

## ELŐTERJESZTÉS

### Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testületének 2011. április 26- i ülésére

Tárgy: Rendelettervezet az Önkormányzat 2010. évi gazdálkodásáról (zárszámadás)

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Nyergesújfalu város 2010. évi költségvetését a Képviselő-testület a 5/2010. (II.12.) számú rendeletével fogadta el, majd az év során bekövetkezett - előre nem tervezett, eredeti előirányzatként nem szerepeltetett - gazdasági események, testületi döntések eredményeképpen többször került sor a rendelet módosítására.

A 2010. évi módosított költségvetési rendeletünk főösszege **3 506 131 ezer forint**. A város költségvetési rendeletét összességében vizsgálva megállapíthatjuk, hogy a bevételi tervünket **3 622 425 ezer forint** összegben, **103,39 %-ban**, a kiadási előirányzatainkat **2 512 764 ezer forint** összegben **71,67 %-ban** teljesítettük. Az önkormányzat bevételeit az **1. mellékletben**, a 2010. évi pénzügyi mérleget a **2. mellékletben** foglaltuk össze.

#### VAGYON

Önkormányzatunk 2010. december 31-i állapotnak megfelelő vagyonát a **14. melléklet** részletezi. A melléklet alapján megállapítható, hogy a vagyon – eszközök és források összesített adatát tekintve – **1 157 536 ezer forinttal** nőtt (**118,98 %**) a 2009. évi záró állományhoz képest. A mérleg összehasonlításul tartalmazza az eszköz és forrásféleségek változását %-ban meghatározva.

A zárszámadáshoz kapcsolódóan a Képviselő-testület részére el kell készíteni a **vagyonkimutatást**, mely a vagyonra vonatkozóan részletesebb információt biztosít. Az elkészítendő vagyonkimutatás tartalmát az önkormányzat vagyonáról szóló 7/2010.(III.30.) számú rendeletében határozta meg a Képviselő-testület. Ezen kötelezettségünknek az **1. és a 2. számú tájékoztató táblázattal** teszünk eleget.

#### ESZKÖZÖK

##### A/ Befektetett eszközök

A befektetett eszközök változása + **956 954 ezer forint** (117,86 %).

- a.) Az immateriális javak növekedése 11 634 ezer forint. Jelentősebb beruházások az immateriális javak esetében a következők voltak: ÁROP szervezetfejlesztés projekt keretében megvalósult szoftvervásárlás (iktatórendszer, testületi munkát segítő szoftver) 3 750 ezer forint, HÉSZ módosítása 1 080 ezer forint, egészségügyi feladatellátáshoz kapcsolódó szoftver 3 204 ezer forint, TIOP pályázat keretében megvalósult szoftverfejlesztés Művelődési Házban 721 ezer, hulladéklerakó rekultiváció (korábbi évben megvalósult, eddig beruházásként nyilvántartott) 5 640 ezer forint.
- b.) A tárgyi eszközök körében 923 437 ezer forint növekedés következett be, mely a 2010. évben megvalósult és aktivált beruházásaink, valamint a még folyamatban lévő beruházásaink, beszerzések, létesítések, felújítások eredménye. Beruházásaink záró állománya 110 585 ezer forinttal nőtt. Legjelentősebb folyamatban lévő beruházásaink: Bajóti út melletti családi házas telekalakítás útépitése, Vadkörtefaútca kialakítása, Nyergesújfalu – Tát kerékpárút építése, Nyergesújfalu – Bajót kerékpárút építése, Ipari Park csomópont kialakítása, Kernstok Károly Általános Iskola „A” épületének felújítása, infrastruktúra fejlesztés az Ipari Parkban, Bajóti út melletti új lakóterület kialakítása. Az útépitések beruházásként való nyilvántartásának az oka, hogy a forgalomba helyezési eljárások még folyamatban vannak.
- c.) A befektetett pénzügyi eszközök változása - 4248 ezer forint. A csökkenés okai:
  - A gazdasági társaságba bevitt vagyonértékek közül a Distherm Kft. esetében 2010. december 31-vel 50 %-os értékvesztéssel számoltunk, a társaság által a saját tőke és a jegyzett tőke összegére vonatkozóan szolgáltatott adatok alapján. A Hétforrást Kft. esetében a saját és a jegyzett tőke aránya nem indokolt értékvesztés elszámolást.

- Az egyéb tartósan adott kölcsönök állományának csökkenése 1 867 ezer forint. Ez a dolgozóknak adott kölcsönök, a lakásépítésre- és vásárlásra adott kölcsönök, valamint az egyéb felhalmozási célra adott kölcsönök - közműfejlesztés - állományának változását mutatja.

d.) Az üzemeltetésre átadott eszközök állományának változása - 1220 ezer forint, míg a vagyonezelésbe adott eszközök állományának növekedése 27 351 ezer forint. A Hétforrás Kft-nek kezelésre, működtetésre átadott eszközök állománya jelenik meg a mérleg vagyonezelésbe adott eszközök során az Önkormányzat és a Kft. között létrejött vagyonezelési szerződésnek megfelelően. A vagyonezelésbe adott eszközök állományának a növekedése az Ipari Parkban megvalósult és a Kft-nek átadásra került víz- és szennyvízhálózat beruházásából fakad.

## **B) Forgóeszközök**

A *forgóeszközök* állományának változása + **200 582 ezer forint** (127,04 %).

