

# ELŐTERJESZTÉS

## Bogyiszló Község Önkormányzata Képviselő – testületének 2011. április 21-i ülésére

### Bogyiszló Község Önkormányzata 2010. évi zárszámadása

#### Tisztelt Képviselő – testület!

A helyi Önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény, valamint a többször módosított Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 82. §-a, illetve a 292/2009 (XII. 19.) Kormányrendeletben foglaltaknak megfelelően, a Képviselő – testület elé terjesztem Bogyiszló Község Önkormányzat és intézményei 2010. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolóját.

#### **Önkormányzati feladatellátás általános értékelése:**

Bogyiszló Község Önkormányzata gazdálkodása a fenti törvényekben illetve Kormányrendeletben továbbá a 2010. évi költségvetési törvényben szabályozottak szerint történt.

Az Önkormányzat és a hozzá tartozó intézmények működése a folyamatosan igénybe vett 30 milliós likvidhitel segítségével zökkenőmentes volt.

A 2010. évi hitel állományunk 22.531 eFt.

A 2006. szeptember 1-jétől Fácánkert Önkormányzat intézményével létrejött közoktatási társulás eredményeként 2010. évben is igénybe tudtuk venni a társulási normatívát.

Ezen bevételek lényegesen csökkentették a hiányt. Fejlesztésre 60.696 eFt-ot fordítottunk a 31.908 eFt-tal szemben, pályázati források segítségével. Erre egyrészt a likvidhitel, másrészt a többletbevétel nyújtott fedezetet.

#### **Bevételi források és azok alakulása:**

Fő bevételi forrásaink továbbra is az állami normatívák és az SZJA, valamint a 3 millió forintos ÖNHIKI támogatás. Saját bevételeink a működési bevételek, melyek túlteljesültek.

Ezen bevételek napközi térítési díjakból, bérleti díjakból, lakbérékből, falunapok támogatásából, továbbá az akadálymentesítéshez kapcsolódó ÁFA bevételből (melyet júniusban befizettünk a NAV-hoz, tehát nem képezi működési bevétel tárgyát) az iskolánál pedig programértékesítésből adódnak.

Az adóbevételek egyes adónemnél 100 % felett teljesültek, ez a vállalkozók kommunális adója, továbbá az idegenforgalmi adó épület után.

A magánszemélyek kommunális adójánál 742 eFt a lemaradás, a talajterhelési díjnál 525 eFt, és a legnagyobb lemaradás az iparüzési adónál jelentkezett, ennek összege 9 millió forint.

Ennek okai az alábbiak: a beadott iparüzési adóbevallásokból érezhetően kiderült, hogy a vállalkozásokat is nagymértékben érintette az országos gazdasági válság. A vállalkozások a válság hatására lényegesen kevesebb árbevételt hoztak a tervezettnél (piacvesztés, belföldi megrendelők hiánya, termelő/szolgáltatás alacsony kihasználtsága), ennek függvényében a fizetendő adó is kevesebb.

Ebből eredően az önkormányzatnak 29 vállalkozó felé 6.945 eFt visszautalási kötelezettsége keletkezett.

Az önkormányzat akadálymentesítésére EU-s pályázat kapcsán 10.574 eFt járt volna, melyet 2011. évben kapott meg az önkormányzat. (3 millió forintot visszavontak, tehát az eredeti összegnél ennyivel kevesebbet kaptunk.) A pályázati támogatás elmaradása is növelte az önkormányzat hiányát.

Az Óvoda infrastrukturális fejlesztésére 10.850 eFt pályázati forrást kaptunk, a szabadidőparkra pedig 11.793 eFt-ot, valamint az iskolánál TÁMOP-os pályázatra 1.867 eFt előleg érkezett 2 fő egyetemi képzésére.

Vis maior tartalékalapból pedig zsilip rekonstrukcióra 6.750 eFt támogatás érkezett.

A bevételek 104 %-ban teljesültek.

### **Kiadások alakulása:**

A kiadásoknál elsősorban az intézmények működésének feltételeit biztosítottuk.

Működési kiadásaink 97 %-ban teljesültek ezen belül a személyi juttatások is 97 %-ban, a felhalmozási kiadások pedig 191 %-ban. A felhalmozási kiadások jelentős része a különböző pályázatokhoz kapcsolódó önerő.

Megvalósult a pihenőpark, melyhez 4.492 eFt önerőt kellett biztosítani, továbbá az óvoda felújítása is elkészült, melynek önerő vonzata 1.809 eFt volt.

Megtörtént a Polgármesteri Hivatal akadálymentesítése, melyhez nemcsak az önerőt, hanem a beruházás teljes költségét biztosítani kellett, összesen 17.810 eFt. Ehhez az állami támogatást ebben az évben kaptuk meg, ennek összege 10.579 eFt. A iskolánál TÁMOP-os pályázatból 2 fő egyetemi képzését támogatták.

Vis maior támogatásból felújításra került a Békás – foki zsilip rendszer, ennek összege 7.625 eFt volt, ehhez 755 eFt önerőt kellett biztosítani. Továbbá egyéb kisebb beszerzéseket eszközöltünk.

A felhalmozási kiadások jóval meghaladták a felhalmozási bevételeket. Ennek ellenére a működést folyamatosan biztosítani tudtuk a likvidhitel segítségével.

### **Pénzmaradvány alakulása:**

A tárgyévi helyesbített pénzmaradvány -21.548 eFt a finanszírozásból származó korrekció 2.440 eFt, így a kötelezettséggel terhelt módosított pénzmaradvány -19.108 eFt.

### **Hitelművelet alakulása:**

Az elmúlt évben is hasonlóan az előző évekhez folyamatosan igénybe kellett venni a 30 milliós hitelkeretet. Év végi likvidhitel állomány 22.531 eFt volt.

### **Az önkormányzati vagyon alakulása:**

Az önkormányzat összvagyonának könyv szerinti értéke december 31-én 898.671 eFt, mely az egy évvel korábbi állományhoz viszonyítva 8.266 eFt-tal nőtt.

A befektetett eszközökben lévő tárgyi eszközök a beszámolási időszakban megvalósított fejlesztések, felújítások hatására – figyelembe véve az elszámolt amortizációt is – mintegy 27 millió forintot meghaladóan nőttek.

Ugyanakkor az üzemelésre átadott víziközmű berendezések állományának értékében az utánuk elszámolásra került értékcsökkenés következtében 21.188 eFt-tal csökkentek.

A forgóeszközök értékében 3 millió forint növekedés volt, nagyrészt a követelések és az egyéb aktív pénzügyi elszámolások növekedése okozta.

Hosszúlejáratú kötelezettségünk az ELMIB részvény, mely a közvilágítás korszerűsítéséhez kapcsolódik.

Rövid lejáratú kötelezettségünk pedig a likvidhitelből, szállítói tartozásból és adótúlfizetésből adódik.

Az állami normatívák és egyéb helyi adóbevételek csökkenése miatt 2011-ben is szükség lesz a 30 milliós likvidhitel felvételére ahhoz, hogy az intézmények működése folyamatosan biztosítva legyen.

Kérem a Tisztelt Képviselő társaimat, hogy a 2010. évi zárszámadásról szóló beszámolót, rendelet – tervezetet mellékleteivel együtt elfogadni szíveskedjenek.

Bogyiszló, 2011. április 11.

Tóth István  
polgármester