

**Nádudvar Város Önkormányzata
Polgármesterétől
4181 Nádudvar
Fő út 119.**

Ügyszám: 26-53/2011.

BESZÁMOLÓ

**Nádudvar Város Önkormányzata és
intézményei
2010. évi gazdálkodásáról**

Nádudvar, 2011. április 20.

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatokról szóló, többször módosított 1990. évi LXV. törvény és az államháztartásról szóló szintén többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 82. §-nak megfelelően az önkormányzat 2010. évi gazdálkodásáról a következőkben számolok be.

Nádudvar Város Önkormányzata a 2010. évi költségvetését 3/2010. (II. 26.) Ök. sz. rendeletével állapította meg. Év közben öt esetben módosította a képviselő-testület, egyrészt a központi támogatásokkal, másrészt helyi erőforrásokkal kapcsolatban.

I. ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Az Önkormányzat 2010. évi bevételeit forrásonként az 1. sz. melléklet 1. oldala tartalmazza.

A bevételek:

- eredeti előirányzata:	1.578.670 e Ft
- módosított előirányzata:	1.969.814 e Ft
- teljesített összege:	1.916.644 e Ft
- teljesítés:	97,3 %

A hiány mértéke:

- eredeti előirányzata:	120.000 e Ft
- módosított előirányzata:	15.986 e Ft
- tényleges hitelfelvétel:	15.986 e Ft
- összes bevétel:	1.932.630 e Ft

1. Költségvetési mérlegek

A 2/a. és 2/b. mellékletek a bevételek megoszlását mutatja működési és felhalmozási területekre.

A **működési költségvetési mérleg** az alábbi nagyságrendet mutatja:

Működési célú költségvetési bevételek:	1.639.018 e Ft
Rövid lejáratú hitelfelvétel:	<u>10.829 e Ft</u>
Összes bevétel:	1.649.847 e Ft
Működési célú költségvetési kiadás:	1.598.406 e Ft
Rövid lejáratú hitel visszafizetése:	<u>72.095 e Ft</u>
Összes kiadás:	1.670.501 e Ft
Kiadási többlet:	20.654 e Ft

A mérleg szerint a költségvetési bevételek és kiadások pozitív egyenleget mutatnak (+40.612 e Ft) azonban az év eleji likvid hitel visszafizetéssel, és egyéb a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal a működési költségvetés 20.654 e Ft-os kiadási többlettel zárt.

A **felhalmozási költségvetési mérleg** az alábbi nagyságrendet mutatja:

Felhalmozási célú költségvetési bevételek:	277.626 e Ft
Hosszú lejáratú hitelfelvétel:	<u>5.157 e Ft</u>
Összes bevétel:	282.783 e Ft
Felhalmozási célú költségvetési kiadás:	243.652 e Ft
Hosszú lejáratú hitel visszafizetés:	<u>17.908 e Ft</u>
Összes kiadás:	261.560 e Ft
Bevételi többlet:	21.223 e Ft

A felhalmozási kiadások aránya az összes kiadáshoz viszonyítva 13,5 %.

A finanszírozási műveletek összefoglaló táblázatát a 26. sz. melléklet tartalmazza.

2. Befolyt bevételek forrásonként

Az **intézményi működési bevételek** teljesített összege 161.978 e Ft, a teljesítés 100 %-os. Az előző évhez képest 7,3 %-os bevételi többletet sikerült elérni. Intézményenként eltérőek a teljesítések. Az előző évhez képest a Szociális Szolgáltató Központban és az egészségügyben képződött kevesebb bevétel. A 2010. évre tervezett bevételekhez képest jelentős a lemaradás (3-5 M Ft) az Általános Iskolában, a Szociális Szolgáltató Központban és az Általános Művelődési Központban. Ez azt mutatja, hogy nem a reális szinten kerültek megtervezésre a bevételek.

Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről 5.766 e Ft összegben folyt be, amely kisebb működési célú pályázati támogatásokat tartalmaz.

Az önkormányzat **sajátos működési bevétele** 99,7 %-ban teljesítésre került. (6. sz. melléklet). A befolyt bevétel 561.743 e Ft. SZJA bevételből 227.215 e Ft folyt be. Az adóerőképesség év közben 27.101 e Ft-tal emelkedett, így az SZJA bevételünk ugyanezen összeggel kevesebb lett.

Helyi adóbevételünk 267.876 e Ft-ban realizálódott, amelyből az iparűzési adó 263.259 e Ft.

Gépjárműadóból 61.256 e Ft, mezőéri járulékból 2.429 e Ft, talajterhelési díjból 1.545 e Ft folyt be.

Támogatások részletezését a 4-5. sz. mellékletek mutatják.

Központi támogatásokból 952.520 e Ft bevételünk keletkezett. A normatív támogatások összege 544.025 e Ft.

