

III/2.

Előkészítette: Szabó Istvánné Pénzügyi csop.vezető

ELŐTERJESZTÉS

Medgyesegyháza Városi Önkormányzatának Képviselő-testülete 2012. április 24-i ülésére

Tárgy: Zárszámadási rendelet elfogadása.

Medgyesegyháza Város Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 88.§ (1) bekezdése, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) Korm. rendelet 7.§-ának (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat a tárgyévet követően költségvetési beszámolót készít, amelyet a fenti kormányrendelet 10.§ (5) bekezdése alapján a Magyar Államkincstár területi szervének – Igazgatóság - kell megküldeni.

Medgyesegyháza Város Képviselő-testülete a 7/2011. (III.08.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá a 2011.évi költségvetést.

Az elfogadott költségvetési rendelet bevételi és kiadási főösszege : 1 023 510 E Ft volt.

Többszöri előirányzat módosítás következtében a módosított előirányzatunk 1 131 533 E Ft-ra emelkedett, úgy kiadási, mint bevételi oldalon.

Összességében a 2011. évi költségvetési bevételeink 1 143 494 E Ft-ra teljesültek, amely a módosított előirányzat 101,55 %-a, költségvetési kiadásaink 1 079 940 E Ft-ra teljesültek, amely a módosított előirányzat 95,44 %-a.

A Képviselő-testület a 2011. évi költségvetési rendelet elfogadásakor elsődlegesen a következő feladatok ellátására biztosított pénzügyi fedezetet:

- A személyi juttatások jogszabályi előírások szerinti kereteire
- A személyi juttatások után fizetendő munkaadókat terhelő járulékokra
- Az ellátottak pénzbeli juttatására
- A dologi kiadásokra
- A fedezettel rendelkező beruházások megvalósítására

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A központi költségvetésből származó támogatások mértékének csökkentése Önkormányzatunkat egyre takarékosabb gazdálkodásra, és a pályázati lehetőségek, még nagyobb kihasználására készítette.

Működési bevételeink az infláció mértékének, a helyi adó bevételeink az előző évi teljesítési adatok figyelembevételével kerültek megállapításra. A képviselő-testület 2011-ben nem vezetett be új adónemet, az iparüzési adó mértéke 2 % maradt.

A helyi adó bevétel a tervezett összeg 119,74 %-ban teljesült 2011. évben.

A gépjárműadó az előirányzathoz viszonyítva 99,7 % teljesítést mutat.

Intézményeink 2011. évi eredeti költségvetése csak a jogszabályi mértékű kötelező bérfejlesztéseket tartalmazta. A helyi szervezési intézkedések többletkiadásainak támogatására

központi forrásra pályáztunk, 1 fő prémium évek programba belépő munkavállaló bér és járulékok kiadásainak költségvetési támogatását jelentette.

Kiemelt cél volt önkormányzatunk számára, 2011. évben a működőképesség biztosítása, valamint a felhalmozási hitel, és kamatainak törlesztése. A 12 000 E Ft hosszú lejáratú hitel felvételével önkormányzatunk 2008. évtől könyvvizsgálatra lett kötelezett.

Fejlesztési célú feladatokra (felújítás, beruházás) a teljesített kiadások 292 502 E Ft-ot fordítottunk. A pályázati támogatással megvalósuló felújításaink és beruházásaink 2011 évben sikeresen befejeződtek.

Összefoglalva elmondhatjuk, hogy intézményeink alapító okirataiban meghatározott feladatai ellátásához az indokolt anyagi feltételeket biztosítottuk.

A 2011. évi költségvetés elfogadásakor beállított 21 234 E Ft hitelfelvételével nem élt Önkormányzatunk. A takarékos és ésszerű gazdálkodás jellemezte a 2011. évet.

Önkormányzatunk 2011. évi zárszámadásakor 67.355 E Ft pénzmaradvánnyal zárta az évet.

