

Budakalász Város Polgármestere

89/2012. (IV. 26.) sz. előterjesztés

E L Ő T E R J E S Z T É S

A Képviselő-testület 2012. április 26-ai rendkívüli ülésére

Tárgy: 1. Javaslat Budakalász Város Önkormányzat 2011. évi zárszámadási rendeletének megalkotására
2. Javaslat Budakalász Város Önkormányzat 2011. évi egyszerűsített beszámolójának elfogadására

Készítette: Balsai Judit pénzügyi osztályvezető

Egyeztetve: Orosz György gazdasági irodavezető

Ellenőrizte: Nagy Zsolt aljegyző
Dr. Papp Judit törvényességi referens

Látta:

Tárgyalja: minden bizottság

Az előterjesztést **nyílt** ülésen kell tárgyalni.

**A rendelet elfogadásához minősített szavazattöbbség szükséges.
A határozati javaslat elfogadásához egyszerű szavazattöbbség szükséges**

ELŐTERJESZTÉS

- Tárgy:**
1. Javaslat Budakalász Város Önkormányzat 2011. évi zárszámadási rendeletének megalkotására
 2. Javaslat Budakalász Város Önkormányzat 2011. évi egyszerűsített beszámolójának elfogadására

1.) Javaslat Budakalász Város Önkormányzat 2011. évi zárszámadási rendeletének megalkotására

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2011. évi bevételeink, finanszírozási műveleteink, hitelek összege 2 264 646 E Ft, az előirányzat 95,3 %-a.

Ebből:

- Az Önkormányzat működési bevételei 1 493 229 e Ft-ban, az előirányzat 95,0 %-ában teljesültek.
- Az Önkormányzat felhalmozási bevételei és finanszírozási műveletei 771 417 e Ft-ban, az előirányzat 95,9 %-ában teljesültek.

A működési bevételeken belül 61 953 eFt-ot (85,3 %-ot) tettek ki az intézményhálózat saját működési bevételei.

A 2011. évben kiadásaink és finanszírozási műveleteink összege 2 243 426 eFt, az előirányzat 94,4 %-a.

Ebből:

- Az Önkormányzat működési kiadásai 1 574 230 eFt-ban, az előirányzat 92,1 %-ában teljesültek.
- Az Önkormányzat fejlesztési kiadásai 213 477 eFt-ban, az előirányzat 52,9 %-ában teljesültek.
- A finanszírozási kiadások 455 719 eFt-ban, az előirányzat 172,3 %-ában teljesültek.

A működési kiadásokon belül az intézmények működési kiadásai 793 539 eFt-ot, 96,9 %-ot tettek ki.

(A 2011. évi pénzforgalmi adatokat a rendeletervezet 1-8. sz. mellékletei mutatják be).

BEVÉTELEK

I. INTÉZMÉNYI SAJÁT BEVÉTELEK

1. Önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények működési bevételei

2011. évi eredeti előirányzat: 72 473 eFt

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 72 652 eFt

2011. évi teljesítés: 61 953 eFt

Teljesítés %-a: 85,3 %

Az intézmények működési bevételei túlnyomórészt az étkezési térítési díjakból és a bérleti díjakból tevődik össze.

(Az Intézményi szöveges beszámolók az előterjesztés 1-7. sz. mellékleteiben található)

2. Polgármesteri Hivatal intézményi működési bevételei

2011. évi eredeti előirányzat: 175 985 eFt

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 87 480 eFt

2011. évi teljesítés: 84 584 eFt

Teljesítés %-a: 96,7 %

A Polgármesteri Hivatal saját bevételei között szerepelnek a kamatbevételek, továbbszámlázott bevételek, a kötbérbevételek, az igazgatási szolgáltatási díjak. A kamatbevételek között tervezett államkötvény kamata és a felhalmozási Áfa bevétele a felhalmozási bevételek között jelentkezik.

3. Polgármesteri Hivatal felhalmozási bevételei

2011. évi eredeti előirányzat: -

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: -

2011. évi teljesítés: 20 972 eFt

Teljesítés %-a: - %

A Polgármesteri Hivatal saját bevételei között szerepelnek a felhalmozási kamatbevételek és az értékesített ingatlanok Áfa-bevétele.