A beszámolási időszakban az évközi lemondások és az év végi elszámolás eredménye intézményenként az alapnormatívákat illetően a következő:

Adatok Ft-ban

Intézmény megnevezése	Évközi		Év végi elszámolás	
	Pótigény	Lemondás	Pótigény	Lemondás
Polgármesteri Hivatal	-	-	125.500	-
Művelődési Ház Közművelődés	-	-	-	-
Művészeti Iskola	-	-309.200	-	-
Szakiskola	-	-4.427.668	2.124.068	-
Kollégium	-	-814.534	133.334	-
ÁMK összesen:	-	-5.551.402	2.257.402	-
Általános Iskola	-		6.624.267	-
Óvoda és Bölcsőde	-	-548.334	2.209.667	-
SZSZK Nádudvar	-	-	1.716.227	-
SZSZK Tetétlen	-	-	10	-
SZSZK Bihardancsháza		-420.754	376.465	-
SZSZK összesen:		-420.754	2.092.702	-
Mindösszesen:		-6.520.490	13.309.538	-
Egyenleg:	-6.520.490		+13.309.538	

A kistérségi kiegészítő normatívák vonatkozásában az évközi változások és az évvégi elszámolás a következőképpen alakult:

Intézmény megnevezése	Évközi		Év végi elszámolás	
	Pótigény	Lemondás	Pótigény	Lemondás
Pedagógia szakszolgálat	-	-	-	-

Általános Iskola				
Nádudvar	-	-	737.000	-
Földes	-	-	8.800	-
Nagyrábé- Bihardancsháza	-	-		-70.400
Bihartorda	-	-	70.400	-
Iskola összesen:	-	-	816.200	-70.400
SZSZK Nádudvar	-	-	752.000	-
Tetétlen	-	-24.000	308.000	-
Bihardancsháza	-	-	96.000	-
SZSZK összesen	-	-24.000	1.156.000	-
Mindösszesen egyenleg:	-24.000		+1.901.800	

Központosított előirányzatként 108.091 e Ft-ot kaptunk, amelyek jogcímeit az 5. sz. melléklet mutatja. 22.593 e Ft ÖNHIKI támogatást sikerült megnyerni 4 év kihagyást követően.

Normatív kötött felhasználású támogatások összege 246.193 e Ft, amelynek nagy része szociális juttatások központi támogatása.

Belvív elleni védekezési költségek megtérítésére 2.908 e Ft támogatást kaptunk. Fejlesztésekre pedig 28.710 e Ft-ot, amelyből megvalósításra került a Boldizsár úti Iskola udvar felújítása, szelektív hulladékgyűjtő szigetek épültek és bővítésre került a városi játszótér.

Az ÁHT. módosítása miatt év végén nem kaptunk támogatási előleget, mint ahogy ezt eddig minden évben megkaptuk. Így különösen nehézkesé vált az éves zárás. Sajnos a munkabéreket sem tudtuk kifizetni év végén, majd csak január elején, amikor az állami támogatást megkaptuk.

Az államháztartáson belülről átvett pénzeszközöket a 7. sz. melléklet mutatja. Összesen 97.488 e Ft támogatásértékű bevétel folyt be. Bevételi lemaradás a társult települések feladatellátáshoz való hozzájárulásoknál mutatkozik. A 2009. évi elszámolást minden település teljesítette, de év közben a tárgyévi hozzájáruláshoz un. előleget nem fizettek. Az intézményi beszámoló részében lesz bemutatva a tárgyévi társult települések feladatellátásának elszámolása.

Államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök a felhalmozási célú uniós támogatások, amelyek a 25. sz. mellékletben külön-külön projektenként is bemutatásra kerülnek.

A beszámolási időszakban lehívott uniós támogatások a következők:

- Schönherz út építése:	48.266 e Ft
- Kerékpárút építése:	102.783 e Ft
	151.049 e Ft

A 9. sz. kimutatásban tájékoztató jelleggel bemutatásra kerülnek az önkormányzat és az intézmények éves pályázati tevékenysége. A pályázatok között felsorolásra kerülnek a központosított támogatások pályázat útján történő igénylése is.

Felhalmozási és tőkejellegű bevétel 179.562 e Ft képződött. A még meglévő gázközmű vagyont értékesítéséből 12.525 e Ft bevétel folyt be, koncessziós díjból 10 M Ft, a többi pedig bérleti díjakból.

Támogatási kölcsönök visszatérüléséből 2.780 e Ft bevétel realizálódott.

Előző évről pénzmaradványunk nem volt.

Kiegyenlítő, függő, átfutó bevétel – 39.427 e Ft volt.

Összességében az önkormányzat elért bevétele 1.932.630 e Ft.

3. Az intézmények támogatottsága

Az intézmények támogatottságát a 16. sz. melléklet mutatja. Tájékoztatásul a bevételeket és kiadásokat főbb jogcímenként a 3-4. sz. kimutatások részletezik.

Az intézmények összes bevétele:	864.988 e Ft
Ebből:	
- működési bevételek:	103.149 e Ft
- központi támogatások, átvett pénzeszközök:	538.759 e Ft
- önkormányzati támogatás:	223.080 e Ft

A működési bevételek és központi támogatások aránya 74 %, az önkormányzati támogatásé 26 %. Az önkormányzati támogatás összege minden intézménynél nőtt, hiszen az 5 %-os bérmegtakarítást nem sikerült maradéktalanul teljesíteni, amelyet év közben önkormányzati forrásból kellett kiegészíteni 15.474 e Ft összegben.

II. **ÖNKORMÁNYZATI KIADÁSOK ALAKULÁSA**

Az önkormányzat 2010. évi kiadásait az 1. sz. melléklet 2-3. oldala tartalmazza kiemelt előirányzatokként együttesen és intézményenként megbontva.