A *készletek* változása + 8 ezer forint (itt jelenítjük meg a Tűzoltóságnál található hajtóanyag készletet). *Követelés* állományunk változása + 86 087 ezer forint. Követeléseinket a következő jogcímenek tartjuk nyilván: helyiségek bérleti díj bevétele, közterület foglalási díj, egyéb kiszámlázott tételek, adósok, adott kölcsönök állományának a tárgyévét követő esedékes részlete, intézményi térítési díj hátralék. A 9 785 ezer forint összegű vevőkövetelésből 4 759 ezer forint az 1 éven túli vevőkövetelés, melynél 50 %-os, 2 379 ezer forint összegű értékvesztést számoltunk el.

Az *adósok* állománya az analitikus nyilvántartás szerint 151 665 ezer forint, melyből 27 349 ezer forintot számoltunk el értékvesztésként.

Az *értékpapírok* záró állományának változása – 283 113 ezer forint. Év végén a következő befektetéseket tartjuk nyilván (az összegek az értékpapír vásárláskori értékét mutatják, nem tartalmazzák a befektetés óta elért árfolyamnyereséget, kamatbevételt):

	ezer forint
OTP Tőkegarantált Pénzpiaci befektetési-jegy	47 000
Szeméttelpei beruházásra elkülönített pénzeszköz	51 163
Fix kamatozású, rövid lejáratú lekötött betétek	200 000
<i>Összes értékpapír</i>	<i>298 163</i>

A *pénzeszközök* változása + 415 451 ezer forint. A pénzeszközök mérleg sor a pénztár, valamint a költségvetési elszámolási számla és alszámlái, valamint az idegen pénzeszközök számlái 2010. december 31-i állományát tartalmazza. Pénzeszközeink az alábbi szerkezetben álltak rendelkezésünkre:

	ezer forint
Költségvetési elszámolási számla	7 889
Cigány Kisebbségi Önkormányzat	2
Ruszin Kisebbségi Önkormányzat	50
Német Kisebbségi Önkormányzat	58
Bérlakások értékesítése	11 029
Önkormányzati lakások lakbérbevétele	11 023
Szociális bérlakások lakbérbevétele	7 395
Tudásdepo-Expressz pályázat	3
Tudásdepo-Expressz TÁMOP	2 606
Pedagógusképző TÁMOP-3.1.5-09/A	1 997
Ipari Park Infrastruktúra fejlesztése projekt megvalósítása	436 972
Építményadó beszedési számla	309
Magánszemély kommunális adója beszedési számla	21
Iparüzési adó beszedési számla	54
Gépjárműadó beszedési számla	73
Pótlék beszedési számla	22
Egyéb bevétel elszámolási számla	21
Talajterhelési díj beszedési számla	20
Munkáltatói kölcsön	517
Devizaszámla	2 087
Közműfejlesztés lebonyolítása számla	1
Államigazgatási eljárási illeték	78
Pénztár	83
Valutapénztár	3
<i>Összes pénzeszköz</i>	<i>482 313</i>

Az *aktív pénzügyi elszámolások* állományának csökkenése 17 851 ezer forint. Az aktív átfutó pénzügyi elszámolások a személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódnak.

## **FORRÁSOK**

A *saját tőke* változása + 1 050 217 ezer forint. Az állományváltozást az év során a tőkeváltozásokkal szemben lekönyvelt eszköz- és forrásváltozások okozták.

A *tartalék* 795 121 ezer forint, 150 017 ezer forinttal nőtt a 2009. évihez képest. A tartalék összetételének levezetését, a pénzmaradvány kimutatást a rendelet-tervezet **15. melléklete**, a pénzmaradvány felosztását pedig a **16. melléklet** tartalmazza.

*Hosszú lejáratú kötelezettségek*ként a mérleg 86 685 ezer forint összeget tartalmaz, mely az Ipari Park infrastruktúra fejlesztéssel kapcsolatban a HOLCIM Hungária Zrt-től átvett pénzeszközt jelenti, amit 2018. január 1-ig terjedő visszafizetési kötelezettséggel kell kezelnünk.

*Rövid lejáratú kötelezettségeink* nyitó állománya 150 433 ezer forint, záró állománya 56 580 ezer forint, amely 93 853 ezer forinttal alacsonyabb az előző évi záró állományához képest. Ebből a tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettség 8 961 ezer forint (35 130 ezer forint az állománycsökkenés a 2008. december 31-i állapothoz képest). A mérlegben kimutatott szállítói tartozásaink 2010. február 28-ig teljes egészében, határidőben kiegyenlítést nyertek.

Az *egyéb rövid lejáratú kötelezettségek* állományánál 58 723 ezer forintos csökkenés következett be az előző év záró állományához viszonyítva. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségeként belül az alábbi tételeket tartjuk nyilván:

	ezer forint
Iparüzési adó feltöltés miatti kötelezettség	14 407
Költségvetéssel szembeni egyéb kötelezettség	17
Tárgyévi költségvetést terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettség, túlfizetés (lakásértékesítés, helyi támogatás, lakbérbevétel, bérleti díjak, egyéb kiszáml.)	33 225
<i>Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen</i>	<i>47 649</i>

Az iparüzési adó túlfizetés miatti kötelezettség a december 20-i feltöltésből fakad, az éves iparüzési adóbevallások feldolgozását követően változik majd a kötelezettség összege, azáltal, hogy előírás kerül feldolgozásra.

