

A 2. napirendi ponthoz

Napirend: 2011. évi zárszámadás elfogadása

Előzmények: -

Előterjesztő: a polgármester

Rendelet-tervezet: az előterjesztés melléklete

A téma ismertetése:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 88.§-ában foglaltakra tekintettel Monostorpályi Község Önkormányzata és intézményei 2011. évi gazdálkodásáról szóló beszámolómat az alábbiak szerint terjesztem fel.

- **AZ ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÁS ÉRTÉKELÉSE**

Monostorpályi Község Önkormányzata a törvényben előírt kötelező feladatit a 2011. évben maradéktalanul ellátta még azt is figyelembe véve, hogy anyagi helyzetét tekintve ez a feladat igen nehéznek és szinte teljesíthetetlennek tűnt.

- **Egészséges ivóvíz biztosítása**

Monostorpályi Község Önkormányzata is tagja a Hajdú – Bihar Megyei Önkormányzatok Vízmű Zrt.-nek a 71 tulajdonos önkormányzattal együtt. Monostorpályiban a vízhálózat elavultnak mondható, ezért önkormányzatunk a Vízmű Zrt. részére a 2010. év folyamán 6 Millió forintot utalt át ezen vízhálózat korszerűsítésére, karbantartási munkálatainak elvégzésére. Ezen munkák még a 2011. –es évet is terhelni fogják, amely az önkormányzatot 2 M Ft-ban fogja még érinteni a 2011.-es év tekintetében. A 2010-es évben a 6 Millió forint a vízhálózat tisztítását és folyamatos karbantartását szolgálta, a feladat el lett látva. Ezen feladatok elvégzése után reményeink szerint az ÁNTSZ a jogszabályban megengedett határértéket el nem érő arzén tartalmat fog megállapítani.

Pályázatot nyújtottunk be az ivóvízminőségjavító programra. Most az előkészítő szakaszban tartunk, a kivitelezésre is be kell adjuk a pályázatot. Előreláthatólag 2012. évben meglesz a kivitelezés is.

- **Óvodai nevelés**

Monostorpályi Község Önkormányzata mikrotérségi társulás keretében, Hosszúpályi és Hajdúbagos Önkormányzataival együttesen látja el ezen kötelező feladatát. Az óvoda jelenleg 70-75 gyermek elhelyezését biztosítja, melyből már egy csoportban bölcsődei nevelés is folyik, gyermeklétszáma 5 fő, ehhez 2 fő óvodapedagógus tartozik.

Az óvoda és iskola működéséhez az önkormányzatunknak Hosszúpályi Önkormányzata részére, mint gesztor önkormányzatnak 2011.-évben összesen 29.741 E Ft-ot utaltunk át, amely csak a működési jellegű kiadásokat tartalmazza, a beruházásit és a felújításit már nem.

Az óvoda és iskola működése még a társulás keretében mindig megoldottabb, mint ha az önkormányzat saját intézménye keretében belül látná el ezeket a feladatokat. Ha ezt figyeljük, akkor az 29.741 E forinthez képest több millió forintot kellene az önkormányzatnak biztosítani az óvoda és az iskola részére.

- **Általános Iskolai nevelés és oktatás**

Iskolánk is az óvodához hasonlóan mikrotársulási társulás keretén belül látja el a feladatát, Hosszúpályi és Hajdúbagos Önkormányzattal együttesen. A társulásnak itt is, mint az óvodánál a szakmaiságot is figyelembe véve az anyagi kiadások nagysága volt a befolyásoló tényező. Az átadott pénzeszköz az iskola vonatkozásában az óvodáéval együtt történt (29.741 E Ft).

A gyermekek létszáma 170-175 közötti, összesen 8 osztály található, egy évfolyamon sincs annyi gyermeklétszám, amely indokoltá tenné az egy évfolyamon a két osztály indítását.

Az általános iskolában 2010.évben beruházási és felújítási kiadás nem történt, 2011.évben volt egy beruházás (nyílászárócsere) 5.866 E forint összegben, viszont arra Hosszúpályi Önkormányzata adhatta be a pályázatot, így Monostorpályi Község Önkormányzatát ez kiadási oldalon 1.173 E Ft. terhelte.