Az önkormányzat kiadásai:

- eredeti előirányzata:	1.593.670 e Ft
- módosított előirányzata:	1.895.797 e Ft
- teljesített összege:	1.842.058 e Ft
- teljesítés:	97,2 %
Hiteltörlesztés	90.003 e Ft
Összes kiadás:	1.932.061 e Ft

1. A kiadások alakulása kiemelt előirányzatokként

Személyi juttatásokra 751.989 e Ft-ot fordítottunk. Az előirányzatot a központi támogatásokon túl a tartalékalapból is ki kellett egészíteni, hogy kellő fedezet álljon rendelkezésre.

A közcélúak foglalkoztatására 104.223 e Ft-ot, a közhasznúak foglalkoztatására 5.236 e Ft-ot fordítottunk járulékokkal együtt. A foglalkoztatás utáni támogatásokat maradéktalanul megkaptuk. Éves átlagban 132 fő foglalkoztatását oldotta meg az önkormányzat.

Az év folyamán 2 alkalommal részesültek kereset-kiegészítésben a közsféra alkalmazottai, erre a célra összesen 34.660 e Ft támogatást kaptunk.

Az önkormányzatnál az átlagos statisztikai állományi létszám a közfoglalkoztatáson kívül foglalkoztatási csoportonként a következőképpen alakult:

Foglalkoztatási csoport	2010.
Köztisztviselők	37 fő
Közalkalmazottak	236 fő
Munka Törvénykönyv hatálya alá tartozók	22 fő
Összesen	295 fő

A munkaadókat terhelő járulékok összege 189.709 e Ft.

A dologi és egyéb folyó kiadások összege 406.551 e Ft.

A dologi kiadások terén igen nagy megtakarításokat értünk el az egyes beszerzések megpályáztatásával, illetve egyéb takarékosági intézkedésekkel.

Pályázat útján történő beszerzések és a szállítók az alábbiak:

Sorszám	Beszerzés megnevezése	Szállító
1.	Földgáz	GDF SUEZ Zrt. Budapest
2.	Élelmiszer	Baromfiudvar 2002. Kft. Debrecen Bobájka Kft. Debrecen Sajt-Kalmár Kft. Sajólád
3.	Irodaszer	TIP-TOP'92 Kft. Debrecen
4.	Tisztítószer	Maródi és Fiai Kft. Debrecen
5.	Telefonszolgáltató	Magyar Telecom Nyrt. Budapest Business Telecom Kft. Kecskemét

Üzemanyagbeszerzésre vonatkozóan kialakítottuk, hogy csak Nádudvaron a NAGISZ Zrt. Üzemanyagtöltő állomáson tankolhatnak a gépjárműveink, mivel általában mindig itt a legolcsóbb az üzemanyag. Az összkiadás növekedésének oka azonban a folyamatos áremelkedés.

A villamosenergia-beszerzésünk most van közbeszerzési eljárás alatt, a napokban már aláírásra kerül a szerződés, amely jelenlegi árakon kb. 20 %-os megtakarítást eredményez.

E mellett a kisebb eszközbeszerzéseknél általában 2-3 ajánlat közül választjuk ki a legmegfelelőbbet, illetve a legolcsóbbat.

Csökkentettük a folyóirat, közlöny előfizetéseket, hiszen on-line módon már sok információhoz hozzá lehet jutni, és időben is gyorsabb. A megtakarítás 646 e Ft.

A reklám kiadásokra 1 M Ft-tal kevesebbet költöttünk, ezen a területen igen sok internetes hirdető szolgáltató tűnt fel a piacon és bombázzák az önkormányzatot hirdetési lehetőségekkel, ezeket egy-két fontosabb szolgáltató kivételével felmondtuk. A telefon és internet szolgáltatás terén elért megtakarítás több mint 2 M Ft, folyamatosan figyeljük az akciókat, a telefonálási szokásokhoz (irányokhoz) igazítjuk a legkedvezőbb díjcsomagokat és az alternatív szolgáltatókat is évente pályáztatjuk és frissítjük.

Közel 200 M Ft-tal csökkentek a városgazdálkodási kiadások a hulladék depo üzemeltetési konstrukciójának átszervezése, és az NTVG Kft. feladatellátási szerződésének módosításával. Azzal, hogy a hajdúszoboszlói hulladékkezelési díjat nem kell önkormányzatunknak megélelmezni jelentősen javítottunk a likviditásunkon. Az NTVG Kft. támogatása továbbra is megmaradt, csak úgymond másik soron.

A 10. sz. kimutatás tájékoztató jelleggel mutatja, hogy a pályáztatások és egyéb intézkedések eredményeként több, mint 13 M Ft kiadás-megtakarítást ért el az önkormányzat a 2009. évi kiadásokhoz képest.

Megjegyzés az élelmiszer beszerzéshez, hogy nőtt, ugyan 1.569 e Ft-tal (1,9 %-kal), de a főzött adagok száma pedig 18.520-al (6,3 %-kal) nőtt, és az ugrásszerűen megnövekedett alapvető élelmiszer árak mellett a konyhák még mindig a 2008-ban megállapított nyersanyagnormákkal főznek. Tehát relatíve jelentős megtakarítást értünk el.

Pénzeszközátadásra a 17. sz. mellékletben foglalt összeget fordítottuk.

