

## Nagyatád Város Polgármestere

Ügyiratszám: ÖNK/10-5/2010.

### ELŐTERJESZTÉS

Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2010. március 26-i ülésére

#### **Nagyatád Város Önkormányzata 2009. évi költségvetése végrehajtásáról**

#### **I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése**

Az önkormányzat 2009. évi gazdálkodásáról megállapítható, hogy alapfeladatainknak eleget tettünk. Az intézmények és a város működését biztosítottuk, jelentős felújítási, fejlesztési feladatokat valósítottunk meg. Nagy gondot fordítottunk az állampolgárokkal kapcsolatos szociális és egyéb munkák pontos, szakszerű ellátására, azt eredményesen végeztük.

2009-ben is történt változás az intézményi struktúrában. Az intézményfenntartó társulásként működő Nagyatádi Közoktatási Intézmény 2009. július 1-től kibővült a háromfai óvodával és általános iskolával, a háromfai, bakházai 7-8. osztályos tanulók a nagyatádi iskolákban veszik igénybe az alapfokú oktatást.

A működési bevételeink növelésére nagy hangsúlyt fektettünk. A Polgármesteri Hivatal és az intézmények helyiségek bérbeadásából, jegybevételekből és egyéb kapacitásaik kihasználásából jelentős összegű saját bevételt realizáltak. Különböző pályázati lehetőségek felkutatásával, azok elnyerésével jelentős bevételi forrásokhoz jutott a város.

A kiadások csökkentése érdekében szigorú és takarékos gazdálkodást folytattunk.

A szociális kiadások csökkentése és a foglalkoztatás növelése érdekében jelentős létszámú közhasznú, közcélú és közmunka foglalkoztatást valósítottunk meg. Az „Út a munkához” program keretében közel 200 fő 90 napos, vagy ennél hosszabb idejű foglalkoztatása történt meg. Az új foglalkoztatási forma bevezetése jelentős szervezési feladatokat igényelt, ezeket a Polgármesteri Hivatal az intézményekkel együttműködve sikeresen megoldotta.

Vagyongazdálkodási tevékenységünk a korábbi évekhez hasonlóan kiegyensúlyozott volt. Bérleményeink száma jelentősen nem változott. Meglévő eszközeinket hatékonyan működtettük. Feleslegessé vált vagyontárgyainkat a lehető legkedvezőbb feltételekkel értékesítettük. A vagyongazdálkodásról részletesen külön előterjesztésben adunk számot.

Fejlesztési, felújítási kiadásainkban elsősorban az uniós támogatással megvalósítandó programok, valamint a temetők felújítása szerepel, amihez 2008-ban 140.000 eFt állami támogatást kaptunk. Több feladat megvalósítása 2010-re húzódik át. Ennek oka, hogy az elnyert támogatások is csak 2010-ben hívhatók le.

## II. Bevételi források és azok teljesítése

Önkormányzati szinten az összes **működési bevételeink** a módosított előirányzathoz képest 100,33 %-ra teljesült. Önkormányzatok költségvetési támogatása címen 1.201.398 eFt bevételt realizáltunk. A működésképtelen önkormányzatok támogatásából 10.000 eFt-ot 2010. január 2-án érkezett meg, ezért ezt az összeg a 2009. évi pénzforgalomban nem jelenik meg. A központosított, a normatív kötött felhasználású támogatások, valamint a támogatásértékű bevételek tételes alakulását az 1/a. számú mellékletben mutatjuk be.

Saját bevételeinket az előirányzatoknak megfelelően teljesítettük. A módosított előirányzathoz képest némileg magasabb összegben teljesült az iparüzési adó bevétel. Nem jelentős elmaradás volt a kommunális adó és az idegenforgalmi adó bevételnél. A gépjárműadó bevétel a módosított előirányzat szintjén teljesült. Továbbra is elmondhatjuk, hogy városunkban az adózási morál jó, mind a lakosság, mind pedig a vállalkozók teljesítik a törvényben előírt kötelezettségeket.

