

Polgármesteri Hivatal
8868 Letenye Kossuth L. u. 10.
Tel.: 93/544-989

Letenye Város Önkormányzat
2009. évi költségvetésének
zárszámadása

Megtárgyalta: Pénzügyi Bizottság



Letenye Város Önkormányzat Képviselő-testületének
5/2010.(IV.29.) számú rendelete
a 2009. évi költségvetés végrehajtásáról és a pénzmaradvány megállapításáról

Letenye Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló többször módosított 1990. évi LXV. tv. 10. §. (1) bekezdésének d) pontja, valamint az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. (továbbiakban: Áht.) 18. §, 82. § valamint a 118. § helyi önkormányzatokra vonatkozó előírásai alapján Letenye Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2009. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi rendeletet alkotja:

1.§

A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat részben önállóan gazdálkodó intézményeire valamint a kisebbségi önkormányzatokra..

2.§

Letenye Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Áht. 67.§-ának (2) bekezdése alapján a 2009. évi zárszámadás címrendjét a 2009. évi költségvetésről szóló 2/2009.(III.04) számú önkormányzati rendelettel azonosan állapítja meg

3.§

- (1) Letenye Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2009. évi bevételeinek főösszegét 928.088 eFt-ban állapítja meg.
- (2) Az Önkormányzat bevételeinek címrend szerinti teljesítését az 1-15. számú mellékletekben található teljesítéssel hagyja jóvá a Képviselő-testület.
- (3) A bevételek teljesítését forrásonkénti bontásban az alábbiak szerint fogadja el:

működési bevételek	66.518	eFt
önkormányzatok sajátos működési bevételei	127.719	eFt
önkormányzatok költségvetési támogatása +SZJA	542.799	eFt
felhalmozási és tőke jellegű bevételek	28.802	eFt
támogatásértékű bevétel működési célra	68.797	eFt
támogatásértékű bevétel felhalmozási célra	33.273	eFt
véglegesen átvett pénzeszköz működési célra	10.027	eFt
véglegesen átvett pénzeszköz felhalmozási célra	485	eFt
előző évi költségvetési kiegészítés	296	eFt
támogatási kölcsönök visszatérülése	366	eFt
előző évi pénzmaradvány	4484	eFt
működési célú hitel felvétel	44.522	eFt

(A bevételek teljesítésének részletezése szakfeladatos bontásban az 1. számú táblázatban található.)

- (4) A helyi kisebbségi önkormányzatok 2009. évi bevételeinek teljesítését az alábbi összegekkel elfogadja:
- Cigány Kisebbségi Önkormányzat **1.928 eFt**
 - Horvát Kisebbségi Önkormányzat **1.159 eFt**
 - Német Kisebbségi Önkormányzat **969 eFt**, mely bevételi összegek beépülnek az önkormányzat költségvetésébe.

(A bevételi előirányzatok teljesítésének részletezése a 7-9. mellékletek szerint került jóváhagyásra.)

4.§

- (1) Letenye Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2009. évi kiadásainak összegét **920.556 eFt**-ban állapítja meg.
- (2) Az Önkormányzat kiadásainak címrend szerinti teljesítését az 1-15. számú mellékletekben található teljesítéssel hagyja jóvá a Képviselő-testület.

- (3) A Képviselő-testület a kiadások teljesítését az alábbi bontásban fogadja el:
- | | |
|---|-------------|
| személyi juttatások | 358.726 eFt |
| munkaadókat terhelő járulékok | 105.075 eFt |
| dologi kiadások | 228.482 eFt |
| egyéb folyó kiadások | 22.813 eFt |
| támogatásértékű működési kiadás | 2.739 eFt |
| működési célú pénzeszköz átadás | 20.963 eFt |
| társadalom és szociálpolitikai juttatás | 119.549 eFt |
| ellátottak pénzbeli juttatásai | 2.504 eFt |
| felújítás | 9.855 eFt |
| beruházási kiadások | 40.759 eFt |
| támogatásértékű felhalmozási kiadás | 1.491 eFt |
| működési célú hitel törlesztés | 7.600 eFt |

(A kiadások teljesítésének szakfeladatos részletezését a 2. sz. táblázat tartalmazza.)

- (4) A helyi kisebbségi önkormányzatok 2009. évi kiadásainak teljesítését az alábbi összegekkel elfogadja:
- Cigány Kisebbségi Önkormányzat **1.901 eFt**
 - Horvát Kisebbségi Önkormányzat **1.156 eFt**
 - Német Kisebbségi Önkormányzat **964 eFt**, mely kiadási összegek beépülnek az önkormányzat költségvetésébe.

(A kiadási előirányzatok teljesítése a 7-9 számú mellékletek szerint került jóváhagyásra.)