- **Közvilágítás**

Az önkormányzatunk a közvilágítás vonatkozásában az E-ON Zrt.-vel van leszerződve, a karbantartási munkákat pedig az EHSZER Kft. látja el. A közvilágítás éves kiadása 2011.évben 6.711 E Ft volt.

- **Köztemető fenntartása**

Az üzemeltetési feladatokat a Hajdú-Bihar Megyei Temetkezési Vállalat látja el, az önkormányzat vele kötött kegyeleti közszolgáltatási szerződést. A cég feladatait ezen szerződés több oldalon keresztül taglalja, így azt most nem részletezem. A vállalat részére az önkormányzat működési célú pénzeszközt ad át, ez 2011.évben 459 E Ft körül alakult, a köztemető fenntartásával járó kiadások együttesen 532 E Ft-ban realizálódtak. Ez tartalmaz karbantartási feladatokat is, amelyet az önkormányzatunk végzett el az üzemeltető helyett, valamint a 2011. 2. félévi üzemeltetési hozzájárulást is, amely 225 E Ft.

- **Helyi közutak fenntartása**

Monostorpályi Községben még ma is elmondhatjuk, hogy sajnos vannak olyan utak (több is), amelyek nincsenek ellátva útburkolattal. 2010.évben már a testület tervezett útburkolat lerakásával kapcsolatos munkákat 2011.-es évben önerőből 2.500 E Ft összegben útkarbantartást végeztünk.

- **Egészségügyi és szociális alapellátás**

Az egészségügyi alapellátást önkormányzatunk egyrészt a háziorvosi szolgálat keretében látja el, melyet a DUÁLMED 2002. Kft. végez. A védőnői ellátást sem önkormányzati dolgozó alkalmazásával oldjuk meg, ez is vállalkozói formában történik 1 fő védőnővel.

A többi szociális alapellátásokat a Gondozási Központ látja el, ahol szociális étkeztetés (kiadás 2011.évben: 7.755 E Ft), házi szociális gondozás (kiadás 2011.évben: 3.682 E Ft), öregek napközbeni ellátása (kiadás 2011.évben: 16.807 E Ft), idősek bentlakásos ellátása (kiadás 2011.évben: 20.678 E Ft) és 2011. évben még a családsegítő és gyermekjóléti szolgálat (kiadás 2011.-évben: 1.240 E Ft) működött. Ez utóbbi két ellátási forma ellátása 2011.-évtől már mikrotársulási társulás keretében történik.

A Gondozási Központban 16 fő részére biztosított a bentlakás (+10%), és kb. 130-140 fő részére történik az étkeztetés. A házi szociális gondozottak létszáma 20 fő körüli átlagosan, a nappali ellátást átlagban 10 fő veszi igénybe. A Gondozási Központ éves kiadása 48.922 E Ft volt 2011.-ben, a bevétele viszont 5.144 E forinttal kevesebb.

Bevétele 25.352 E Ft, normatíva: 18.426 E Ft, összesen: 43.778 E Ft.

- **Hulladékgazdálkodás**

A települési szilárd hulladék elszállítását településünkön az AKSD Kft végzi. Ezzel kapcsolatban az önkormányzat kiadása 2011.-évben 1,3 Millió forint volt, amely az önkormányzat intézményeinél keletkező szilárd hulladék elszállítását foglalja magában, valamint a konyhákban keletkező veszélyes anyagokét is.

- **BEVÉTELEK - KIADÁSOK ALAKULÁSA**

- **Bevételek alakulása**

Az önkormányzat a 2011. évi költségvetését 274.231 E Ft eredeti előirányzattal fogadta el, melyből a működési célú hiány 45.376 e Ft-ban mutatkozott. Felhalmozási hiány nem jelentkezett. Az összbevétel működési része 259.231 E Ft (amely tartalmazza a 45.376 E Ft hiányt is), a felhalmozási bevétel pedig 15.000 E Ft.

