz- , csatorna	93,9
○ karbantartás	56,3
○ egyéb üzemeltetés, fenntartás	63,8

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

c./ Ellátottak pénzbeli juttatása:

A Polgármesteri Hivatalnál az Arany János tehetséggondozó program részeként 1 fő részére 50 ezer Ft került átutalásra. Pénzforgalom nélkül az iskolatej programban 3.092 ezer Ft-nyi, az iskolában az iskolagyümölcs programban 1.304 ezer Ft-nyi tejet és gyümölcsöt kaptak az iskolások. Az iskolánál további 5.980 ezer Ft az előirányzattal megegyező tankönyvtámogatás került felhasználásra.

2. Egyéb működési kiadások:

A 100.354 ezer Ft módosított előirányzattal szemben 94.948 ezer Ft a tényleges felhasználás (94,6 %). Benne szerepelnek a civil szervezetek támogatása, egyes tagdíjak befizetése.(3/a melléklet). Ezen belül a társadalmi és szociálpolitikai juttatás címen 76.647 ezer Ft került kiutalásra.(96,0 %). Előző évi pénzmaradvány átadás címen 4.443 ezer Ft a közös igazgatású intézmény által visszafizetett előző évi pénzmaradvány.

3. Felhalmozási kiadások: (5. melléklet)

180.679 ezer Ft módosított kiadási előirányzattal szemben 130.518 ezer Ft a felhasználás (72,2 %).

A tervezett felújítások teljesülése 94,9 %.

- Az iskola és óvodai felújítások teljesültek, a Művelődési Ház felújítása befejeződött.
- Nem került felhasználásra az iskolai sportpálya felújításához vállalt önrész, mivel a pályázat nem volt sikeres.
- A Hivatal informatikai fejlesztés előirányzatából került felhasználásra 181 ezer Ft számítógép felújításra.
- Az útépítés, terveztetés előirányzatból 3.233 ezer Ft-ot használtunk fel az iskola utca felújítására.
- A kerékpártároló építése előirányzatból 99 ezer Ft-ot a felújításra fordítottunk.

A beruházások esetében a teljesülés 40,1 %-os.

- Nem kerültek felhasználásra a víziközmű fejlesztési előirányzat jelentős része. A kimutatott 180 ezer Ft a Cikolai vízhálózat fejlesztése.
- A műfüves futsalpálya kiadási előirányzatából csak az áfa összege kerülhet beállításra, amíg a támogatási összeg az önkormányzat számlájára meg nem érkezik.
- Elkészült egy játszótér tervezése, de a pályázat beadására nem kerülhetett sor.
- Az útépítés terveztetés előirányzatból csak az úttervek és engedélyeztetések készültek kifizetésre.
- A Hivatal informatikai fejlesztése előirányzatból csak a legszükségesebbek kerültek felhasználásra.
- Teljesült a térfigyelő rendszer kiépítése
- Megvásárlásra került a TOTV részére a kamera
- Befejeződtek a TIOP pályázatok
- Elkészültek a Képviselő-testület által jóváhagyott kisebb összegű beruházások
- A Gárdonyi utca csapadékvíz elvezetés tervdokumentációja nem került kifizetésre, elkészülte után a 2012-es költségvetésben szerepel.

A további fejlesztési kiadások közül a beruházási hitel kamat előirányzat teljesülése összességében 104,0 %-os. Pénzeszköz átadás az önkormányzat által megigényelt lakossági közműfejlesztési támogatás átadása volt.(100 %). A térfigyelő kamerarendszer kiépítésére 667 ezer forint támogatást biztosítottunk a Polgárőrségnek, az előirányzat többlete a 2.666 ezer Ft, kölcsönként szerepel, amit a szervezet visszautalt az önkormányzatnak.

4. **Hiteltörlesztés:**

Az önkormányzat a szerződéseknek megfelelően 17.000 ezer Ft felhalmozási hitelt fizetett 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 %) A kimutatott 11 ezer Ft működési hitel a támogatási alszámlákon a bank által hitelfelvételként kimutatott számlavezetési költségek megtérítése.

IV. **Vagyon alakulása, a tételes vagyonkimutatás: (9. és 10. melléklet)**

Az immateriális javaknál 812 ezer Ft csökkenés tapasztalható 2010. évhez képest, mely változás a meglevők javak amortizációjával magyarázható

A tárgyi eszközöknél az elmúlt évhez képest 42.407 ezer Ft a növekedés. Az előző évhez képest az ingatlanok esetében mutatkozik növekedés, a Művelődési Ház felújítása miatt.