Ebből : Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány : 61 674 E Ft

Szabad pénzmaradvány : 5 681 E Ft

Többcélú kistérségi társulás keretében végzett közszolgáltatások

Önkormányzatunk 2006-tól tagja a Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulásnak. A társulásban a következő feladatokat látjuk el:

- Közoktatási feladatok, óvodai nevelés, általános iskola nappali rendszerű nevelés és oktatás
- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás
- Támogató szolgálat

Medgyesegyháza-Pusztatölaka-Medgyesbodzás Alapfokú Közoktatási Intézményfenntartó Társulás

A közoktatási intézményfenntartó társulást 2007-ben három település hozta létre, Medgyesegyháza, Pusztatölaka és Medgyesbodzás.

2011. év szeptemberétől a Pusztatölakai óvoda gyermeklétszáma a minimálisra csökkent 4 fő, az óvoda működtetése gazdaságtalan lett, amit a Pusztatölakai Önkormányzat egyre nehezebben tudott finanszírozni így a telephely megszűnt a gyerekek a medgyesegyházi telephelyre járnak óvodába.

2011. év végére a gyermeklétszám nagyfokú csökkenése kérdésessé teszi a bölcsőde további működtetését.

Az óvodás és iskolás gyermekek Medgyesegyházán egy modern, esztétikus környezetben jól felkészült pedagógusok kezei alatt fejlődhetnek, készülhetnek fel az iskolára, középiskolára.

Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás kialakítására a Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás keretén belül került sor 2006. szeptember 15.-én hatályba lépett megállapodás alapján Medgyesegyháza gesztorságával. A szolgáltatás diszpécser- és szakmai központja településünkön működik, és a térség 16 településén biztosít 24 órás felügyeletet. A szolgáltatás megvalósítására a Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása nyújtott be pályázatot, mely sikeres elbírálásban részesült.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtást társulási megállapodás alapján a Dél-Békési Kistérség 16 településére, így Almáskamarás, Battonya, Dombegyháza, Dombiratos, Kaszaper, Kevermes, Kisdombgyház, Kunágota, Magyarbánhegyes, Magyardombgyház, Medgyesbodzás, Mezőhegyes, Mezőkovácsháza, Nagykamarás, Végegyháza kiterjedően biztosítjuk.

A szolgáltatás célja: saját otthonukban élő, egészségügyi állapotuk és szociális helyzetük miatt rászoruló, segélyhívó készülék megfelelő használatára képes, időskorú, fogyatékos, vagy pszichiátriai betegséggel küzdő személyek, önálló életvitelének fenntartása, a krízishelyzetek elhárítása.

A szolgáltatás működési kiadásait 2011. évben 6 975 E Ft normatív állami támogatás fedezi.

Támogató szolgálat

A támogató szolgálat kialakítására a Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás keretén belül került sor, Medgyesegyháza gesztorságával. A szolgálat megvalósítására (irodahelyiség kialakítás, gépjármű vásárlás) pályázaton keresztül nyertünk támogatást.

A támogató szolgáltatást társulási megállapodás alapján Dombiratos, Almáskamarás, Kaszaper, Kevermes, Magyarbánhegyes, Medgyesbodzás, Nagykamarás, Pusztatölke, Nagybánhegyes települések részére biztosítjuk.

A támogató szolgálat célja: a fogyatékos személyek lakókörnyezetében történő ellátása, elsősorban a lakáson kívüli közszolgáltatások elérésének segítése, valamint életvitelük önállóságának megőrzése mellett a lakáson belüli speciális segítségnyújtás biztosítása révén.

A szolgáltatás 2011. évi működésére 8 040 E Ft működési támogatást nyertünk pályázaton.

2012. évtől a szolgálat nem működik tovább, mivel a pályázat sikertelen volt.

Bevételek alakulása

Önkormányzat sajátos működési bevételei

Az önkormányzat sajátos működési bevételei közé tartoznak az illetékek, helyi adók, átengedett központi adók, különféle bírságok, talajterhelési díj, termőföld bérbeadásából származó bevételek. A sajátos működési bevételek előirányzata 207 201 E Ft-ra, 103,69 %-ban teljesült, a következők szerint:

Az átengedett személyi jövedelemadó 123 776 E Ft, amely 100 %-ban teljesült.

Az iparüzési adó bevétel előirányzata 43 000 E Ft volt, mely 51 490 E Ft-ra, 119,74 %-ban teljesült.