A teljesítés alakulása a következőképpen történt:

- működési bevétel (likvid hitel nélkül): 255.012 E Ft
- Likvid hitel: 12.078 E Ft (összes az évben igénybevett)
- felhalmozási bevétel (pályázattal): 18.035 E Ft
- Saját bevétel: 36.864 E Ft (A 64.434 E Ft ezt már tartalmazza)

A normatív bevételek alakulása önkormányzati szinten:

	<u>Eredeti ei.</u>	<u>Teljesítés:</u>
• Normatív hozzájárulás össz.:	44.937 E Ft	41.634 E Ft.
• SZJA kieg.	59.897 E Ft	59.830 E Ft.
	Csökkenés oka az ip. adó többletbevétel.	
• SZJA helyben maradó része	10.591 E Ft	10.591 Ft.
Mindösszesen:	115.425 E Ft	112.055 E Ft

A családsegítő és gyermekjóléti szolgálat normatívájáról lemondott az Önkormányzat, illetve a nappali ellátás létszáma 15 fővel csökkent és ennek a normatívájáról le kellett mondani.

Az **ÖNHÍKI-re** kapott összeg 2011.évben 16.534 E Ft volt (2010.-es évben 28.241 E Ft.), előleget az önkormányzat nem vett fel a 2011.-es évben.

2011.-évben az önkormányzatnak **EU-s bevétele keletkezett:**

- **komposztálóláda: 2.489 E Ft**
- **napkollektor (Gondozási Központ): 1.424 E Ft**
- **napkollektor (iskola): 2.585 E Ft**
- **összesen: 6.498 E Ft**

A szennyvízberuházás bevétele és kiadási oldala Hosszúpályi Önkormányzatánál realizálódott, mint gesztor önkormányzatnál. A kiadási oldalon a felvett hitel átadása mutatkozik Hosszúpályi részére.

Parlagfűmentesítés pályázaton 250 E Ft-ot nyert az Önkormányzat, melyből fűkaszát vásároltunk.

- **Kiadások alakulása**

A kiadási oldal eredeti előirányzata 274.231 E Ft volt, a teljesítés 265.442 E Ft-ban realizálódott, amely nem tartalmazza a hitel visszafizetését (hitel visszafizetés összege 12.078 E Ft és felhalmozási célú).

	<u>Eredeti ei. (E Ft)</u>	<u>Teljesítés (E Ft)</u>
• A személyi jellegű kiadás:	66.870	67.888
• Járulék	19.758	18.502
• Dologi kiadások:	62.521	63.901
• Működési célú tám: szoc.pol.	48.436	47.742
• iskola és óvoda részére a mikrotérségi társulásnak átadott	62.624	29.741
családsegítő és gy.jóléti sz.	3.000	2.200
• Felhalmozási célú pe. átadás	2.000	1.223
• Beruházás	9.057	30.557
• Felújítás (óvoda felújítása)	3.943	2.914

Beruházási kiadások részletezése (teljesítési adatok E Ft-ban):

• Programok vásárlása	297
• Gondozási Központ felújítása	2.914
• Komposztálóláda	2.484
• Napkollektor (GKP)	6.703
• Napkollektor (iskola)	12.164
• Geotermikus kút (GKP)	3.933
• Geotermikus kút (iskola)	4.356
• Számítógép vásárlás	151
• Fűkasza vásárlás	219 E Ft
• Napelempark pályázati díj	250 E Ft
Mindösszesen:	30.557 E Ft

Személyi jellegű kiadások részletezése (teljesítési adatok E Ft-ban):

• önkormányzati dolgozók	34.347 E Ft
• közcélú dolgozók	1.661 E Ft
• közmunkás dolgozók	10.163 E Ft
• Gondozási Központ dolgozói	21.717 E Ft
Mindösszesen:	67.888 E Ft

A járulékok alakulása a személyi juttatás nagyságához mérten alakultak a 2011.-évben.

- **Pénzmaradvány alakulása**

A 2011.-es **pénzmaradvány összege 7.605 E Ft-ban realizálódott** és az alábbiak szerint lett meghatározva:

- záró pénzkészlet 2.387 E Ft

• költségvetési aktív záró egyenlege	5.218 E Ft
• költségvetési passzív záró egyenlege	0 E Ft
• <u>aktív - passzív elszámolások egyenlege</u>	<u>5.218 E Ft</u>
• helyesbített pénzmaradvány (1 + 4)	7.605 E Ft

- **záró pénzkészlet tartalmi alakulása (2.387 E Ft)**

A bankszámla egyenlege 2.187 E Ft, a pénztárban pedig 200 E Ft volt található 2011. december 31.-ei állapot szerint, összesen így: **2.387 E Ft.**

- **költségvetési aktív záró egyenlegének alakulása (5.218 E Ft)**

Ez az összeg a 2011. december havi intézményi kifizetések 39-es számlán lévő összegének egyenlegeit mutatja.

