

**RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**



Tárgyalja: PVB
Képviselő-testület

nyílt ülés
minősített többség

ELŐTERJESZTÉS
a képviselő-testület 2010. november 25-i rendes ülésére

**BESZÁMOLÓ AZ ÖNKORMÁNYZAT 2010.ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE IDŐARÁNYOS
TELJESÍTÉSÉRŐL**

**1. A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖR TÁRGYILAGOS ÉS TÉNYSZERŰ
BEMUTATÁSA**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat első félévi gazdálkodása a 2010. évi költségvetésről szóló 12.2010. (VII.06.) és a 14./2010. (VIII.27.) rendeletekkel módosított 6/2010. (IV.12.) számú rendeleten alapult.

A módosított költségvetés 49.832 eFt-os működési és 147.617 eFt-os fejlesztési hiánya miatt az önkormányzati alapfeladatok ellátását, intézmények szinten tartott működtetését, a fejlesztési célú hitel és kamattörlesztési kötelezettséget, a pénzügyi egyensúlyt folyószámlahitel felvétellel, továbbá az augusztus havi bérek kifizetéséhez munkabérhitel igénybevételel lehetett biztosítani. A szeptember havi folyószámlahitel állománya 16.575 eFt volt.

A módosított költségvetés bevételi és kiadási színvonala 175.137 eFt-tal haladja meg az eredetit. Az emelkedést 65.275 eFt központi támogatás, 18.259 eFt átvett pénzeszköz, -138 eFt működési hitel, 1.615 eFt működési bevétel és 84.933 eFt fejlesztési hitel előirányzat többlet eredményezte.

A 911.308 eFt-ra módosult költségvetés bevételi előirányzatának teljesítése 56,31 %, míg a kiadási előirányzaté szintén 56,24 %. Az időarányostól elmaradó teljesítés oka mind bevételi, mind kiadási oldalon a fejlesztési feladatok tervezett ütemtől eltérő megvalósítása. A volt laktanya területén, a Szőlő utcában és a Radnóti úton jelentős összegű ingatlan értékesítések kerültek tervezésre a hiány csökkentése érdekében (60.542 eFt), mely bevételekből eddig nem realizálódott semmi. A fejlesztési kiadások – kiemelten a pályázati önrészekre – 25 %-ban teljesültek. A kiadás és a bevétel teljesítése egymáshoz viszonyítottan egyensúlyban volt, azonos arányban teljesültek.

A pályázati szereplésünk azonos az első félévi beszámolóban ismertetettel. Különböző pályázatokon ez évben eredményesen szerepeltünk. A Közművelődési Intézmény a könyvtár támogatására 48 eFt-ot, a megyei kistérségi rendezvényekre 800 eFt-ot, a Külügyminisztériumtól EU-s programok rendezésére és könyvek beszerzésére 100 eFt-ot, egy TIOP-os pályázaton – konzorcium keretében – 3.500 eFt-ot, TÁMOP pályázaton könyvtári programok fejlesztésére 5.000 eFt-ot, honismereti akadémia szervezésére 60 eFt-ot nyert.

Az Általános Iskola 2009. évben benyújtott NUPI pályázata (155 eFt) 2010. évben érkezett bankszámlánkra. Szintén eredményesen szerepeltünk az iskola és óvoda akadálymentesítésére kiírt pályázatokon, az épületek felújítása a harmadik negyedévben befejeződött. Az óvoda gépészeti felújítására kiírt pályázat elnyeréséről az értesítés megérkezett, a munkák még nem kezdődtek el. A városközpont rehabilitációs pályázat első fordulóján eredményesen szerepeltünk. A második fordulón való részvétel feltétele a tiszta tulajdonviszonyok megteremtése és az engedélyes terv megléte. Ehhez kapcsolódóan a tervezés folyamatban van, az ingatlanok tulajdonjogának megszerzésére az adásvételi szerződések megkötésre kerültek, a vételárat december 1-ig kell kifizetni.

Bevételek

A bevételek háromnegyed éves teljesítése 513.157 eFt (56,31%), mely bevételi nemenkénti részletezését az 1., 1/A, és 2. számú melléklet tartalmazza. A bevételeken belül a működési célú bevételek 506.851 eFt-os (75 %) teljesítése időarányos. A fejlesztési célú bevételek teljesítése 6.306 eFt,(2,72 %) mely jelentősen elmarad az időarányostól. Az elmaradás oka az ingatlanértékesítésből származó bevételek kiesés és a fejlesztési hitelfelvétel elmaradása.