A gépjárműadó bevétel előirányzata 28 000 E Ft volt, amely 27 917 E Ft-ra, 99,70 %-ban teljesült.

A bevétel jó teljesítése részben a behajtási intézkedéseknek köszönhető.

A talajterhelési díj bevétel előirányzata 921 E Ft volt, amely 802 E Ft-ra, 87,1 %-ban teljesült.

A helyi adókhöz kapcsolódó pótlék, bírság, valamint az önkormányzatokat megillető bírság és egyéb sajátos bevétel előirányzata 3 022 E Ft volt, amely 2 259 E Ft-ra, 74,8 %-ban teljesült.

Intézmények működési bevételei

Az intézményi működési bevételeknél jelennek meg az alaptevékenységgel összefüggő bevételek, az igazgatási szolgáltatási díjbevételek (illetékek), intézményi ellátási díjak valamint a

működési kiadásokhoz kapcsolódó Áfa visszatérülés. A sajátos működési bevételek módosított előirányzata 60 627 E Ft, amely 59 899 E Ft-ra, 98,79 %-ban teljesült a következők szerint:

Közhatalmi működési bevétel 227 E Ft-ra teljesült, módosított előirányzata 4 314 E Ft. 5,26%-os teljesítés.

Az egyéb saját bevétel módosított előirányzata 52 842 E Ft volt, amely 52 544 E Ft-ra, 99,43 %-ban teljesült.

Az Áfa bevételek, és visszatérülések módosított előirányzata 7 275 E Ft volt, amely 6 682 E Ft-ra, 94,59 %-ban teljesült.

A hozam- és kamat bevételek módosított előirányzata 510 E Ft volt, amely 473 E Ft-ra, 92,7 %-ra teljesült.

Működési célú pénzeszköz átvétel non-profit szervezetektől 1 693 E Ft-ra, háztartásoktól 96 E Ft-ra, vállalkozásoktól 7 863 E Ft-ra, működési célú pénzeszköz átvétel EU költségvetésből 23 234 E Ft.

Állami támogatások

Az önkormányzat költségvetési támogatás teljesítése 331 308 E Ft, ebből normatív állami támogatás 226 009 E Ft, központosított előirányzat 15 266 E Ft, szociális feladatok kiegészítő támogatása 50 996 E Ft.

Egyéb központi támogatás 27 045 E Ft, mely összeg 2011. december 27.-én érkezett meg önkormányzatunk számlájára.

Szociális célú tűzifa vásárlásra 15 240 E Ft, közfoglalkoztatás támogatására 11 805 E Ft támogatást kapott önkormányzatunk.

Támogatásértékű bevételek

A támogatásértékű működési bevételek 409 044 E Ft 94,8 %-ban teljesültek, ebből támogatás értékű működési bevétel központi költségvetési szervtől 26 262 E Ft, társadalombiztosítási alaptól 13 534 E Ft, elkülönített állami pénzalapoktól 48 298 E Ft, helyi önkormányzatoktól 6 197 E Ft, többcélú kistérségi társulástól 18 129 E Ft.

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek 305 353 E Ft 89,53 %-ra teljesültek.

Az önkormányzat uniós támogatással megvalósuló projektjeit, a következő összegekkel segítette elő:

- | | |
|---|-------------|
| ➤ Működési célú pénzeszköz átvétel EU-s támogatás | 23 234 E Ft |
| ➤ Felhalmozási célú támogatás EU-s támogatás | 7 996 E Ft |

Az előző évi (2010 év zárása) 35 532 E Ft pénzmaradványt a képviselő-testület által jóváhagyott feladatokra használta fel az önkormányzat.

Kiadások alakulása

A költségvetési kiadásaink 1 079 940 E Ft-ban teljesültek, amely összeg a módosított előirányzat (1 131 533 E Ft) 95,4 %-a.

A teljes kiadásból a felhalmozási kiadás 291 532 E Ft, ami 87,29 %-ot jelent.

A működési költségek teljesítése 757 586 E Ft, mely 95,39 %-os teljesítést mutat.
Finanszírozási kiadások 30 822 E Ft.