II. ÖNKORMÁNYZATOK SAJÁTOS MŰKÖDÉSI BEVÉTELEI

a) Helyi adóbevételek

Megnevezés	2011. évi eredeti előirányzat E Ft	2011. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft	2011. évi teljesítés E Ft	Teljesítés %-a
Építményadó	60 000	60 000	60 222	100,4
Telekadó	38 000	38 000	38 535	101,4
Kommunális adó	42 000	42 000	44 702	106,4
Iparűzési adó	415 000	415 000	355 432	85,6
Összesen:	555 000	555 000	498 891	89,9

A helyi adóbevételek alulteljesítése az iparűzési adóbevételek tervezettől való elmaradása okozta, aminek oka elsősorban az, hogy az adó mértékének emelése nem tudta kompenzálni a válság miatti adóalap-csökkenést.

b) Átengedett központi adók

b.a) Személyi jövedelemadó

2011. évi eredeti előirányzat: 213 025 eFt

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 213 025 eFt

2011. évi teljesítés: 213 025 eFt

Teljesítés %-a: 100,0 %

b.b) Gépjárműadó

2011. évi eredeti előirányzat: 80 000 E Ft

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 80 000 eFt

2011. évi teljesítés: 85 166 eFt

Teljesítés %-a: 106,5 %

Átengedett központi adók mindösszesen: 298 191 eFt-ban, 101,8 %-ban teljesültek.

c) Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek

2011. évi eredeti előirányzat: 1 500 E Ft

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 132 005 eFt

2011. évi teljesítés: 110 510 eFt

Teljesítés %-a: 83,7 %

A helyi adókkal kapcsolatos bírságok, pótlékok és az egyéb bírságok bevételein túlmenően ezen a soron jelentkeznek a lakások és nem lakáscélú helységek bérbeadásából származó bevétel is.

Önkormányzatok sajátos működési bevételei mindösszesen: 907 592 eFt-ban, 92,6 %-ban teljesültek.

III. TÁMOGATÁSOK

1. Önkormányzatok költségvetési támogatása

a) Normatív támogatások

2011. évi eredeti előirányzat: 334 198 eFt

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 337 210 eFt

2011. évi teljesítés: 337 210 eFt

Teljesítés %-a: 100,0 %

b) Központosított előirányzatok

b.a) Működési célú központosított előirányzatok

2011. évi eredeti előirányzat: - eFt

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 1 807 eFt

2011. évi teljesítés: 1 807 eFt

Teljesítés %-a: 100,0 %

b.b) Fejlesztési célú központosított támogatások

2011. évi eredeti előirányzat: 5 955 eFt

2011. évi V. sz. módosított előirányzat: 18 381 eFt

2011. évi teljesítés: 18 381 eFt

Teljesítés %-a: 100,0

A Faluház színpadi hangosítására és a BMSE öltözők felújítására elnyert pályázati források jelentkeznek ezen a soron.

Központosított támogatások mindösszesen: 20 188 eFt-ban, 100,0 %-ban teljesültek.

c) Normatív kötött felhasználású állami támogatások

2011. évi eredeti előirányzat: 31 834 eFt

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 28 629 eFt

2011. évi teljesítés: 28.629 eFt

Teljesítés %-a: 100,0 %

Ezen a jogcímen jelentkeznek az intézmények által felhasznált kötött felhasználású normatív támogatások (pedagógus szakvizsga), továbbá a kifizetett segélyek után visszaigényelt (90, illetve 95 %-os) állami támogatások.

IV. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK

1. Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (ingatlanértékesítés)

2011. évi eredeti előirányzat: 90 000 eFt

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 90 000 eFt

2011. évi teljesítés: 1 818 eFt

Teljesítés %-a: 2,0 %

A teljesítési adatok között az alábbi táblázatban részletezett földterületek értékesítéséből befolyó 1.268 eFt, továbbá a régi sósórozógép (melyet az új értékébe beszámított a kereskedő) 550 eFt-os bevétele jelentkezik. Az ingatlanértékesítési bevételek (lakások és telkek értékesítésének bevétele) a sajátos felhalmozási bevételek között szerepelnek.