5.§

- (1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal bevételeinek teljesítését forrásonként és a kiadásokat jogcímenként, feladatonként részletezve a 3. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (2) A Képviselőtestület az önkormányzat részben önállóan gazdálkodó intézményeinek bevételeit és kiemelt kiadási előirányzatának teljesítését a 10-15. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja

6.§

A fejlesztési bevételek teljesítését 78.358 eFt és a fejlesztési kiadások teljesítését 54.901 eFt főösszegben, valamint annak feladatonkénti részletezését a 2. számú mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

7.§

Az önkormányzat átlagos statisztikai állományi létszámát 2009. december 31.-én 171 főben, a tartósan üres álláshelyek számát 1férőhelyben állapítja meg a Képviselő-testület.

8.§

- (1) Letenye Város Önkormányzatának támogatásértékű bevételeit és kiadásait, valamint a véglegesen átvett és átadott pénzeszközök feladatonkénti bontását a 16. számú melléklet tartalmazza.
- (2) Letenye Város Önkormányzatának részesedésekről, követelésekről, kötelezettségekről szóló kimutatását a 17. számú melléklet tartalmazza.
- (3) A helyi adókiivetések és adóbevételek alakulását a 18. számú melléklet tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat által folyósított ellátások részletezését a 19. számú melléklet tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat összevont vagyonkimutatását a 25. számú melléklet tartalmazza.
- (6) A 2009. december 31-én fennálló hitelállomány alakulását a 20. számú melléklet tartalmazza.
- (7) Az Önkormányzat 2009. december 31.-i egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a 21. számú melléklet tartalmazza.
- (8) Az egyszerűsített eredmény-kimutatást a 22. számú melléklet tartalmazza.
- (9) Az Önkormányzat 2009. évi egyszerűsített (auditált) mérlegét a 23. számú melléklet tartalmazza.

9.§

Letenye Város Önkormányzatának Képviselőtestülete az általa alapított és fenntartott költségvetési szervek ellenőrzéseinek tapasztalatait az év végi zárszámadás kapcsán tekinti át.

10.§

Letenye Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2009. évi gazdálkodásról szóló beszámolót és ennek keretében a normatív költségvetési hozzájárulásoknak a mindenkori költségvetési törvény előírása szerinti elszámolását elfogadja.

11.§

- (1) Letenye Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat módosított pénzmaradványát a függő, átfutó, kiegyenlítő tételekkel, valamint visszafizetési kötelezettséggel és költségvetési kiutalással korrigálva -17.286 eFt-ban állapítja meg. A pénzmaradvány tartalmazza a rövid lejáratú likvid hitelek záró állományát, valamint a kisebbségi önkormányzatok és intézmények pénzmaradványát is, melyet a Képviselő-testület a 24. számú melléklet szerinti részletezettség alapján fogadja el.
- (2) Az intézmények és kisebbségi önkormányzatok feladattal terhelt pénzmaradványának részletes elszámolását a 24. számú melléklet tartalmazza.


12.§

A Képviselő-testület elrendeli a jelen rendelet mellékletét képező egyszerűsített auditált mérleg, az egyszerűsített pénzforgalmi jelentés és eredmény-kimutatás 2010. június 30-ig történő közzétételét, valamint az Állami Számvevőszék részére történő megküldését.

13.§

E rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Letenye, 2010. április 29.


Balogné Dr. Andel Zsuzsanna
Jegyző




Halmi Béla
polgármester

INDOKOLÁS

Tisztelt Képviselő-testület!

Letenye Város Önkormányzatának Képviselő-testülete hasonlóan a korábbi évekhez a 2009. évi költségvetését is jelentős mértékű - 159.658 eFt - működési célú hiánnyal fogadta el, mely hiány megszüntetésére illetve mérséklésére az önhibáján kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló támogatási keretből igényeltünk támogatást. Azonban a pályázaton elnyert összeg sem volt olyan nagy mértékű, hogy jelentősen hozzá tudott volna járulni a gazdálkodási feladataink korlátozás nélküli végrehajtásához.

A normatív állami támogatások csökkenő tendenciát mutatnak évek óta, az infláció és a bekerülési költségek pedig egyre nagyobb mértékben emelkedtek, így még több saját forrást kell előteremteni az önkormányzatnak a kötelezően ellátandó önkormányzati feladatok ellátásához.

Az önkormányzatunknak a működési bevételeit egyre nehezebb növelni, mivel egyre kevesebb a fizetőképes kereslet azokra a szolgáltatásokra, amelyeket az önkormányzat tudna biztosítani. Az intézményeink sem rendelkeznek olyan lehetőségekkel, amelyekkel jelentős bevételekre tehetnének szert, így csak pályázatokon tudtak elindulni, amelyekhez sem állt rendelkezésre mindig a szükséges önrész.