Működési kiadások

A személyi juttatások előirányzata 317 636 E Ft-ra 99,83 %-ra, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 84 135 E Ft-ra 97,1 %-ra teljesült.

A dologi kiadások előirányzata 212 161 E Ft, amely 97,7 %-ban teljesült.

Önkormányzat által folyósított támogatások előirányzata 95 635 E Ft, amely 79,9 %-ban teljesült.

Felhalmozási kiadások

Felhalmozási kiadásokra 292 502 E Ft-ot fordítottunk, ezen belül felújítási és intézményi beruházási kiadásokra 291 532 E Ft-ot, részesedések vásárlására 970 E Ft-ot.

Pénzmaradvány változásának tartalma és okai

Az önkormányzat módosított pénzmaradványa 67 355 E Ft összegben realizálódott. Ebből a felhasználási kötelezettséggel terhelt működési célú maradvány 47 122 E Ft,

a felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány 14 552 E Ft

A záró pénzkészlet 47 644 E Ft. Szabad pénzmaradvány: 5 681 E Ft.

Hitelműveletek alakulása

A szélessávú informatikai beruházás megvalósítására 12 000 000 Ft hosszú lejáratú hitel vett fel önkormányzatunk 2008. évben, 5 éves futamidőre. A 2011. évre esedékes 2 400 Ft tőke és kamat törlesztése megtörtént.

A hitel lejáratú ideje 2013.év.

Vagyon alakulása:

Az Önkormányzat vagyona 2011. december 31-én 2 113 618 E Ft volt, ez 300 068 E Ft-tal magasabb az előző évi állományi értéknél.

A befektetett eszközök értéke 272 482 E Ft-tal emelkedett összességében, a következők szerint:
immateriális javak értéke 2 356 E Ft-al csökkent, a tárgyi eszközök értéke 277 056 E Ft-tal emelkedett, befektetett pénzügyi eszközök értéke 1 562 E Ft-tal csökkent.

A forgóeszközök értéke összességében 28 670 E Ft-tal emelkedett a következők szerint:
a készletek értéke 1 110 E Ft-tal emelkedett, a követelések értéke 593 E Ft-tal csökkent, az értékpapírok összege 0 Ft, pénzeszközök értéke 30 210 E Ft-tal emelkedett, az egyéb aktív pénzügyi elszámolások értéke 114 E Ft-tal emelkedett.

A beszámolóhoz mellékelve csatoljuk a független Könyvvizsgálói jelentést az Önkormányzat 2011.évi éves egyszerűsített beszámolójának könyvvizsgálatáról.

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92. § (10) bekezdése értelmében – a tárgyévét követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg- a képviselő-testületnek meg kell tárgyalnia a belső ellenőrzés adott évi tevékenységének bemutatását, az elért célok és az

éves teljesítmény összegzését, illetve az ellenőrzések által tett megállapítások és javaslatok hasznosulásának tapasztalatait tartalmazó összefoglaló ellenőrzési jelentést.

A 2011. évben az OROSHA-JÓ BT a Schéner Mihály Nevelési és Oktatási Központban a normatív állami hozzájárulások igénylésének előzetes ellenőrzését végezte.

A Jelentést a beszámolóhoz mellékeljük.

A Dél-Békési Többcélú Kistérségi Társulás által elfogadott 2011.évi belső ellenőrzési terv alapján 2011.04.26 – 2011.05.17 időszakban megtartott ellenőrzésről a jelentést mellékeljük .

Tisztelt Képviselő- Testület!

Kérnénk az előterjesztés megvitatását a szükséges határozati javaslat és a zárszámadási rendelet elfogadását.

HATÁROZATI JAVASLAT

Medgyesegyháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja Medgyesegyháza Város Önkormányzata és a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek 2011. évre vonatkozó éves összefoglaló ellenőrzési jelentését.

Határidő: értelemszerű

Felelős: Ruck Márton polgármester

Medgyesegyháza, 2012. április 19.

Ruck Márton
Polgármester

Ellenjegyezte:

Dr. Horváthné dr. Barta Edit
jegyző