Kt. határozat száma	Hrsz	Cím	Földterület eladási ára
477/2010(XI.23.) Kt.	625/1		504
300/2010 (VI.29.), 4/2011 (I.25.) és 357/2011 (X.27.) Kt.	299/4		264
előző évek részletfizetése			500
Összesen			1 268

2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevételei

2011. évi eredeti előirányzat: 32 534 eFt

2011. évi V. sz. módosított előirányzat: 32 534 eFt

2011. évi teljesítés: 74 583 eFt

Teljesítés %-a: 229,2%

Az Önkormányzat tulajdonában álló, használatba adott csatornahálózat használati díjbevétele szerepel ezen a soron **32 637 eFt** összegben, továbbá a 2011. évben értékesített ingatlanok bevétele. (A könyvelési sajátosságok miatt azonban az értékesített telkek Áfa-ja a felhalmozási saját bevételek között szerepel). A 2011. évi ingatlanértékesítési bevételeket az alábbi táblázat mutatja be:

Kt. határozat száma	Hrsz	Cím	Lakás eladási ára	Telek eladási ára (Áfa nélkül)
206, és 207/2011 (V.26.) Kt. hat.	299/6	Fürj u. 6.	12 500	
80/2011 (II.24.) és 301/2010 (VI.29.) Kt.	299/11	Fürj u. 11.	7 946	
533/2010 (XII.14) Kt.	299/3	Fürj u. 3.	9 500	
534/2010(XII.14.) Kt.	4212/22			12 000
Összesen			29 946	12 000

Ingatlanértékesítési bevételek összesen: **41 946 eFt.**

3. Pénzügyi befektetések bevételei

2011. évi eredeti előirányzat: 20 250 eFt

2011. évi V. sz. módosított előirányzat: 258 750 eFt

2011. évi teljesítés: 269 942 eFt

Teljesítés %-a: 104,3 %

A pénzügyi befektetések bevételeként jelentkezett a 2011. évben a Kábel TV Kft üzletrészének értékesítéséből befolyó bevétel, továbbá az ELMŰ részvények után és a Kábel TV Kft által önkormányzatunk számára fizetett osztalékok.

V. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK

a) Polgármesteri Hivatal és intézmények támogatásértékű működési bevételek

2011. évi eredeti előirányzat: 37 545 eFt

2011. évi IV. sz. módosított: 50 733 eFt

2011. évi teljesítés: 47 527 eFt

2011. évi teljesítés: 93,7 %

Ezen a jogcímen a Védőnői Szolgálat működésének finanszírozására szolgáló OEP bevételek, a helyi időközi önkormányzati választásra biztosított normatíva, a kisebbségi önkormányzatok állami támogatása, valamint a népszámlálás lebonyolításának támogatása jelentkezik.

b) Polgármesteri Hivatal támogatásértékű felhalmozási bevételek

2011. évi eredeti előirányzat: 107 625 eFt

2011. évi IV. sz. módosított: 113 580 eFt

2011. évi teljesítés: 76 627 eFt

Teljesítés %-a: 67,5 %

A 4 út beruházásának pályázati forrása 20 117 e Ft-ban, míg az óvoda beruházás pályázati forrása 56 510 e Ft-ban teljesült.

VI. VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

a) Működési célú pénzeszköz átvétel – Polgármesteri Hivatal

2011. évi eredeti előirányzat: -

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: -

2011. évi teljesítés: 57 eFt

Teljesítés %-a: -

A MAZSIHISZ-től temetőüzemeltetésre átvett pénzeszközt tartalmazza ez a jogcím.

b) Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel

2011. évi eredeti előirányzat: -

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: -

2011. évi teljesítés: 341 eFt

Teljesítés %-a: -

A 3354/5-11 hrsz. ingatlanok földvédelmi járulékát tartalmazza ez a sor.

c) Előző évi megtérülés

2011. évi eredeti előirányzat: -

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: -

2011. évi teljesítés: 11 613 eFt

Teljesítés %-a: -

A 2010. évi normatív állami hozzájárulások elszámolásából adódó megtérülését tartalmazza ez a jogcím.