Ezen belül szociálpolitikai juttatásokra 199.321 e Ft-ot, ellátottak juttatásaira (tankönyvtámogatásra, bursa hungaricára stb) 7.212 e Ft.

Civil szervezetek támogatására 10.934 e Ft-ot fordítottunk.

Az NTVG Kft. feladatellátását 85.882 e Ft összegben támogatta az önkormányzat. Év közben a közcélúak foglalkoztatásával bővült a támogatás köre.

A 22/a sz. melléklet a lakosságnak nyújtott **közvetett támogatásokat** mutatja a teljesség igénye nélkül.

A 22/b sz. kimutatás a **városi sporttevékenységre** fordított közvetlen és közvetett kiadásokat összesíti. Nem tartalmazza a közoktatás keretében végzett a testnevelés oktatás kiadását, összességében 16.867 e Ft sporttámogatást nyújt az önkormányzat, amely a sportlétesítmények fenntartásán kívül az effektív sportegyesületeknek nyújtott támogatásokat is tartalmazza. A támogatás nagyságrendje a város költségvetésének 0,92 %-a.

A **tartalékalap** az év folyamán felhasználásra került.

Felhalmozási kiadásokra a 8. sz. melléklet szerinti részletezésben fordított az önkormányzat. Az összes felhalmozási kiadás 261.560 e Ft, amelyből a hitel és kamatainak törlesztése 33.208 e Ft.

Felújítási kiadás 33.885 e Ft volt. Átépítésre került a Boldizsár Iskola udvara régiós támogatással, a bekerülési költsége 18.167 e Ft.

A beruházások között valósult meg a Kossuth téri játszótér bővítése 6.611 e Ft összegben és a szelektív hulladékgyűjtő szigetek építése 10.957 e Ft összegben. Mindezen beruházásokat hazai támogatások bevonásával valósítottuk meg.

A többéves pénzügyi kihatású beruházásokat a 18. sz. melléklet mutatja be.

Az **uniós projektek** kiadásait összességében a 2/b. sz. és projektenként a 25. sz. mellékletek mutatják.

2010-ben sikeresen befejeződött és aktiválásra került a **kerékpárút** és a **Schönherz út építése**. A kerékpárút bekerülési értéke 288.806 e Ft, a Schönherz úté 53.725 e Ft.

A **szennyvízberuházás** előkészítési szakasza befejezéséhez közeledik. A kivitelezésre vonatkozó II. forduló pályázat összeállítás alatt van.

A két **belvízrendezési** projekt megvalósítása elkezdődött, a saját erőt hitelből finanszírozzuk. A két projektre együttesen 2010-ben 7.158 e Ft került kifizetésre.

A **városközpont funkcióbővítő beruházás** I. fordulójára támogatói döntéssel rendelkezünk, jelenleg a projektfejlesztés van folyamatban. A tervezési munkálatok befejeződtek. Jelenleg a II. forduló pályázat összeállításához szükséges fejlesztések megvalósítása van folyamatban. Kifizetés a projekttel kapcsolatban az önkormányzat részéről még nem történt.

Eszközbeszerzésekre 16.488 e Ft-ot fordítottunk, amelyből 10.088 e Ft pályázati pénzeszközök felhasználásából valósult meg. Legfőbbképpen oktatás területén technikai, tárgyi feltételek javítását célzó beszerzések valósultak meg.

Támogatási kölcsön nyújtására 850 e Ft-ot fordítottunk. A 19. sz. melléklet mutatja a nyújtott kölcsönöket lejárat és eszközök szerint.

A **kiegyenlítő, függő átfutó kiadások** egyenlege – 40.076 e Ft.

Összességében az önkormányzat teljesített kiadása 1.932.061 e Ft.

2. Intézményi költségvetések végrehajtása

A **Polgármesteri Hivatal és az intézmények** költségvetésének végrehajtását a 9-15. sz. mellékletek és a 2, 5-8. sz. kimutatások részletezik.

A Hivatal, az Óvoda és az egészségügy kivételével bevételi lemaradások keletkeztek. Nem sikerült a bevételi tervet teljesítenie az Általános Iskolának, az Általános Művelődési Központnak és a Szociális Szolgáltató Központ egységeinek.

A normatív támogatásokra jellemzően azt a magatartást folytatják az intézmények, hogy az igényléskor óvatosan becsülik meg a feladatmutatókat, és év közben inkább még lemondanak normatívát, hogy az elszámolás pozitív eredménnyel záruljon. Ez nem jó hozzáállás, mert így egy egész évet meg kell előlegeznünk saját forrásból.

A 4. sz. melléklet mutatja, hogy minden intézménynek pótigénye volt az elszámoláskor, így összesen 13.310 e Ft támogatást hívhatunk le.

Az intézményfenntartó társulásokban résztvevő településekkel az elszámolásokat a zárszámadási adatok alapján kell elvégezni.

A **Szociális Szolgáltató Központban** a feladatellátás a szűkebbre szabott központi támogatások miatt 2010. évről önkormányzati hozzájárulást igényelnek mindkét társtelepüléstől, amelyet az alábbi kalkuláció mutat.

ezer Ft-ban

Megnevezés	Tetétlen	Bihardancsháza
Működési bevétel	4.880	2.847
Állami támogatás	24.265	9.991
Bevétel összesen	29.145	12.838
Működési kiadás	31.096	14.706
Kiadási többlet	1.951	1.868

Tehát Tetétlen 1.951 e Ft, Bihardancsháza településnek 1.868 e Ft hozzájárulást kell megfizetnie a 2010. évi feladatellátáshoz.