A befektetett pénzügyi eszközöknél 2010. évhez képest 90 ezer Ft a csökkenés, a kölcsönök visszafizetése miatt.

Üzemeltetésre, kezelésre, koncesszióba adott eszközök értéke az amortizáció miatt 2010. évhez képest 10.025 ezer Ft csökkenést mutat.

Összességében a befektetett eszközöknél 2010. évhez képest 1,4%-os a növekedés a fenti részletezés szerint.

A készleteknél 22 ezer Ft (iskola) a csökkenés, a követeléseknél 5.759 ezer Ft a csökkenés, a pénzeszközöknél 20.013 ezer Ft a növekedés, az egyéb aktív pénzügyi elszámolások esetében 14.055 ezer Ft a növekedés, így a forgóeszközöknél összességében 177 ezer Ft a növekedés a 2010. évhez képest.

Az önkormányzat vagyona az elmúlt évhez képest a fejlesztések miatt 31.658 ezer Ft összegű, növekedést mutat.

V. **Pénzmaradvány:**

Az önkormányzat 2011. évi tárgyévi helyesbített pénzmaradvány összege: 87.073 ezer Ft.

A 2011. évi állami támogatás elszámolásából adódóan 3.255 ezer Ft a további támogatás, (az előterjesztés 1. táblázata) a közös igazgatású intézmény 2011-et megillető, ki nem utalt finanszírozása 86 ezer forint, így a módosított pénzmaradvány összege 90.242 ezer Ft.

A pénzmaradvány felhasználási javaslatot a 11. 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 világításkorszerűsítését a lámpatestek bérlete 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, útépítéshez 2007-ben 54.000 ezer Ft, a Polgármesteri Hivatal bővítéséhez 2009-ban 50.000 ezer Ft került felvételre. A visszafizetés határideje 2015. december.

VII. **A közvetett támogatások:**

Közvetett támogatások 2011-ben:

- 1 fő egyéni vállalkozó és 3 magánszemély esetében került behajthatatlanság miatt késedelmi pótlék eltörlésre.

- A Képviselő-testület a DRV Zrt. által meghirdetett csatornahálózatra való rákötési akció ideje alatt a lakossági közműfejlesztési hozzájárulás összegéből 50%-os kedvezményt biztosított.
- 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 kedvezményben részesül.
- Két bérlő a komfortos lakás (Szent István utcában 2 bérlő, Árok utcában 1 bérlő) rossz műszaki állapotára tekintettel 20 %-os díjkedvezménye)
- Az önkormányzat a helyi körzeti megbízottak részére 1 db mobiltelefont vásárolt és a használati díjat megfizeti.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2011. évi költségvetésének teljesítéséről - zárszámadásáról készült beszámolót és a pénzmaradvány felosztását tárgyalja meg és a mellékelt rendelet tervezetet fogadja el.

Pusztaszabolcs, 2012. április 12.

Czompó István
polgármester

1. táblázat

2011. évi állami támogatás elszámolása

forintban

Megnevezés	Igénylés	2011. április	2011. július	2011. október	Tényleges	Eltérés
Települési önkormányzatok üzemeltetési, igazgatási és sport és kulturális feladatai	17 666 220	17 666 220	17 666 220	17 666 220	17 666 220	-
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	561 580	561 580	561 580	561 580	561 580	-
Pénzbeli szociális juttatások	34 585 980	34 585 980	34 585 980	34 585 980	34 585 980	-
Egyéb támogatások összesen:	52 813 780	52 813 780	52 813 780	52 813 780	52 813 780	-
Óvodai nevelés	44 885 000	44 415 000	45 511 666	44 650 000	45 746 667	1 096 667
Iskolai oktatás	72 615 000	72 615 000	73 789 998	72 693 333	72 693 333	-
Általános iskolai napközi /tanulósobai /iskolaotthonos foglalkozás	3 290 000	3 290 000	3 290 000	2 976 667	2 820 000	- 156 667
Sajátos nevelési igényű gyermekek nevelése, oktatása	-	-	-	-	1 702 400	1 702 400
Szakmai informatikai fejlesztési feladatok támogatása	833 000	833 000	833 000	833 000	833 000	-
Kedvezményes étkezés	19 244 000	19 244 000	20 536 000	19 040 000	19 652 000	612 000
Tankönyvtámogatás	3 120 000	3 120 000	3 600 000	3 372 000	3 372 000	-
Oktatási támogatások összesen:	143 987 000	143 517 000	147 560 664	143 565 000	146 819 400	3 254 400
Mindösszesen:	196 800 780	196 330 780	200 374 444	196 378 780	199 633 180	3 254 400