VII. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE

2011. évi eredeti előirányzat: 6 956 eFt

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 6 956 eFt

2011. évi teljesítés: 8 753 eFt

Teljesítés %-a: 125,8 %

A lakossági csatorna-hozzájárulások részletfizetései, illetve a munkáltatói és a lakossági visszatérítendő támogatások részletfizetései jelentkeznek ezen a soron.

VIII. FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK

1. Értékpapír bevételek

2011. évi eredeti előirányzat: 94 076 eFt

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 94 076 eFt

2011. évi teljesítés: 0 eFt

Teljesítés %-a: 0,0 %

A tervezett értékpapír értékesítések végrehajtását a likviditásunk nem tette szükségessé, ezért ez a kiadási előirányzat nem teljesült, az állományban lévő értékpapírokat a 2012. évi költségvetésben terveztük értékesíteni.

2. Kötvénykibocsátás

2011. évi eredeti előirányzat: 300 000 eFt
2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 300 000 eFt
2011. évi teljesítés: 300 000 eFt
Teljesítés %-a: 100,0 %

A Szalonka utcai óvoda megépítésének finanszírozását szolgáló kötvénykibocsátás 2011. május 31-én valósult meg.

3. Hitelfelvétel

2011. évi eredeti előirányzat: 0 eFt
2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 62 496 eFt
2011. évi teljesítés: 0 eFt
Teljesítés %-a: 0,0 %

A hitelfelvételt a Pomázi u. 2. ingatlan megvásárlásának fedezetére tervezte a Képviselő-testület, a vásárlás azonban – a Képviselő-testület döntése alapján – meghiúsult.

IX. 2011. évi korrigált pénzmaradvány

	E Ft			
Megnevezés	2011. évi helyesbített pénzmaradvány	Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	Intézményi befizetés többlet-támogatás miatt	2011. évi módosított pénzmaradvány
PMH	439 152	+9 043	-198	447 997
Összesen:	439 152	+9 043	-198	447 997

A 2011. évi módosított pénzmaradvány: 447 997 e Ft
Előző évek költségvetési tartaléka: -167 017 e Ft
Felhasználható pénzmaradvány: 280 980 e Ft

A felhasználható pénzmaradványból a 2012. évi eredeti költségvetésben 238.500 e Ft-ot – az orvosi rendelő beruházás fedezetére – beterveztünk, a fennmaradó 42 480 e Ft kötelezettségvállalással terhelt összeg a rendelettervezet 9. sz. mellékletében felsorolt összegek fedezetét jelentik.

A 2011. évben elmaradt bevételeink (pl. helyi iparüzési adó, ingatlanértékesítési bevételek, bérleti díjbevételek) miatt a pénzmaradvány

nem nyújt fedezetet valamennyi kötelezettségvállalásunkra, ezeknek a forrását év végéig meg kell teremteni: ez lehet többletbevétel vagy kiadási megtakarítás. A kötelezettségvállalások fedezetére összesen 70 709 eFt többletbevételre van szükségünk, erre a költségvetés 3. negyedéves módosítása során fogunk javaslatot tenni. Az intézményenkénti kimutatást az alábbi táblázat részletezi:

Intézmény megnevezése	Személyi juttatás	Járulék	Dologi kiadás	Felújítás	Beruházás	Átadott pénzeszköz	Összesen
Polgármesteri Hivatal	2 155	269	33 753	3 155	23 527	86	62 945
Kalász Suli Általános Iskola	795	68	3 364				4 227
Telepi Iskola	6		2 185				2 191
Nyitnikék Óvoda	177	9	278				464
Telepi Óvoda			114				114
Bölcsőde	24		176				200
Kalászi Idősek Klubja	108		375				483
KKÁMK	63	7	15				85
Intézmények összesen	3 328	353	40 260	3 155	23 527	86	70 709

KIADÁSOK

I. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

1. Részben önállóan gazdálkodó intézmények kiadásai

2011. évi eredeti előirányzat: 794 364 e Ft

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 819 195 eFt

2011. évi teljesítés: 793 539 eFt

Teljesítés %-a: 96,9 %

Az intézményhálózat működési kiadásai a 2011. évben 793 539 eFt-ban teljesültek, az intézmények szöveges beszámolóit az előterjesztés 1-7 sz. mellékletei tartalmazzák.