A nádudvari összeg 8.733 e Ft megtakarítást realizált az év folyamán.

Az **Általános Iskola Pedagógiai Szakszolgálati** feladatokat négy társult településen látja el. A feladatellátáshoz 2010-ben egy fő logopédus fejlesztést hagyott jóvá a képviselő-testület. A teljesítési adatok alapján az elszámolás az alábbiakban foglalható össze:

Bevétel-Kiadás	Földes	Bihartorda	Nagyrábé Bihardancsháza	Összesen
Bevétel	2.143	422	1.558	4.123
Kiadás	3.222	874	*2.098	6.194
Települési hozzájárulás	1.079	452	540	2.071

* A kiadásból a nagyrábéi iskola 680 e Ft-ot kifizetett pedagógus munkabérre, így ezzel csökkenteni kell a települési hozzájárulás összegét. Így a nagyrábéi önkormányzatnak visszafizetendő 140 e Ft.

Összegezve tehát Földes 1.079 e Ft, Bihartorda 452 e Ft hozzájárulást fizet, Nagyrábé Önkormányzata pedig visszakap 140 e Ft-ot.

A Szakiskola szakképzési hozzájárulásból 2010. évben 2.943 e Ft-ot tudott felhasználni. 4.217 e Ft felhasználása áthúzódott 2011. évre technikai okok miatt. Szakmai gépek, tárgyasult eszközök beszerzése valósult meg.

Az egészségügy területén orvosváltás történt a gyermekorvos halála miatt, és kialakításra került a fizioterápia kezelő helyiség.

Az intézmények önkormányzati támogatási aránya összességében 26 %. Összegezésében pedig 223.080 e Ft. Összehasonlítva az előző évvel az arány sajnos romlott 2 % pontot – a csökkenő állami támogatások miatt-, de összegében viszont csökkent 8.549 e Ft-tal. Ha a saját bevételeket az intézmények tudták volna teljesíteni, akkor ez a megtakarítás 20 M Ft is lehetett volna.

A 4. sz. kimutatás részletesen mutatja az intézményi kiadások alakulását az előző évi beszámoló adatokhoz viszonyítva. Összegében a működési kiadások 8,7 %-kal csökkentek 2009. évi adatokhoz képest, mind a bérek, mind a dologi kiadások vonatkozásában. A takarékoság a kiadások racionalizálása kimutatható, összességében jelentős megtakarítást értünk el.

3. Cigány Kisebbségi Önkormányzat beszámolója

A kisebbségi önkormányzat beszámolóját a 23-24. sz. mellékletek tartalmazzák. 565 e Ft támogatást kaptak, amelynek kiutalása megtörtént.

A teljesített kiadás 538 e Ft, amely dologi kiadásként realizálódott.

27 e Ft pénzmaradványuk keletkezett, amelyet 2011-ben felhasználhatnak.

III. ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

Az önkormányzat egyszerűsített mérlegét a 27. sz. melléklet, a vagyonkimutatást pedig a 28. sz. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat kötelezettségekkel csökkentett saját vagyon értéke 4.680.395 e Ft, az előző évhez képest 205.657 e Ft-tal nőtt, a növekedés 4,6 %-os. A növekedés legfőbb oka a nagyértékű aktivált beruházások állománya (kerékpárút, Schönherz út építése stb.)

Az eszközök értéke 39.370 e Ft-tal nőtt, ezen belül a befektetett eszközök értéke nőtt, a forgóeszközök értéke csökkent.

A pénzeszközeink nőttek 569 e Ft-tal. A záró pénzkészletünk 2.654 e Ft volt.

A vagyonskimutatás elkülönítetten tartalmazza a törzsvagyonhoz tartozó vagyonelemeket és a törzsvagyonon kívüli vagyonelemeket. A vagyongazdálkodás helyes iránya alapján az előbbi növekedett, az utóbbi pedig csökkent.

IV. PÉNZMARADVÁNY ALAKULÁSA

A pénzmaradvány alakulását a 20. sz. melléklet mutatja.

A tárgyévi helyesbített pénzmaradvány összege – 2.513 e Ft.

Központi támogatásokból szükséges visszafizetés 4.713 e Ft.

A negatív pénzmaradvány összegét a működési tartalékból kell lefedezni.

A beszámolási évet 74.528 e Ft negatív pénzmaradvánnyal kezdtük, a központi bevételeink is jelentősen csökkentek az előző évhez képest. Mindezen negatív hatásokat helyi szervezési intézkedésekkel, nagyfokú takarékosággal, odafigyeléssel, likviditási gondok áthidalásával leküzdöttük. Ezt a gazdálkodási szemléletet továbbfolytatva képesek lettünk felkészülni az önkormányzati finanszírozási reformra.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2010. évi gazdálkodásról szóló beszámolót a mellékelt zárszámadási rendelettel megvitatás után szíveskedjenek elfogadni.

Nádudvar, 2011. április 20.