Az intézmények a saját bevételeiket a módosított előirányzatok szintjén teljesítették. Némi elmaradás van a Nagyatádi Közoktatási Intézmény és a Kollégium bevételénél, de a pénzügyileg nem teljesült összegek 2010-ben realizálódnak.

A bevételeik növelése érdekében az intézmények intenzív pályázati munkát végeztek, speciális bevételeik 48.571 eFt összegben teljesültek. A Városgondnokságnál a közhasznú foglalkoztatás nem a tervezett szinten valósult meg, emiatt a munkaerő piaci támogatás csökkent, így a speciális célú bevételei csak 11.382 eFt-on teljesültek.

Az intézmények részére folyósított önkormányzati támogatás általában a tervezett előirányzatnál alacsonyabb szinten teljesült. Ennek oka, hogy több intézménynél nem teljesültek a tervezett kiadási előirányzatok sem.

**Fejlesztési bevételeink** teljesülése a fejlesztési célú pénzmaradvány előirányzat figyelmen kívül hagyásával számolva 91,12 % volt. Fejlesztési bevételeink az 1/b. sz. mellékletben részletezettek szerint alakultak. Előirányzatban nem szerepeltettük, de 2009-ben kiutalásra került a közoktatási intézmények részére számítástechnikai beszerzésekre 5.986 eFt központosított támogatás. A jelenleg is a kórházban dolgozók részére korábban folyósított munkáltatói lakásvásárlási támogatás kezelését átvettük, a befolyt törlesztő részletek összege 1.325 eFt-al szerepel az egyéb forrásból átvett pénzeszközök között.

Vagyonértékesítési bevételeink részletezését a vagyonhasznosításról szóló testületi előterjesztés mutatja be.

## III. Kiadások alakulása

Intézményeink **személyi juttatás és járulékai** több intézménynél a módosított előirányzatnál lényegesen alacsonyabb összegben teljesültek. Ennek oka, hogy több intézmény az előirányzat tervezésénél nem számolt a betegségek, szülések, átmeneti álláshely üresedések miatti kiadás csökkenéssel, többnyire az indokolt többlet kiadásokra kértek előirányzatot. Az így jelentkező megtakarítás a pénzmaradvány megállapításakor elvonásra kerül. A jövőben nagyobb figyelmet kell fordítani az intézményi személyi juttatások tervezésének ellenőrzésére.

**A dologi kiadások** többségében a tervezett szinten alakultak. A speciális többletbevételei terhére túllépte az összesen kiadási előirányzatait a Nagyatádi Közoktatási Intézmény valamint a Művelődési Központ.

A Polgármesteri Hivatal kiadásai a módosított előirányzat alatt teljesültek. A közoktatás átfogó innovációja során a teljesítések 2010-re húzódnak át.

**Szociálpolitikai feladatokra** felhasznált összegeket a rendelet 6/b. számú. sz. melléklete mutatja be.

Az Önkormányzat által a lakosság felé folyósított kölcsönök állománya a rendelet 13. sz. mellékletében bemutatott adatok szerint alakult.

A helyi adóban biztosított mentességek és kedvezmények alakulását a rendelet-tervezet 15. sz. melléklete tartalmazza.

Fejlesztési feladatokra 146.256 eFt-ot, felújítási céljaink megvalósítására 26.924 eFt-ot fordítottunk. Megvalósult a temetők rekonstrukciója program első üteme, elkészült a körforgalom, megkezdődött a Bárdos Lajos Általános iskola rekonstrukciója. 15.592 eFt értékben végeztünk felújítási munkákat az intézményekben.

Fejlesztési kiadásainkat teljes mértékben fejlesztési célú bevételeinkből finanszíroztuk.