A gazdálkodásunk az év folyamán az ÖNHIKI pályázat elbírálásáig és azt követően is nagyon nehézkesen folyt, olyannyira, hogy év közben folyamatosan munkabérhitelt kellett igénybe venni a személyi jellegű kiadások fedezésére, illetve az előző évben már igénybe vett folyószámla hitelkeret szerződésünket is meg kellett hosszabbítani. Hiába érvényesítettük az egyes dologi kiadások tekintetében korlátozásokat, az év második felében olyannyira leromlott a fizetőképességünk, hogy a folyószámlahitel mellett 20.000.000 Ft-os működési célú hitelt is igénybe kellett vennünk.

Emellett a 2009. évben is jelentős nagyságrendű volt az az összeg, amelyet az önkormányzatunknak segélyezésre kellett kifizetnie, mely azt bizonyítja, hogy a lakosság egy része továbbra sem tud munkához jutni, csökken a megélhetésre fordítható összeg, csökken az életszínvonal. A vállalkozások sem tudnak már a korábbi évekhez hasonló mértékű árbevételt termelni, ami pedig nagymértékben csökkenti az önkormányzat költségvetésének 10%-át kitevő iparüzési adóbevételt.

Az önkormányzat 2009. évi költségvetésének végrehajtásáról általánosságban elmondható, hogy mindamelllett, hogy a gazdálkodásunkat csak működési hitel felvételével tudtuk tervezni, az intézmények takarékos gazdálkodása és a nem várt egyéb bevételek, pályázati pénzeszközök lehetővé tették, hogy az év közbeni likviditási problémákat időlegesen megoldva év végére a hiány jelentősen csökkentésre került.

Bevételek

Intézményi működési bevételeinket a módosított előirányzathoz képest 95,4 %-ra teljesítettük. Ezen belül az intézményi térítési és alkalmazotti térítési díjak, a bérleti díjak (közterület használat) voltak a legjelentősebbek.

Sajátos működési bevételek a módosított előirányzathoz képest 98,1 %-ra teljesültek, melynek jelentős részét a helyi adóbevételek közül a korábbi évekhez hasonlóan az iparüzési

adó valamint a gépjárműadó képezte. Az adónemek alakulását részletesen a 18. számú melléklet tartalmazza.

Önkormányzatok költségvetési támogatása a nettó finanszírozás keretében folyósított SZJA és a jövedelem differenciáláshoz kapcsolódó SZJA bevételekből képződött, valamint a normatív állami hozzájárulásokból. A módosított előirányzathoz képest a teljesítés 96,6 %-os. Az ÖNHKI pályázaton elnyerhető támogatásból 37.513 eFt-hoz jutott az önkormányzat, a működésképtelen önkormányzatok pályázaton elnyert 6.000 eFt támogatást azonban csak a 2010. évben utalja ki a központi költségvetés.

A központosított előirányzatokon belül az egyes pályázatokhoz kapcsolódóan érkeztek meg az elnyert támogatások előlegei. Egyéb központi támogatásként a 2009. évi bérpolitikai intézkedéseket támogatta a központi költségvetésből az állam.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek összege összesen 28.802 eFt, amely 97,9%-os teljesítésnek felel meg. Ez az összeg ingatlanok, járművek értékesítéséből, valamint az önkormányzati vagyon bérbeadásából, üzemeltetéséből illetve az önkormányzati lakások törlesztő részleteiből származtak (2. számú melléklet)

Támogatások és átvett pénzeszközök alakulását részletesen a 16. számú melléklet mutatja be.

Önkormányzatunk látja el Kistolmács, Murarátka és Zajk községek önkormányzatainak gazdálkodási és hatósági feladatait is, amelyhez az önkormányzatok lakosság arányosan mindösszesen 15.550 eFt-os hozzájárulást biztosítottak.

A védőnői szolgálat illetve az iskola-eü.szolgálat működéséhez az OEP nyújtott 7.490 eFt támogatást.

A Délzala-Murahíd Letenye Többcélú Társulás a közoktatási, szociális feladatokhoz illetve a mozgókönyvtári feladatok működéséhez valamint kulturális programok megvalósításához a Muramenti Családsegítő Szolgálattól mindösszesen 20.089 eFt-t támogatást kaptunk.

Kölcsönök visszatérülése a köztisztviselők és közalkalmazottak részére nyújtott lakásfelújítási kölcsönök visszatérüléséből (244 eFt) és az egyéb szociális kölcsönökből 366 eFt bevétel keletkezett.