2. Polgármesteri Hivatal Igazgatási kiadásai

2011. évi eredeti előirányzat: 340 600 eFt
2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 347 361 eFt
2011. évi teljesítés: 298 761 eFt
Teljesítés %-a: 86,0 %

A Polgármesteri Hivatal igazgatási kiadásai a takarékos gazdálkodásnak köszönhetően 92,2 %-ban teljesültek. Ebből a személyi juttatások előirányzata 84,6%-ban, a munkaadókat terhelő járulékok 86,8 %-ban, míg a dologi kiadások 99,5%-ban teljesültek.

(megjelenése a rendelettervezet 3. sz. mellékletében – 841126 szakfeladat))

3. Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások (szakfeladatok – az igazgatási kiadások kivételével)

2011. évi eredeti előirányzat: 384 205 eFt
2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 490 824 eFt
2011. évi teljesítés: 441 892 eFt
Teljesítés %-a: 90,0 %

(megjelenése és részletezése a rendelettervezet 3. sz. mellékletében)

4. Végleges pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre és támogatásértékű kiadások

Működési célú pénzeszköz átadás és támogatásértékű kiadások:

2011. évi eredeti előirányzat: 81 364 eFt
2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 44 444 eFt
2011. évi teljesítés: 39 789 eFt
Teljesítés %-a: 89,5 %

(Megjelenése és részletezése a rendelettervezet 6 sz. mellékletében.)

Fejlesztési célú:

2011. évi eredeti előirányzat: 13 400 eFt
2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 13 400 eFt
2011. évi teljesítés: 11 730 eFt
Teljesítés %-a: 87,5 %

(Megjelenése és részletezése a rendelettervezet 6. sz. mellékletében.)

Véglegesen átadott pénzeszközök és támogatásértékű kiadások mindösszesen: 51 519 eFt-ban, 89,1 %-ban teljesültek.

5. Felújítási kiadások

2011. évi eredeti előirányzat: 20 666 eFt

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 61 539 eFt

2011. évi teljesítés: 34 208 eFt

Teljesítés %-a: 55,6 %

(Megjelenése és részletezése a rendelettervezet 4. sz. mellékletében.)

6. Fejlesztési kiadások

2011. évi eredeti előirányzat: 196 196 eFt

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 266 607 eFt

2011. évi teljesítés: 149 822 eFt

Teljesítés %-a: 56,2 %

(Megjelenése és részletezése a rendelettervezet 5. sz. mellékletében.)

7. Tartalékok

a) Működési céltartalék

a.a) Polgármester rendelkezési kerete

2011. évi eredeti előirányzat: 4 000 eFt

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 4 000 eFt

A polgármesteri keret terhére összesen 3 802 eFt kifizetése történt meg a 2011. évben, aminek egy része - 540 e Ft - támogatásként, másik része pedig dologi kiadásként a megfelelő szakfeladaton került elszámolásra.

a.b) Környezetvédelmi Alap

2011. évi eredeti előirányzat: 150 eFt

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 150 eFt

A Környezetvédelmi Alap terhére kifizetés nem történt

a.c) Egyéb általános tartalék

2011. évi eredeti előirányzat: 10 995 eFt

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 2 294 eFt

Az általános működési tartalékból kifizetés nem történt.

b) Fejlesztési tartalékok

2011. évi eredeti előirányzat: 265 000 e Ft

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 39 715 eFt

A fejlesztési tartalékokból kifizetés nem történt, év közben az alábbi célokra történt az előirányzathoz átcsoportosítás:

- A 2010. évi negatív pénzmaradvány fedezetére
- ingatlanvásárlásra
- BMSE öltöző felújítás pályázat önrészére
- Intézményi beruházási és felújítási feladatok fedezetére