Az *egyéb passzív pénzügyi elszámolások* változása – 35 530 ezer forint. Ezen belül mutatjuk ki a költségvetés letéti bevételeit, valamint a nettó finanszírozás keretében elszámolásra kerülő, következő hónapot érintő tételeket.

### **A vagyon változásának összefoglalása (ezer forint)**

Befektetett eszközök	+ 956 954	Saját tőke	+ 1 050 217
Forgóeszközök	+ 200 582	Tartalékok	+ 150 017
		Kötelezettségek	- 42 698
<b>Eszközök összesen</b>	<b>+ 1 157 536</b>	<b>Források összesen</b>	<b>+ 1 157 536</b>

## **BEVÉTELEK**

Az **1. melléklet** a bevételeink alakulását részletesen mutatja be.

### **I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK**

A működési bevételek között az **intézményi működési bevételek** és az **önkormányzat sajátos működési bevételei** szerepelnek.

## 1. Intézményi működési bevételek

Az intézményi tevékenységek bevételei a módosított előirányzathoz képest **214,37 %-ban** valósultak meg (**207 317 ezer forint**). Az önállóan működő intézmények működési bevételei **91,74 %-ban** (**35 202 ezer forint**), a Polgármesteri Hivatal működési bevételei **295,04 %-ban** (**172 115 ezer forint**) teljesültek.

Az önkormányzat működési bevételei az alábbiak szerint teljesültek:

Megnevezés	ezer forint	%
Intézményi ellátási díjak	17 128	86,51
Alkalmazottak térítése	859	88,59
Kötbér, bírság, egyéb kártérítés	1 668	110,60
Helyiségek bérleti díj bevétele	13 538	90,04
Közterület, garázs, kert területi díj	2 528	138,09
Továbbszámlázások bevételei	5 952	138,09
Helyi támogatás	376	94,01
Esküvői, névadói bevétel	163	
Okmányiroda bevételei	3 205	
Egyéb sajátos bevétel	13 248	128,19
Működési kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA	29 776	71,32
Beruházási kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA	118 876	
<b>Intézményi működési bevételek összesen</b>	<b>207 317</b>	<b>214,37</b>

*Intézményi működési egyéb bevételként* a következő forrásokat számoltuk el: közbeszerzési eljárások lebonyolításakor kiszámlázott pályázati dokumentáció (rendelőintézet eszközbeszerzése, általános iskola felújítás és eszközbeszerzés, útburkolat-felújítás, művelődési ház építészeti ötletpályázata, sportház kivitelezés, belterületi vízrendezés), művelődési ház rendezvényeinek bevételei, városi kulturális napok rendezvény bevételei, tűzoltóság őrzés-védelem feladatellátáshoz kapcsolódóan használt fegyver őrzése, sírhelydíj. Továbbszámlázások bevételeként jelenik meg a rendelőintézet beruházás során felmerült közüzemi díjak, a HÉSZ módosítás 50 %-ának, teniszpálya gázellátás csatlakozása továbbszámlázásának az összege.

A működési bevételek között megjelenő *1 668 ezer forintos kártérítés* az ingatlanjainkban bekövetkezett káreseményekhez kapcsolódó biztosító által történő kifizetéseket tartalmazza Kártérítésként jelenik meg a vagyonbiztosítási szerződésünk alapján az Íjászház káreseményéhez (355 ezer forint), a 2009. április 17-i vihar által okozott károkhoz (1 077 ezer forint) és egy csőtöréshez (136 ezer forint) kapcsolódó bevétel.

## 2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei

Az önkormányzat sajátos működési bevételei a módosított előirányzathoz képest **76,67 %-ra** teljesültek (**687 801 ezer forint**).

Helyi adóbevételeink és a kivetett pótlékok, bírságok, díjak részletesen az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	ezer forint	%
Építményadó	143 939	101,21
Magánszemélyek kommunális adója	8 719	96,00
Iparüzési adó	338 108	61,14
<b>Helyi adók összesen</b>	<b>490 766</b>	<b>69,69</b>
Pótlékok, bírságok	8 152	190,38
Helyszíni és szabálysértési bírságok bevételei	1 762	
Környezetvédelmi bírság	300	
Talajterhelési díj	663	120,55

A helyi adók, pótlékok, bírságok, egyéb önkormányzati sajátos bevételek vonatkozásában 151 665 ezer forint - értékvesztés nélküli, bruttó - a 2010. december 31-én fennálló hátralék állomány, melyből 13 720 ezer forint a gépjárműadó, 118 886 ezer forint a helyi adók és 19 059 ezer forint pótlékból, bírságból fennálló hátralék. A hátralékok csökkentése érdekében éltünk a rendelkezésünkre álló lehetőségekkel (fizetési felszólítás, azonnali beszedési megbízás, jövedelemből történő letiltás, vállalkozói igazolvány visszavonatása, kompenzáció).

A gépjárműadó teljesítése **97,70 % (57 644 ezer forint)**.

Az egyéb sajátos bevételen belül került elszámolásra – a pótlékok, bírságok, talajterhelési díj összegén felül - az önkormányzati tulajdonú lakások és a szociális bérlakások után fizetett *lakbérbevétel*, melynek teljesítése **94,44 % (7 925 ezer forint)**.

### **Átengedett központi adók**

Az *átengedett központi adók* közül a személyi jövedelemadó bevétel teljesítése **100,00 %-os, (120 589 ezer forint)**.