#### **IV. Pénzmaradvány alakulása**

A pénzmaradvány alakulását a rendelet-tervezet 8. sz. melléklete tartalmazza. A melléklet 6. oszlopa az intézmények alulfinanszírozását, (+) előjel, illetve túlffinanszírozását (-) előjel, mutatja be. A 10. oszlop a felhasználható pénzmaradványt mutatja, ennek összege 42.060 eFt. Valamennyi pénzmaradvány feladattal terhelt, szabad pénzmaradványunk nincsen.

#### **V. Értékpapír- és hitelműveletek alakulása**

Az önkormányzat tulajdonában lévő értékpapírok és részesedések állományában változás nem történt. Értékük a 2008. évi záráshoz képest kis mértékben emelkedtek, 13.097 eFt-ról 13.291 eFt-ra. Az üzletrészek közül a RITIN Kht megszűnésével kikerült a 2008. év végén meglévő 1.160 eFt értékű részesedés, ugyanakkor bekerült 500 eFt részesedéssel a 2009-ben alapított, 100 %-os önkormányzati tulajdonú Városfejlesztési Kft. Összességében a részesedések összege 228.253 eFt-al csökkent.

#### **VI. Pénzügyi műveletek**

Az év során kiadásainkat november hónapig 300.000 eFt folyószámlahitel keret igénybevételével finanszíroztunk. A keret december hónapban 90.000 eFt-al megemelésre került. A Bárdos Iskola rekonstrukciójára tervezett hitel igénybevételére 2009-ben nem került sor.

2009-ben fejlesztési célú hiteleink és a kötvény törlesztésére 50.785 eFt-ot fordítottunk. Visszafizettük a 115.000 eFt összegű működési célú hitelünket, valamint a működési célú kötvényből 14.315 eFt-ot. Működési hiteleink igénybevétele után 37.657 eFt, fejlesztési hiteleinkre 30.990 eFt kamatkiadásunk keletkezett.

Hitelállományunk alakulását a 9. számú mellékletben mutatjuk be. A kötvényállományt a számviteli szabályoknak megfelelően a 2009. december 31-én érvényes MNB devizaárfolyamon értékeltük.

## **VI. Vagyon alakulása**

Fejlesztési, felújítási munkánk eredményeképpen befektetett eszközeink állománya tovább növekedett. Az Önkormányzat 2009. december 31-i vagyonának nettó értékét és összetételét a rendelet 14. sz. melléklete mutatja be.

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az Önkormányzat 2009. évi mérlegének könyvvizsgálói felülvizsgálata, valamint a zárszámadási rendelet véleményezése megtörtént. A könyvvizsgálói véleményt az előterjesztéshez mellékeljük. A részletes könyvvizsgálói jelentés, valamint az intézmények részletes írásos beszámolóit a Polgármesteri Hivatal 108. sz. irodájában megtekinthetők.

**Összességében** megállapíthatjuk, hogy Önkormányzatunk a kedvezőtlen körülmények, az év közben adódott nehézségek ellenére is eleget tett a törvényben előírt valamennyi kötelezettségének. Városunk gazdálkodásának feltételei továbbra is nehezek, ezért szükséges a takarékos gazdálkodást elősegítő, jól átgondolt és megvalósított döntések meghozatala.

Megállapítható, hogy az önkormányzati feladatok állami költségvetésen keresztül történő finanszírozása továbbra sem fedezi a tényleges és növekvő kiadásokat. A működési hiány mérséklése 2010-ben is csak további, megtakarításokat hozó intézkedésekkel, pótlólagos források elnyerésével lesz lehetséges.

Tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy a Cigány Kisebbségi Önkormányzat a 2009. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadta.

Kérem a Képviselő-testületet az Önkormányzat 2009. évi gazdálkodásáról szóló zárszámadási rendelet elfogadására.

**Nagyatád, 2010. március 19.**

**Ormai István**

**Az előterjesztés jogszabállyal nem ellentétes:**

.....  
**Dr. Kovács Ildikó**  
jegyző