Beke Imre sk.
polgármester

Bevételek

Sorszám	Bevételi jogcímek	2010.évi eredeti ei.	2010. évi mód.ei.	2010. évi teljesítés	Teljesítés %-a
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	667 479	725 426	723 721	99,8
1.	Intézményi működési bevételek	124 913	161 835	161 978	100,1
1.1.	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel	1 400	1 400	2 151	153,6
1.2.	Egyéb sajátos bevétel	103 941	106 079	105 328	99,3
1.3.	Általános forgalmi adó bevételek, visszatérülések	19 572	48 590	48 561	99,9
1.4.	Fordított ÁFA miatti bevétel	-	-	29	
1.5.	Kamat bevételek	-	-	143	
1.6.	Működési célú pénzeszközátvétel államházt. kívülről	-	5 766	5 766	100,0
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei (3.sz. kimut.)	542 566	563 591	561 743	99,7
2.1.	Helyi adók	224 750	267 876	267 876	100,0
* 2.2.	Átengedett központi adók gépjárműadó	310 316	288 215	288 541	100,1
2.3.	Mezőri járulékok, pótlékok, bírságok	5 000	5 000	4 120	82,4
2.4.	Talajterhelési díj	2 500	2 500	545	21,8
II.	TÁMOGATÁSOK, TÁM.ÉRTÉKŰ BEVÉTELEK (1.sz. kimut.)	855 231	1 059 391	1 050 008	99,1
1.	Normatív állami hozzájárulás	550 546	544 025	544 025	100,0
2.	Központosított előirányzatok	-	108 091	108 091	100,0
3.	Normatív kötött felhasználású támogatások	182 700	246 193	246 193	100,0
4.	Fejlesztési célú támogatások (CÉDE, LEKI)	-	28 710	28 710	100,0
5.	Kiegészítések, visszatérítések ÖNHIKI	-	22 593	22 593	100,0
6.	VIS MAJOR támogatás	-	2 908	2 908	100,0
7.	Támogatásértékű műk.cél. pénze.átv. állh.belülről	93 275	106 871	97 488	91,2
8.	Támogatásértékű felh.cél. pénze.átv. állh.belülről	28 710	-	-	
III.	FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ BEVÉTELEK	38 000	179 537	179 562	100,0
1.	Tárgyi eszköz értékesítés	-	12 500	12 525	100,2
2.	Föld értékesítése	-	-	-	
3.	Önk. sajátos felhalmozási és tőkebevételei	38 000	15 988	15 988	100,0
4.	Felhalmozási célú pénze.átvétel államházt.kívülről	-	151 049	151 049	100,0
IV.	TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE,				
	ÉRTÉKPAPÍROK ÉRTÉKESÍTÉSE	17 960	5 460	2 780	50,9
1.	Támogatási kölcsönök visszatérülése	5 460	5 460	2 780	50,9
2.	Értékpapírok értékesítéséből származó bevételek	12 500	-	-	
V.	PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	-	-	-	
1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	-	-	-	
	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 495 000	1 690 325	1 678 445	99,3
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	83 670	279 489	277 626	99,3
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 578 670	1 969 814	1 956 071	99,3

Kiadások

Sorszám	Kiadási jogcímek	2010. évi eredeti ei.	2010. évi mód. ei.	2010. évi teljesítés	Teljesítés %-a
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				
1.	Önkormányzat összesített kiadása	1 483 000	1 665 039	1 654 748	99,4
1.1	Személyi juttatások	613 282	754 069	751 989	99,7
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	166 344	193 257	189 709	98,2
1.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	407 814	410 037	406 551	99,1
1.4.	Társadalmi és szociálpolitikai juttatások (17.mell.)	202 500	200 320	199 321	99,5
1.5.	Ellátottak egyéb juttatása	6 940	7 390	7 212	97,6
1.6.	Speciális célú támogatások (17.sz.mellék.)	8 120	10 934	10 934	100,0
1.7.	Egyéb pénzeszközátadás államházt. kívülre	77 500	86 924	86 924	100,0
1.8.	Támogatásértékű működési kiadás (17.mellék)	500	2 108	2 108	100,0
1.9.	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	290	423	427	100,9
	Ebből:				
2.	Polgármesteri Hivatal működési kiadásai (9.sz. mell.)	677 890	798 627	798 886	100,0
2.1.	Személyi juttatások	181 238	284 157	286 181	100,7
2.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	51 461	63 700	63 850	100,2
2.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	171 955	152 201	151 085	99,3
2.4.	Speciális célú támogatások	8 120	10 934	10 934	100,0
2.5.	Társadalmi és szociálpolitikai juttatások	202 500	200 320	199 521	99,6
2.6.	Egyéb pénzeszköz átadás államházt. kívülre	77 500	86 924	86 924	100,0
2.7.	Támogatásértékű működési kiadás	500	391	391	100,0
2.8.	Pénzügyi igazgatási kiadások	-15 384	-	-	
2.9.	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	54	186	191	103
3.	Általános Iskola működési kiadásai (11.sz. melléklet.)	326 168	357 253	353 184	98,9
3.1.	Személyi juttatások	189 710	206 364	205 266	99,5
3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	47 716	58 080	56 191	96,7
3.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	82 279	85 671	84 896	99,1
3.4.	Ellátottak egyéb juttatása	6 688	7 138	6 831	95,7
3.5.	Pénzügyi igazgatási kiadások	6 463	-	-	
3.6.	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	94	95	95	100,0
4.	Óvoda és Bölcsőde működési kiadásai (12.sz. melléklet)	165 141	189 562	188 773	100
4.1.	Személyi juttatások	93 469	109 343	108 997	99,7
4.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	26 332	29 784	29 450	99
4.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	42 029	50 435	50 326	99,8
4.4.	Ellátottak egyéb juttatása				
4.5.	Pénzügyi igazgatási kiadások	3 311	-	-	
4.6.	Átlagos statisztikai állományi létszám	56	56	56	100
5.	Általános Művelődési Központ működési kiad. (13.sz. mell.)	143 916	153 705	153 103	99,6
5.1.	Személyi juttatások	81 145	86 262	86 292	100,0
5.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	22 599	23 285	23 101	99,2
5.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	36 958	43 906	43 529	99,1
5.4.	Ellátottak egyéb juttatása	252	252	181	71,8
5.5.	Pénzügyi igazgatási kiadások	2 963	-	-	
5.6.	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	43	43	44	102
6.	Szociális Szolgáltató Központ műk. kiad. (14.sz. mell)	132 083	129 925	124 894	96,1
6.1.	Személyi juttatások	56 090	56 644	53 993	95,3
6.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	15 064	15 399	14 110	92
6.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	58 281	56 165	55 074	98,1
6.4.	Támogatás értékű kiadások	-	1 717	1 717	100,0
6.5.	Ellátottak egyéb juttatása				
6.6.	Pénzügyi igazgatási kiadások	2 648	-	-	
6.7.	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	35	35	34	97
7.	Egészségügyi feladatok működési kiadásai (15.sz.	37 802	35 967	35 908	99,8