#### Jövedelemkülönbség mérsékléssel való elszámolás

A zárszámadás keretében a települési önkormányzatoknak el kell számolniuk a 2010. évi jövedelemkülönbség mérsékléssel. Év közben önkormányzatunkat 14 592 ezer forint elvonás terhelte. Az elszámolás során azonban alacsonyabb iparüzési adóalap került kimutatásra ezért, az elvonásunk csökkent 14 577 ezer forintra, így **15 ezer forint** az önkormányzatunk részére jövedelemkülönbség mérséklése címén fizetendő összeg.

## **II. TÁMOGATÁSOK**

Az önkormányzat költségvetési támogatásának teljesítése **100,00 % (631 060 ezer forint)**.

A *normatív hozzájárulások*, a *normatív kötött felhasználású támogatások*, a *központosított támogatások* és az *egyéb központi támogatások* teljesítése a költségvetési törvényben meghatározott normatíváknak, támogatásoknak megfelelő szerkezetben és pénzügyi ütemezésben jóváírásra került.

### II.1. Normatív hozzájárulások

A **normatív hozzájárulás** összege **314 474 ezer forint**. Ezen belül az alábbi címeken kaptunk támogatást: települési önkormányzatok üzemeltetési, igazgatási, sport és kulturális feladatai, önkormányzati intézmények működése és gyámügyi igazgatási feladatok, építésügyi igazgatási feladatok, lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok, pénzügyi szociális juttatások, közoktatási alap hozzájárulás: óvodai nevelés, iskolai oktatás, közoktatási kiegészítő hozzájárulások: sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása, korai fejlesztés, nem magyar nyelven folyó nevelés és oktatás, intézményi társulás óvodájába, általános iskolájába járó gyermekek, tanulók támogatása, szociális juttatások, egyéb szolgáltatások, pedagógiai programok támogatás.

A normatív állami hozzájárulás éves elszámolása során került kimutatásra, hogy az önkormányzatot ténylegesen megillető állami hozzájárulás összességében **4 376 ezer forinttal** magasabb, mint tárgyévben kiutalt támogatás összege, ezért a Magyar Államkincstár június 30-ig átutalja az önkormányzat számlájára ezt az összeget.

### II.2. Normatív kötött felhasználású támogatások

A *normatív kötött felhasználású* támogatások teljesítése **254 863 ezer forint**, melyből **5 400 ezer forintot** egyes közoktatási feladatok ellátásának kiegészítő támogatásaként (pedagógiai szakszolgálat támogatása), **58 227 ezer forintot** pedig egyes szociális feladatok kiegészítő támogatásaként (egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése, önkormányzat által szervezett közcélú foglalkoztatás támogatása címen) kapott városunk. Az államháztartási információban a kötött felhasználású támogatások között adunk számot a helyi önkormányzati hivatásos tűzoltóságok támogatásáról, mely 2010. évben **191 236 ezer forint** volt.

A Tűzoltóság 2010. évről 2011. évre kötelezettségvállalással terhelt áthúzódó - melynek felhasználási kötelezettsége 2011. június 30. - pénzmaradványa **8 419 ezer forint**.

### II.3. Központosított előirányzatok

*Központosított előirányzatként* önkormányzatunk **46 026 ezer forintot** számolt el, mely a következő tételekből áll össze:

	ezer forint
Könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatás	76
Esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatások	1 284
Alapfokú művészetoktatás támogatása	864

Közoktatási informatikai fejlesztési feladatok támogatása	3 213
Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítása	799
Bérlapolitikai intézkedések támogatása (kötségvetési szerveknél foglalkoztatottak eseti kereset kiegészítése)	33 956
Az Új Tudás Műveltségi Program keretében a pedagógusok anyagi ösztönzését szolgáló támogatások	2 249
Felszabadulás téri útburkolat felújítás TEUT támogatása	3 585
<b>Központosított előirányzatok összesen</b>	<b>46 026</b>

A közoktatási informatikai fejlesztési feladatok támogatására kapott 3 213 ezer forintból 2 893 ezer forint a Kernstok Károly Általános Iskola fejlesztéseit, 320 ezer forint pedig a Pedagógiai Szakszolgálat beszerzéseit finanszírozta.

#### II.4. Helyi önkormányzatok vis maior támogatása

Helyi önkormányzatok vis maior támogatásaként önkormányzatunk 378 ezer forintot kapott, mely a 2010. évi árvíz következtében keletkezett károk finanszírozását szolgálta.

### **III. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK**

#### III.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése

Felhalmozási bevételeink teljesítése **86,04 %-os (141 222 ezer forint)**.