(Tartalékok megjelenése a rendelettervezet 7. sz. mellékletében)

8. NYÚJTOTT KÖLCSÖNÖK

a) Kamatmentes helyi támogatás,

2011. évi eredeti előirányzat: 2 000 eFt

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 2 000 eFt

2011. évi teljesítés: -

Teljesítés %-a: 0,0 %

A 2011. évben nem érkezett kérelem e támogatási forma igénybevételére, ezért az előirányzat terhére nem történt kifizetés.

b) Munkáltatói támogatás

2011. évi eredeti előirányzat: 5 187 eFt

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 5 187 eFt

2011. évi teljesítés: 4 031 eFt

Teljesítés %-a: 77,7 %

II. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

1. Működési finanszírozási kiadások

2011. évi eredeti előirányzat: -

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: -

2011. évi teljesítés: 229 398 eFt

Teljesítés %-a: - %

A Szalonka utcai kötvény kibocsátásáig fennálló likvid hitel törlesztése jelentkezik ezen a soron.

2. Felhalmozási finanszírozási kiadások

2011. évi eredeti előirányzat: 0 eFt

2011. évi IV. sz. módosított előirányzat: 264 525 eFt

2011. évi teljesítés: 226 321 eFt

Teljesítés %-a: 85,6 %

A fejlesztésben 264 525 eFt finanszírozási kiadást terveztünk, a teljesítés 226 321 eFt. Ez az összeg 26 326 eFt fejlesztési hitel törlesztést és 199.995 eFt forgatási célú értékpapír vásárlást tartalmaz – ez utóbbi a Kábel Tv Kft üzletrészenek értékesítéséből befolyó ellenérték befektetését szolgálta.

ÖSSZEFOGLALÁS, ÉRTÉKELÉS

1. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

2011. évben a bevételek és finanszírozási műveletek összege 2 264 646 e Ft, amely a módosított előirányzat 95,3 %-a, a kiadások és finanszírozási műveletek összege 2 243 426 e Ft, ez a módosított előirányzat 94,4 %-a.

Az Önkormányzat költségvetési bevételei a 2011. évi eredeti előirányzatot 199 766 e Ft-tal haladták meg. Ez több okra vezethető vissza, de elsősorban az év elején nem tervezett üzletrész értékesítés bevétele okozta, mely 238.500 e Ft volt.

A kiadások elmaradása mind a működési, mind a felhalmozási kiadásoknál tapasztalható. Előbbi esetében a takarékos gazdálkodás nagy szereppel bír. A felhalmozási kiadások alulteljesítését az okozza, hogy a tervezett beruházások egy részének megvalósulása áthúzódik a következő évre.

Megvalósult beruházások – a teljesség igénye nélkül – a következők:

Befejeződött a Pacsirta u. felújítása, valamint építettünk további 3 utat, megvalósult a Zrínyi utcai árok csapadékvíz-elvezetése, valamint az önkormányzati intézmények épületének felújítására is nagyobb összegeket költöttünk.

A 2011. év elején az előző évről áthúzódó likviditási problémáink megoldódtak a korábban (2010-ben) elhatározott kötvénykibocsátás megvalósulásával.

Budakalász Város Önkormányzat közigazgatási területén egy önállóan gazdálkodó intézmény - a Polgármesteri Hivatal - látta el 2011-ben a kötelező

és önként vállalt feladatainak a gazdálkodással összefüggő teendőit. A Polgármesteri Hivatal a részben önállóan gazdálkodó intézmények részére együttműködési megállapodásban rögzítettek szerint biztosítja a gazdálkodási feladataikat. Az intézményi szervezeti struktúrában a 2011. évben alapvetően nem történt változás, továbbra is két óvoda, két általános iskola, egy idősek nappali ellátását és házi gondozását végző intézmény, egy bölcsőde és egy többcélú intézmény (közművelődési, könyvtári és alapfokú művészetoktatási feladatokra) látja el feladatainkat.