	mell)				
7.1.	Személyi juttatások	11 630	11 299	11 260	99,7
7.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	3 172	3 009	3 007	99,9
7.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	23 000	21 659	21 641	99,9
7.4.	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	8	8	7	88
7.5.	Ellátottak egyéb juttatása				
7.6.	Pénzügyi igazgatási kiadások		-	-	
II.	TESTÜLETI HATÁSKÖRŰ KÖZPONTOSÍTOTT FELADATOK	42 000			
1.	Pályázati pénzalapok	5 000			
2.	Működési tartalék	37 000	-	-	
3.	Felhalmozási céltartalék				
III.	ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSI ÉS FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK	68 670	230 758	227 386	98,5
1.	Beruházási kiadások	42 670	194 873	192 651	98,9
2.	Felújítási kiadások	24 000	33 885	33 885	100,0
3.	Felhalmozási célú átadások	-			
4.	Támogatás értékű felhalmozási kiadás	-			
5.	Felhalmozási célú hitelnyújtás	2 000	2 000	850	43

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2010. évi eredeti ei.	2010. évi mód. ei.	2010. évi teljesítés	Teljesítés %-a
	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁS ÖSSZESEN:	1 520 000	1 649 739	1 638 482	99,3
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁS ÖSSZESEN:	703 670	246 058	243 652	99,0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 593 670	1 895 791	1 882 134	99,3
IV.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	-15 000	-74 017	-73 937	99,9
V.	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI MŰVELETEK	-15 000	-74 017	-73 368	99,1
1.	Finanszírozási célú pénzügyi kiadások	-105 000	90 003	49 927	55,5
1.1.	Likviditási célú hitel visszafizetése	-75 000	72 095	72 095	100,0
1.2.	Hosszú lejáratú hitel visszafizetése	-30 000	17 908	17 908	100,0
1.3.	Egyéb finanszírozási kiadás			-40 076	
2.	Finanszírozási célú pénzügyi bevételek	120 000	15 986	-23 441	-146,6
2.1.	Fejlesztési hitelfelvétel	45 000	5 157	5 157	100,0
2.2.	Működési hitelfelvétel	75 000	10 829	10 829	100,0
2.3.	Egyéb finanszírozási bevétel			-39 427	
	KIADÁSI FŐÖSSZEG:	1 698 670	1 985 800	1 932 061	97,3
	BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	1 698 670	1 985 800	1 932 630	97,3