A tárgyi eszközök értékesítésének bevételei 87 734 ezer forint összegben teljesültek, mely részleteiben az alábbi befizetésekkel keletkezett:

Megnevezés	Előirányzat (ezer forint)	Teljesítés (ezer forint)
Rózsa domb 8. szám alatti telek értékesítése (471 m <sup>2</sup> )	3 750	
Akácfa utcában lévő telek értékesítése (1 903 m <sup>2</sup> )	10 000	
Jókai utcai ingatlan értékesítése (Tiba-féle, 456 m <sup>2</sup> )	4 000	
Jókai utcai ingatlan értékesítése (Gógh-féle, 913 m <sup>2</sup> )	6 000	
Ipari Parkból megvalósult értékesítés 2. és 3. vételár részlete (Tesco Globál Áruházak)	83 424	83 424
Parkoló kialakítására területértékesítés a Munkácsy ligetben a Fischer-Bau Kft. részére (841 m <sup>2</sup> )	2 397	
Luka dülői utca végén lévő telek értékesítése (633 m <sup>2</sup> )	3 165	3 165
Bali Art Cafe melletti ingatlan értékesítése (167 m <sup>2</sup> )	668	813
Duna dűlőben kert besorolású ingatlan értékesítése		332
<b>Összesen</b>	<b>113 404</b>	<b>87 734</b>

#### III.2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei

##### *III.2.1. Lakásértékesítés*

A lakásértékesítés bevételei összességében **7,50 %-on** teljesültek (**1 290 ezer forint**). Lakásértékesítés törlesztő részleteiből származó bevételeinket eredeti előirányzatként 1 200 ezer forinttal terveztük. A költségvetési rendeletünk – eredeti előirányzatként - tartalmazza a Nyergesújfalui Ingatlanfejlesztő Kft-től átvételre került lakás értékesítéséből várható 16 000 ezer forintos bevételét, amely azonban szolgálat lakásként tölti be funkcióját, ezért nem került értékesítésre.

##### *III.2.2. Felhalmozási célú kamatbevétel*

A kamatbevételeként elszámolt 52 198 ezer forint a befektetéseinkhez kapcsolódó hozam. Szabad pénzeszközeink egy részét – mely a havi működés folyamatos fenntartásához volt szükséges - OTP Tőkegarantált Pénzpiaci Alap Befektetési Jegybe fektettük be, nagyobb részét három, illetve hat havi lekötésekben kezeltük, attól függően, hogy mely befektetéstől várhattunk magasabb hozamot, kamatot, ezek éves hozama 48 203 ezer forint. A

Holcim Hungária Zrt. által az Ipari Park infrastruktúra fejlesztés megvalósításához rendelkezésünkre bocsátott összeg befektetéséből 3 995 ezer forint a realizált, hozam, mely a projekt megvalósítását hivatott finanszírozni.

#### **IV. VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK**

A véglegesen átvett pénzeszközök teljesítése **100,00 % (432 154 ezer forint)**, melyből 2 529 működési célra átvett pénzeszköz, 429 625 ezer forint felhalmozási célra átvett pénzeszköz.

	ezer forint
<i>Működési célú pénzeszköz átvétel (2 529 ezer forint)</i>	
2009. évi Adventi ünnepség támogatása	143
Crumerum Fesztivál támogatása	346
Neu Wulmsdorfi testvérvárosi kapcsolatot értékelő delegáció támogatása szociális jellegű kiadásokra	143
Tűzoltóság 125. éves évfordulójának megrendezéséhez biztosított alapítványi támogatás	500
Vörösiszap károsultjainak megsegítésére szervezett jótékonyági táncest vállalkozói támogatása	60
Sörfesztivál vállalkozói támogatása	395
Bóbita Óvoda működésének vállalkozói támogatása	15
KEM Közoktatásért Közalapítvány támogatása a Zeneiskola részére	100
KEM Közoktatásért Közalapítvány támogatása Bóbita Óvoda részére	100
Karlsdorf-Neuthard utcafesztiválhoz kapcsolódóan átvett pénzeszköz	227
Holcim Díj, ütéscsillapító téglá vásárlására Napsugár Óvoda részére	300
Szimba pályázat díja Napsugár Óvoda részére	100
Szimba pályázat díja Benedek Elek Óvoda részére	100
<b>Ö s s z e s e n:</b>	<b>2 529</b>

#### *Felhalmozási célú pénzeszközátvétel (429 625 ezer forint)*

„Nyergesújfalui Ipari Park Infrastruktúra fejlesztése” címen benyújtott és támogatással megvalósítandó fejlesztéshez szükséges saját forrás biztosításához a Holcim Hungária Zrt-től átvett pénzeszköz	429 625
<b>Ö s s z e s e n:</b>	<b>429 625</b>

#### **V. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK**

A támogatásértékű bevételek teljesítése **90,24 % (530 048 ezer forint)**, ezen belül a támogatásértékű működési bevétel **95,4 %-on 179 498 ezer forint** összegben, a támogatásértékű felhalmozási bevétel **87,66 %-on 347 141 ezer forint** összegben, az előző évi központi költségvetési kiegészítés, visszatérülés **100,00 %-on, 3 409 ezer forint** összegben teljesült.

	ezer forint
<i>Támogatásértékű működési bevétel (179 498 ezer forint)</i>	
Bajót Község Önkormányzatának Rendőrnaphoz kapcsolódó támogatása	64
Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	175
Otthonteremtési támogatás	3 040
Gyermektartásdíj megelőlegezése	4 570
Pénzbeli támogatás egyszeri gyermekvédelmi juttatáshoz	2 163
Munkaügyi Központ támogatása	6 296
Országgyűlési képviselő választások lebonyolításának támogatása	1 223
Kisebbségi Önkormányzatok általános működésének és feladatalapú támogatása	2 296
KEMÖH által nyújtott támogatás Német Kisebbségi Önkormányzat részére	50
Városi jegyzők által működtetett szakértői bizottság támogatása	30
Komárom-Esztergom Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóságtól ruházati költségterítés címén átvett támogatás	282
„Szervezetfejlesztés Nyergesújfalu Város Polgármesteri Hivatalában, a hatékonyság, eredményesség, a jó gazda szemlélet és költséghatékonyság tükrében (ÁROP)	2 484
„Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastruktúra-fejlesztése – Tudásdepó – Expressz” című pályázat támogatása (TÁMOP és TIOP pályázatok)	5 491