- **aktív - passzív elszámolások egyenlegének alakulása (5.218 E Ft)**

A költségvetési aktív záró egyenleg és a költségvetési passzív záró egyenleg különbözetét mutatja.

- **Helyesbített pénzmaradvány alakulása (7.605 E Ft)**

A záró pénzkészlet (1.pont) és az aktív passzív elszámolások egyenlege (4. pont) különbözetét mutatja.

- **Értékpapír – és hitelműveletek alakulása**

2011.évben a költségvetés elfogadásakor a betervezett működési célú hitel összege 45.376 E Ft-ban mutatkozott, melyet a Képviselő-Testület jóváhagyott. A ténylegesen felvett likvid hitel összege összesen az év során 12.078 E Ft volt, viszont év végén **2011. december 31.-ei állapotnak megfelelően a bankszámlákon hitel nem mutatkozik.** Felhalmozási célú hitel felvételére 2011. évben nem történt.

Értékpapírral az önkormányzat nem rendelkezik.

Részesedése az önkormányzatnak

- a Hajdú-Bihar Megyei Temetkezési Vállalatnál 1.445 E Ft,
- a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat Vízmű Zrt.-nél 13.400 E Ft,
- a Léta-Med Nonprofit Zrt.-nél 1590 E Ft,
- az Érmelléki Vidékfejlesztési NonProfit Kft.-nél 30 E Ft törzsbetét.

Kötvényt az önkormányzat nem bocsátott ki.

- **A vagyon alakulása**

Az önkormányzat vagyonának **bruttó értéke 381.739 E Ft**, melyből az ingatlanok értéke bruttó 353.756 E Ft, számítástechnikai eszközök és egyéb gépek bruttó 20.633 E Ft, az immateriális javak összege pedig bruttó 7.350 E Ft.

A 2011.évi vagyon 381.739 E Ft-ban mutatkozott, a változás a 2010-es évhez képest 28.012 E Ft.

A változás okai bruttó összegben: (+ 28.012 E Ft)

	2010.év	2011.év	Változás
Ingatlanok	329.154 E Ft	353.756 E Ft	24.602 E Ft
szg-ei gépek és egyéb gépek	17.550 E Ft	20.633 E Ft	3083 E Ft
<u>immateriális javak</u>	<u>7.023 E Ft</u>	<u>7.350 E Ft</u>	<u>327 E Ft</u>
Mindösszesen:	353.727 E Ft	381.739 E Ft	+ 28.012 E Ft

I. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. Önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét az előzetes hatásvizsgálat eredményéről tájékoztatni kell. A 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (2) bekezdése alapján, az előzetes hatásvizsgálat keretében több tényezőt is vizsgálni kell, amelyek közül a zárszámadási rendelet esetében elsősorban a jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei vizsgálandók.

a.) tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatásai, különösen:

aa.) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: A 2011. évi zárszámadási rendelet megalkotására törvényi kötelezettség alapján kerül sor. A társadalmi hatása nem értelmezhető. A zárszámadási rendelet az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervekre gyakorol gazdasági és költségvetési hatást azáltal, hogy rendelettel elfogadja az egész éves gazdálkodás számszerűsített eredményeit tükröző teljesítési adatokat.

ab.) környezeti és egészségi következményei: nem értelmezhető;

ac.) adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: nem értelmezhető.

b.) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: A zárszámadási rendelet megalkotása kötelező az Áht. 89.§ és 91.§ (1) bekezdése alapján. A zárszámadási rendelet-tervezetet a költségvetési évet követő év negyedik hónap utolsó napjáig kell a polgármesternek a közgyűlés elé terjeszteni. A zárszámadási rendelet megalkotásának elmaradása törvénytől állapottól idézne elő.

c.) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: nem értelmezhető.

A csatolt rendelet-tervezet elfogadását javaslom, melyhez minősített többség szükséges.

Monostorpályi, 2012. április 21.

Tisztelettel:

Szabó József
polgármester