2/a. sz. melléklet

Mérleg

Sorszám	Kiadási jogcímek	2010. évi eredeti ei.	2010. évi mód. ei.	2010. évi teljesítés	Teljesítés %-a
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				
1.	Önkormányzat összesített kiadása	1 483 000	1 665 039	1 654 748	99,4
1.1	Személyi juttatások	613 282	754 069	751 989	99,7
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	166 344	193 257	189 709	98,2
1.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	407 814	410 037	406 551	99,1
1.4.	Társadalmi és szociálpolitikai juttatások (17.mell.)	202 500	200 320	199 321	99,5
1.5.	Ellátottak egyéb juttatása	6 940	7 390	7 212	97,6
1.6.	Speciális célú támogatások (17.sz.mellék.)	8 120	10 934	10 934	100,0
1.7.	Egyéb pénzeszközátadás államházt. kívülre	77 500	86 924	86 924	100,0
1.8.	Támogatásértékű működési kiadás (17.mellék)	500	2 108	2 108	100,0
1.9.	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	290	423	427	100,9
	Ebből:				
2.	Polgármesteri Hivatal működési kiadásai (9.sz. mell.)	677 890	798 627	798 886	100,0
2.1.	Személyi juttatások	181 238	284 157	286 181	100,7
2.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	51 461	63 700	63 850	100,2
2.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	171 955	152 201	151 085	99,3
2.4.	Speciális célú támogatások	8 120	10 934	10 934	100,0
2.5.	Társadalmi és szociálpolitikai juttatások	202 500	200 320	199 521	99,6
2.6.	Egyéb pénzeszköz átadás államházt. kívülre	77 500	86 924	86 924	100,0
2.7.	Támogatásértékű működési kiadás	500	391	391	100,0
2.8.	Pénzügyi igazgatási kiadások	-15 384	-	-	
2.9.	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	54	186	191	103
3.	Általános Iskola működési kiadásai (11.sz. melléklet.)	326 168	357 253	353 184	98,9
3.1.	Személyi juttatások	189 710	206 364	205 266	99,5
3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	47 716	58 080	56 191	96,7
3.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	82 279	85 671	84 896	99,1
3.4.	Ellátottak egyéb juttatása	6 688	7 138	6 831	95,7
3.5.	Pénzügyi igazgatási kiadások	6 463	-	-	
3.6.	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	94	95	95	100,0
4.	Óvoda és Bölcsőde működési kiadásai (12.sz. melléklet)	165 141	189 562	188 773	100
4.1.	Személyi juttatások	93 469	109 343	108 997	99,7
4.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	26 332	29 784	29 450	99
4.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	42 029	50 435	50 326	99,8
4.4.	Ellátottak egyéb juttatása				
4.5.	Pénzügyi igazgatási kiadások	3 311	-	-	
4.6.	Átlagos statisztikai állományi létszám	56	56	56	100
5.	Általános Művelődési Központ működési kiad. (13.sz. mell.)	143 916	153 705	153 103	99,6
5.1.	Személyi juttatások	81 145	86 262	86 292	100,0
5.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	22 599	23 285	23 101	99,2
5.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	36 958	43 906	43 529	99,1
5.4.	Ellátottak egyéb juttatása	252	252	181	71,8
5.5.	Pénzügyi igazgatási kiadások	2 963	-	-	
5.6.	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	43	43	44	102
6.	Szociális Szolgáltató Központ műk. kiad. (14.sz. mell)	132 083	129 925	124 894	96,1
6.1.	Személyi juttatások	56 090	56 644	53 993	95,3
6.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	15 064	15 399	14 110	92
6.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	58 281	56 165	55 074	98,1
6.4.	Támogatás értékű kiadások	-	1 717	1 717	100,0
6.5.	Ellátottak egyéb juttatása				
6.6.	Pénzügyi igazgatási kiadások	2 648	-	-	
6.7.	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	35	35	34	97
7.	Egészségügyi feladatok működési kiadásai (15.sz. mell)	37 802	35 967	35 908	99,8
7.1.	Személyi juttatások	11 630	11 299	11 260	99,7

7.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	3 172	3 009	3 007	99,9
7.3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	23 000	21 659	21 641	99,9
7.4.	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	8	8	7	88
7.5.	Ellátottak egyéb juttatása				
7.6.	Pénzügyi igazgatási kiadások		-	-	
II.	TESTÜLETI HATÁSKÖRŰ KÖZPONTOSÍTOTT FELADATOK	42 000			
1.	Pályázati pénzalapok	5 000			
2.	Működési tartalék	37 000	-	-	
3.	Felhalmozási céltartalék				
III.	ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSI ÉS FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK	68 670	230 758	227 386	98,5
1.	Beruházási kiadások	42 670	194 873	192 651	98,9
2.	Felújítási kiadások	24 000	33 885	33 885	100,0
3.	Felhalmozási célú átadások	-			
4.	Támogatás értékű felhalmozási kiadás	-			
5.	Felhalmozási célú hitelnyújtás	2 000	2 000	850	43

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2010. évi eredeti ei.	2010. évi mód. ei.	2010. évi teljesítés	Teljesítés %-a
	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁS ÖSSZESEN:	1 520 000	1 649 739	1 638 482	99,3
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁS ÖSSZESEN:	703 670	246 058	243 652	99,0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 593 670	1 895 791	1 882 134	99,3
IV.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	-15 000	-74 017	-73 937	99,9
V.	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI MŰVELETEK	-15 000	-74 017	-73 368	99,1
1.	Finanszírozási célú pénzügyi kiadások	-105 000	90 003	49 927	55,5
1. 1.	Likviditási célú hitel visszafizetése	-75 000	72 095	72 095	100,0
1. 2.	Hosszú lejáratú hitel visszafizetése	-30 000	17 908	17 908	100,0
1. 3.	Egyéb finanszírozási kiadás			-40 076	
2.	Finanszírozási célú pénzügyi bevételek	120 000	15 986	-23 441	-146,6
2. 1.	Fejlesztési hitelfelvétel	45 000	5 157	5 157	100,0
2. 2.	Működési hitelfelvétel	75 000	10 829	10 829	100,0
2. 3.	Egyéb finanszírozási bevétel			-39 427	
	KIADÁSI FŐÖSSZEG:	1 698 670	1 985 800	1 932 061	97,3
	BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	1 698 670	1 985 800	1 932 630	97,3