OEP finanszírozás	75 602
Pedagógiai Szakszolgálat feladatainak ellátásához társönkormányzati finanszírozás	10 344
Pedagógiai Szakszolgálat feladatellátásának támogatása a Többcélú Kistérségi Társulástól	4 959
Általános iskolai oktatás feladatellátásának támogatása a Többcélú Kistérségi Társulástól	22 125
Óvodai nevelés feladatellátásának támogatása a Többcélú Kistérségi Társulástól	4 554
Bajót Község Önkormányzatától átvett pénzeszköz a közoktatási intézménytársulás feladatellátásához általános iskolai oktatáshoz	12 349
Bajót Község Önkormányzatától átvett pénzeszköz a közoktatási intézménytársulás feladatellátásához óvodai neveléshez	14 982
Önkormányzati képviselő és polgármester választás kiadásaira átvett pénzeszköz	1 369
Kisebbségi Önkormányzati képviselőválasztáshoz kapcsolódó feladatok támogatása KEMÖH-től	452
Kriziskezelő program kiadásainak finanszírozása	81
Szabolcsi Benze Alapfokú Zeneoktatási Intézmény működésének támogatása Megyei Önkormányzattól és Látatlan Önkormányzattól	3 667
Komárom-Esztergom Megyei közgyűlés által létrehozott Természeti katasztrófában kárt szenvedettek és veszélyhelyzetbe kerültek Pályázati Alapjából kapott támogatás	850
<b>Összesen</b>	<b>179 498</b>

*Támogatásértékű felhalmozási bevétel (347 141 ezer forint)*

„Bölcsőde létesítése Nyergesújfalun” projekthez kapcsolódó előleg	26 387
„Nyergesújfalu, 10-es főút melletti sziklafal stabilizáció” című projekt 1. számú kifizetési kérelmének teljesítése	172 746
„Nyergesújfalu mikrotérségi járóbeteg szakellátásának fejlesztése” elnevezésű projekt támogatása	102 499
Nyergesújfalu – Bajót települések közötti kerékpárút megvalósításához kapcsolódó könyvvizsgálati kötelezettség Bajót települést terhelő része	90
Nyergesújfalu – Bajót települések közötti kerékpárút megvalósításához kapcsolódó pályázati támogatás	42 956
Bóbita Óvoda bajóti tagintézményének fejlesztéséhez kapcsolódó támogatásértékű bevétel	2 463
<b>Összesen</b>	<b>347 141</b>

*Előző évi központi költségvetési visszatérülés, kiegészítés (3 409 ezer forint)*

Pótlólagos állami támogatás a 2009. évi zárszámadáshoz kapcsolódóan	2 099
Magyar Államkincstár által végzett ellenőrzés eredményeképpen kiutalt támogatás	1 310
<b>Összesen</b>	<b>3 409</b>

## **VI. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖN VISSZATÉRÜLÉSE**

Az államháztartási információban és jelen beszámolómban is külön soron szerepel a bevételek között a dolgozóknak lakásépítésre és vásárlásra nyújtott kölcsönök bevételeiként **430 ezer forint**.

## **VII. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK**

Pénzforgalom nélküli bevételként **694 290 ezer forint** összegű **pénzmaradvány** felhasználását számoltuk el, melynek összegéről és felhasználásának jogcímeiről a 2009.évi zárszámadás keretében döntött a Képviselő-testület.

## **VIII. FINANSZÍROZÁS BEVÉTELEI**

A beszámolóban finanszírozás bevételeiként mutatjuk ki **333 713 ezer forint** összegben a forgatási célú értékpapírok vásárlásának és értékesítésének egyenlegét, valamint a kiegyenlítő, átfutó, függő bevételek forgalmát.

## KIADÁSOK

### I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

A Polgármesteri Hivatal működési kiadásait szakfeladatonként az **5. melléklet**, az intézmények működési kiadásait intézményenként a **6. melléklet** tartalmazza.

Az **intézmények működési kiadásai 937 373 ezer forint** összegben, **96,03 %-ban** teljesültek. A személyi juttatások 97,53 %-on, a munkaadókat terhelő járulékok 99,25 %-on, a dologi kiadások pedig 90,28 %-on teljesültek.

A Polgármesteri Hivatal működési kiadásai **773 847 ezer forint** összegben, **91,21 %-ban** teljesültek. Ezen belül a személyi juttatás 95,35 %-ban, a munkaadót terhelő járulékok 96,63 %-ban, a dologi kiadások 89,34 %-ban, a pénzeszközátadások és támogatások 93,32 %-ban, a támogatásértékű kiadások 97,73 %-ban, a szociálpolitikai juttatások pedig 86,34 %-ban realizálódtak.

### Támogatások és pénzeszköz-átadások

A működési célú támogatások **91,08 %-ban (22 424 ezer forint)**, a működési célú pénzeszköz-átadások **98,39 %-ban (9 629 ezer forint)**, a felhalmozási célú pénzeszközátadások **30,11 %-on (2 370 ezer forint)**, a támogatásértékű működési kiadások 97,73 %-on (7 183 ezer forint), a szociálpolitikai juttatások **86,34 %-ban (48 407 ezer forint)** teljesültek.