A feladatellátást jellemző főbb mutatószámok (éves átlag):

Óvodai nevelés:	438 fő
Általános iskolai nappali rendszerű nevelés, oktatás:	685 fő
Alapfokú művészetoktatás:	203 fő
Bölcsődei ellátás:	23 fő
Házi segítségnyújtás:	6 fő
Időskorúak nappali intézményi ellátása:	17 fő
Szociális étkeztetés:	41 fő

Az Önkormányzathoz tartozó intézmények összes státuszszáma év végére a 277 főről 288,25 főre emelkedett, ebből a Polgármesteri Hivatal státuszszáma 73,75 fő. Összességében az év folyamán 11,25 fővel emelkedett a státuszszám, amely feladatbővülésből adódik (óvodai ellátás, általános iskolai oktatás).

2. Pénzmaradvány változásának tartalma és okai

Az Önkormányzat módosított pénzmaradványa 447 997 e Ft volt, ami az előző évi -171.678 e Ft –hoz képest 619 675 e Ft-os emelkedést jelent. Ennek okai két dologra vezethetők vissza elsősorban: A 2010. évben elhatározott kedvezményes kamatozású MFB-refinanszírozott „Új Magyarország Önkormányzati Infrastruktúrafejlesztési Kötvényfinanszírozási Programja” kötvénykibocsátás 2010. helyett 2011 májusában valósult meg a pályázati elszámolás elhúzódása miatt. Ez az összesen 300 000 e Ft összegű kötvénykibocsátás fedezte a 2010. évi negatív pénzmaradványt.

A 2011. év utolsó negyedében az Önkormányzat Képviselő-testülete döntött arról, hogy a Budakalászi Kábel TV Kft-ben lévő 75%-os üzletrészt értékesíti a pályázóként jelentkező kisebbségi tulajdonosnak, s a befolyó bevételből egy új, korszerű orvosi rendelőt épít Budakalász lakosainak. Ez a beruházás azonban csak a 2012. évben kezdődhetett meg, így az értékesítésből származó 238 500 e Ft teljes egészében a pénzmaradvány összegét növelte.

3. Értékpapír- és hitelműveletek alakulása, a hitel-állomány változásának tartalma, okai

Az Önkormányzat hitelállománya a 2010. év végén 183 992 eFt volt, mely 2011. december 31-ig 178 117 E eFt-ra csökkent, a kötvénykibocsátásból származó kötelezettség 300 000 E Ft-os emelkedése mellett. A hiteleknél a csökkenést a fennálló infrastrukturális és víziközmű-hitelek törlesztésére fordított 26 326 eFt, a növekedést a devizában (CHF) fennálló hitelek ártértékeléséből származó 20 451 eFt-os árfolyamveszteség okozta.

A Kötvénykibocsátásból származó kötelezettségek állománya a HU0000347349 ISIN-kódú *Szalonka utcai Óvodáért* elnevezésű kötvény május 31-i kibocsátásából adódik.

4. A vagyon alakulása

Az Önkormányzat vagyonának növekedése a 2011. évben összesen 92 033 eFt volt. Ez egyrészt a befektetett eszközök 95 297 eFt-os csökkenéséből (elszámolt értékcsökkenés és üzletrész-értékesítés az állományi emelkedések mellett), másrészt a forgóeszközök 187 330 eFt-os növekedéséből adódott, tehát nagyobb mértékű átrendeződést okozott az eszközökön belül.

Összességében elmondható, hogy az Önkormányzat a 2011. évben eredményes évet zárt. Kötelezően ellátandó feladatait teljesítette, a Gazdasági programban rögzített célkitűzések megvalósítása folyamatos, és a jövőben is törekszik a források bővítésére, a pályázati lehetőségek kiaknázására.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet a fentiekben leírtakra figyelemmel az Önkormányzat 2011. évi zárszámadásának megtárgyalására és elfogadásra.

RENDELETI JAVASLAT:

Budakalász Város Önkormányzat megalkotja a Budakalász Város Önkormányzat 2011. évi zárszámadásáról szóló .../2012. (IV. .) önkormányzati rendeletét.

A napirend 2. pontját a könnyebb áttekinthetőség kedvéért külön dokumentumban készítettük el.