Hitelek felvétele: likviditási problémáink kiktiszöbölésére év végén 24.522 eFt folyószámlahitel felvételére volt szükség. A december 31-én fennálló hitelállományt a 20. számú melléklet tartalmazza.

A bevételek alakulása összességében a módosított előirányzathoz képest 97,3% -os volt.

Kiadások

Személyi juttatások teljesítése a módosított előirányzathoz képest 99,5 %-os. Az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők illetve közalkalmazottak, és az egyéb bérrendszer szerint foglalkoztatottak a jogszabályok által meghatározott illetményeiket megkapták, jutalom valamint a közalkalmazottak esetében a kereset-kiegészítés és munkaruha kifizetése idén sem realizálódott.

Munkaadókat terhelő járulékok teljesítése a módosított előirányzathoz képest 97,9 %-os. Az eredeti előirányzathoz képest a második félévi járulék-csökkentéseknek köszönhetően, közel 16,5 millió Ft-ot sikerült megtakarítania önkormányzatunknak.

Dologi kiadások teljesülése meghaladja mind az eredeti, mind pedig a módosított előirányzatot (101,4%). A jelentős kiadás oka leginkább a közüzemi díjak nagymértékű emelkedésének köszönhető, mivel az év közben hozott takarékosági intézkedéseknek megfelelően, az intézmények fenntartásához csak a legszükségesebb kiadások lettek eszközölve.

Folyó kiadások teljesülése a tervhez képest 98,2 %-os, amely legfőképpen az előző évek állami hozzájárulásainak visszafizetéséből adódott.

Szociális juttatások teljesülése az eredeti előirányzathoz képest 117,2%-os, a módosított előirányzathoz képest 97,6%.

Sor került az aktív korúak rendszeres szociális segélyében részesülők közcélú foglalkoztatására, amelyhez az igénybe vehető támogatási keretet felhasználtuk.

Mindezekről függetlenül az aktív korúak rendszeres szociális segélyére kifizetett összeg a tavalyi évhez képest tovább növekedett (28.028 eFt). Jelentős az egyéb segélyekre kifizetett összeg is, a törvény által előírtak alapján az aktív korúak rendszeres szociális segélyén kívül összesen 26.456 eFt-ot fizettünk ki időskorúak járadékára, lakásfenntartási támogatásra, ápolási díjakra, gyermekvédelmi kedvezményekre.

Egyéb az önkormányzat rendeleteiben meghatározott juttatások összesen 5.551 eFt-ot kiadást jelentettek és a természetben nyújtott támogatások (köztemetés, közgyógyellátás stb.) összege is 10.390 eFt volt.

Tartásdíjra, ösztöndíjra illetve az állami gondozottak pénzbeli juttatásaira összesen 2.575 eFt-ot fizetett ki az önkormányzat. (Az önkormányzat által folyósított jövedelempótló támogatásokat részletesen a 19. számú melléklet tartalmazza.)

Támogatások, átadott pénzeszközök teljesítése 98,2 %-os. A letenyei cigány, horvát és német kisebbségi önkormányzatok gazdálkodását is a hivatal látja el. A kisebbségi önkormányzatok működési kiadásaihoz 50-50 eFt-tal járult hozzá önkormányzatunk. A kistérségi társulás működéséhez 2.728 eFt-tal járultunk hozzá.

Jelentős kiadás a költségvetésben a Termálfürdő üzemeltetése, amelyre összesen 16.563 eFt-ot fizettünk ki a tavalyi évben.

A **fejlesztési kiadások** teljesítését a 2. számú melléklet tartalmazza részletesen. A Polgármesteri Hivatalban megtörtént a kazánfelújítás, a városközpont rekonstrukciós beruházásra ebben az évben 34.511 eFt-ot fizettünk ki, a tűzoltóság részére gépkocsi beszerzés is megvalósult, illetve a TIOP 1.2.3 uniós pályázaton leigényelt előleget, 1.401 eFt összegben könyvtári fejlesztésre fordítottuk.

Letenye, 2010. április 29.

Halmi Béla
polgármester



Baloghné Dr. Andel Zsuzsanna
jegyző

**Letenye Város Önkormányzat
önálló és részben önálló intézményei**

**Önálló gazdálkodási jogkörrel
rendelkező intézmények**

**Részben önálló gazdálkodási jogkörrel
rendelkező intézmények**

Polgármesteri hivatal

Városi Óvoda Letenye
Andrássy Gyula Általános Iskola
Letenye Város Alapfokú Művészetoktatási
Intézménye
Fáklya Művelődési Ház és Könyvtár
Letenye Város Hivatásos Tűzoltósága
Gondozási Központ