A támogatások és pénzeszköz-átadások alakulását a **7. melléklet**, az önkormányzat által folyósított ellátásokat részletesen a **8. melléklet** tartalmazza.

Alapítványi és civil szervezeti támogatásokon belül az alábbi kifizetéseket teljesítettük:

	ezer forint
Segítő-Társ Alapítvány támogatása (karácsonyi ünnepség megszervezéséhez)	100
Eternit Iskoláért Alapítvány támogatása, karácsonyi ünnepségsorozat megszervezéséhez	200
Római Katolikus Egyházközség részére nyújtott támogatás a templom üveglakainak elkészíttetéséhez	1 500
Esztergom – Dorog Mentőalapítvány támogatása (Oltóközpont működéséből származó támogatásból)	186
Roma foglalkoztatás támogatása (Többcélú Kistérségi Társulás részére nyújtott támogatás)	175
Viscosa Horgász- és Környezetvédő Egyesület támogatása a Kernstok Kupa horgászverseny megszervezéséhez	50
Négy Égtáj Túra- és Szabadidősport Egyesület támogatása a „Nyerges Emléktúra” megrendezéséhez	300
Országos Down találkozó megszervezésének támogatása	40
Nyergesi Csemete Alapítvány támogatása Nemzetiségi Hét és Csemete Hét című programok megszervezéséhez	250
Magyar Vöröskereszt támogatása (karitatív tevékenység, véradás megszervezése)	300
Bóbita Óvodásokért Alapítvány támogatása Bóbita hét megszervezéséhez	150
Ifjúság és Sport Alapítvány támogatása városi sportnap szervezéséhez	370
Négy Égtáj Túra- és Szabadidősport Egyesület támogatása a Nyergesi körtúra, tollaslabda játék szervezése	200
Segítő-Társ Alapítvány részére nyújtott működési támogatás	300
Remény Klub támogatása kulturális programjaik szervezéséhez	100
Életút Egyesület támogatása sérült fiatalok nyaralásának megszervezéséhez	270
Komárom-Esztergom Megyei Népművészeti Egyesület támogatása	100
Nyergesújfalú Város Fejlesztéséért és Működéséért Közalapítvány támogatása a Hírmondó költségeinek finanszírozásához	950
Glatz Gyula Szociális Központ részére nyújtott támogatás a jelzőrendszeres házi segítségnyújtáshoz szükséges hívórendszer működtetéséhez	300
Komárom-Esztergom Megyei Cukorbetegség Egyesületének támogatása	200
Pinocchio Bábcsoport részére Pro Urbe kitüntetés	220
Hozzájárulás beteg gyermekek gyógyításához	800

Öregkő Lovasai Sportegyesület támogatása	100
Kajak-kenu Szakosztály támogatása hajópark bővítésére	400
Szabolcsi Bence Zeneiskola fúvószenekara számára nyújtott támogatás a nyári zenekari tábor költségeihez	250
Kuckó Gyermekjóléti Szolgálat programjainak megvalósításához nyújtott támogatása	300
Gyermek Labdarúgásért Nyergesújfalun Közhasznú Alapítvány támogatása az augusztus 13-15. között Debrecenben megrendezett kupán való részvételhez	250
Gyermek Labdarúgásért Nyergesújfalun Közhasznú Alapítvány támogatása a szeptember 11-12-én megrendezendő Gyermeklabdarúgó Fesztivál költségeihez	100
Cukorbeteg Egyesület támogatása pulzáló mágnessterápiás készülék beszerzésére	250
„Új időknek új dalaival...- építészeti ötletpályázat 2010” című ötletpályázat helyezettjének díjazása	600
KEMŐ Természeti katasztrófa károsultjainak támogatására	500
Nyergesi Pincegazdák Egyesület támogatása rendezvények szervezéséhez	820
Molnár Péter hosszútávfutó támogatása Athén-Spárta Spartathlonon való részvételhez	200
Magyar Vöröskereszt támogatása karácsonyi ajándék és élelmiszerosztáshoz	450
Szalézi-Irinyi Középiskola támogatás hangfal beszerzéshez	110
Kuckó Gyermekjóléti és Családsegítő Szolgálat támogatása karácsonyi ünnepség megszervezéséhez	200
Római Katolikus Egyházközség adventi ünnepségsorozatának támogatása	150
<i>Alapítványi és civilszervezeti működési célú támogatás összesen</i>	<i>11 741</i>
Lábatlani Református Egyházközség számára nyújtott támogatás a nyergesújfalui imaház felújításához	170
Bajót- péliföldszentkeresztii kegytemplom orgonájának felújításához nyújtott támogatás a Szalézi Rendház részére	700
<i>Alapítványi és civilszervezeti felhalmozási célú támogatás összesen</i>	<i>870</i>

Az egyéb pénzeszközátadásokat és támogatásokat tételesen tartalmazza a **7. számú melléklet**.

A lakáscélú helyi támogatásként 3 kérelmező részére összesen 1 500 ezer forint vissza nem térítendő támogatás kihelyezése történt meg.

A „Bursa Hungarica” támogatási rendszer keretében történt kifizetéseink 90,76 %-ban teljesültek az előirányzathoz képest. Több kérelmét benyújtó gyermek esetében azért nem valósult meg pénzügyi tranzakció, mert a tanuló az oktatási intézményben halasztást kért, illetve nem nyert felvételt az oktatási intézménybe.

## **II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK**

**Felújítási és fejlesztési kiadásaink** a költségvetési kiadásaink **32,29 %-át** tették ki.

A **felújítási kiadásokat** tételesen a **3. melléklet**, a **felhalmozási kiadásokat** részletezve a **4. melléklet** tartalmazza. A mellékletek részletesen mutatják az előirányzatokat és teljesítéseket. Az önkormányzat **fejlesztési kiadásaira 815 698 ezer forintot (53,22 %) felújításra 2 197 ezer forintot (13,27 %) fordítottunk** 2010-ben.

Beruházási kiadásaink egy része 2011. évre húzódott át, mely a 2011. évi költségvetési rendelet alkotása során kimutatásra is került. A fejlesztésekre vonatkozó kötelezettség a 2011. évi költségvetésről alkotott rendeletben 273 094 ezer forint + ÁFA összeggel jelenik meg.

A **9. melléklet** a **működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások összehasonlítása**, míg a **10. melléklet** a **gördülő tervezéshez** készült adatok teljesítését mutatja. A **11. melléklet** az **előirányzat felhasználás** havi alakulását mutatja. A rendelet-tervezet **13. melléklete** az Önkormányzat **címrendje**, a **18. melléklet** az **önkormányzat engedélyezett létszámkeretét** szemlélteti. Az önkormányzat 2010. évről 2011. évre **áthúzódó kötelezettségeit** a **19. melléklet** tartalmazza.

A **12. melléklet a közvetett támogatások** pénzügyi hatásairól tájékoztatja a Testületet, ugyanis az Áht. szerint a zárszámadással együtt be kell mutatni a közvetett támogatásokat (adóelengedések, adókedvezmények) tartalmazó kimutatást, szöveges indoklással együtt. A közvetett támogatások nyújtására a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény, az adózás rendjéről szóló törvény és a helyi adókról szóló rendeleteink alapján került sor. Az Áht. 29.§ (13) bekezdése szerint be kell mutatni az ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összegét, a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összegét, helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összegét és az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összegét.

A **17. melléklet** tartalmazza a **Kisebbségi Önkormányzatok pénzügyi mérlegét** önkormányzatonként és összevontan.

A *Cigány Kisebbségi Önkormányzat* 2010. évben kapott általános működési támogatását a következő rendezvények szervezésére használta fel: Roma családi nap, iskolai felkészítő program, iskolai eszközbeszerzéshez nyújtott segítség.

A *Német Kisebbségi Önkormányzat* 50 ezer forinttal befizetést teljesített a Dunaszentmiklósi Polgármesteri Hivatal szolidaritási alapjába. 33 ezer forinttal támogatta a KEM Német Iskolaegyletet; a Landesrat tagdíj 2010-2012. évekre 12 ezer forint. Dologi kiadásaiak – 1 015 ezer forint - közül a jelentősebbek: nemzetiségi kórustalálkozó rendezésének költségei, nemzetiségi nap Kernstok Károly Általános Iskola tanulói részére, Napsugár Óvoda részére nemzetiségi hét szervezése, német táncoktatói tanfolyam, Márton napi rendezvény kiadásai, „100 éves a Kernstok Károly Általános Iskola” német nemzetiségi gála szervezése, mikulásnap és karácsonyi ajándékozás.

A Ruszin Kisebbségi Önkormányzat 702 ezer forint összegű dologi kiadásából 544 ezer forint a telefonköltség, 73 ezer forint a belföldi kiküldetés, útiköltség és 85 ezer forintot fordítottak rendezvények szervezésre (nőnap összejövetel, mikulás rendezvény).

### **III. 2010. ÉVI PÉNZMARADVÁNY**

Az önkormányzat **2010. évi pénzmaradvány-kimutatását a 15. melléklet, a pénzmaradvány felosztását a 16. melléklet** szemlélteti.

A **15. melléklet**ben megtekinthető, hogy önkormányzatunk a 2010. évet **801 313 ezer forint** költségvetési pénzmaradvánnyal zárta.

A kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány **795 121 ezer forint**, mely a **16. melléklet**ben részletezve látható.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat 2010. éves gazdálkodásáról készült előterjesztést megvitatni és elfogadni szíveskedjen.

Nyergesújfalu, 2011. április 19.

Mihelik Magdolna  
polgármester

**Határozati javaslat**  
**Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testülete**

- 1.) Fogadja el Nyergesújfalu Város Önkormányzata 2010. évi egyszerűsített beszámolójának felülvizsgálatáról készült könyvvizsgálói jelentést.
- 2.) Utasítsa a jegyzőt, hogy a könyvvizsgálói jelentésben megfogalmazott javaslatok alapján készítsen intézkedési tervet.
- 3.) Fogadja el a 2010. évi egyszerűsített pénzmaradvány kimutatásban szereplő 801 313 ezer forint összeget és módosítsa a 2010. évi önkormányzati költségvetésről és a költségvetés végrehajtásának szabályairól szóló rendeletet, oly módon, hogy 6 192 ezer forinttal megemeli a pénzmaradvány eredeti előirányzatát, valamint a fejlesztési tartalékot.

Felelős: Mihelik Magdolna polgármester az 1. és a 3. pont tekintetében  
Határidő: értelemszerűen

Felelős: Adolf Józsefné jegyző a 2. pont tekintetében  
Határidő: 2011.május 15.