Az intézmények működési bevételeinek háromnegyed éves teljesítése 30.683 eFt (63,6%).Az igazgatás szolgáltatás díjbevétele 3.215 eFt (70,51 %), hatósági engedélyek díja 25 eFt (104,17 %), bírságból származó bevétel 30 eFt, szolgáltatások ellenértékének megtérülése 4.321 eFt (96,17 %), parkgondozás bevétele 197 eFt (82,16 %), ügyeleti kiszállás bevétele 92 eFt (38,25 %), kórháztól kapott (kiegészítő alapellátásra szerződés alapján kapott bevétel) 5.600 eFt (58,33%) volt. Az kórháztól kapott térítési díj alacsony szintjének oka könyveléstechnikai probléma. Az ügyeleti ellátásért – megállapodás alapján a kórháznak fizetendő összege és a kiegészítő alapellátásra - megállapodás alapján a kórház által fizetett - összeg pénzügyi rendezése nettósítva, könyvelése bruttó módon történt, mely alapján a szeptemberi állapot szerint mind a bevétel, mind a kiadás alacsony szintű teljesítése tapasztalható, mely rendezése október hónapban megtörtént. Magántelefon térítés 35 eFt, a Rétsági televízióban leadott hirdetés díjbevétele 49 eFt helyiségek bérleti díjára befolyt 1.253 eFt (70,62%), közterület használatra 318 eFt (73,16%), földhaszonbér 67 eFt (223,75 %), garázsok és egyéb helyiségek bérleti díjaként 318 eFt (73,16 %), városházán lévön helyiségek bérleti díjára 339 eFt, terembérletekre 1.072 eFt (116,57) folyt be. A város közkifolyóiból származó vízdíjbevételeink 8 eFt (33,27 %), az egészségügyben helyiségek bérleti díjára 372 eFt (74,23 %), a Nyugat-Nógrád Vízmű Kft-től csatorna bérleti díja 900 eFt (50 %) folyt be. Intézményi ellátási díjra (étkezések megtérítése) 4.610 eFt(55,38 %), alkalmazottak étkezési térítésére 25 eFt (3,22 %), kártérítésekre (csőtörésre az egészségügyi központnál, radiátor meghibásodása miatti kár) 801 eFt (780,95 %), alkalmazottak egyéb térítésére 14 e Ft, államháztartáson belülré továbbszámlázott szolgáltatásra 1.587 eFt (152,74 %), államháztartáson kívülre továbbszámlázott szolgáltatásra 1.885 eFt (47,58 %) folyt be . Kamatbevételeink az első félévben 90 e Ft (44,98 %) keletkezett. Áfa bevételeink, mely az állami adóhatóság felé befizetendő 2.463 e Ft volt. Egyéb bevétel 498 eFt (71,34 %) az önkormányzati lakások lakbér bevétele. Működésre átvett pénzeszközök bevétele 53.483eFt (75,0 %), melyből az Egészségbiztosítási Alap támogatása 16.808 eFt (74,58 %), mely tartalmazza a háziorvosi rendelő, fogorvosi rendelő, védőnői ellátás fenntartásra kapott havi összeget, a teljesítményarányos finanszírozást és egy egyszeri bérkiegészítés megtérítésének összegét egyaránt.

Községektől az orvosi ügyelet fenntartására 4.447 e Ft-ot vettünk át. Országgyűlési választás költségeire 475 eFt, kisebbségi képviselő választásra 253 eFt, az önkormányzati választásra 475 eFt került átutalásra. Közhasznú foglalkoztatásra 2.504 eFt támogatás érkezett. Gyermektartásdíjból 4.642 eFt, mozgáskorlátozottak közlekedési támogatásából 781 eFt, otthonteremtési támogatásból 1.237 eFt, rendkívüli gyermekvédelmi támogatásból 786 eFt megtérítésre került. A házi segítségnyújtásban résztvevő és a szociális ügyintéző munkatársak szakértői díjára 620 eFt-ot kaptunk. 2009. évi köztemetés megtérítésére 10 eFt került befizetésre. A polgári védelem a működési költségei támogatására 100 eFt támogatást kapott. Az általános iskola alsó tagozata működésének támogatására a kistérségtől, illetve Tolmács település önkormányzatától 6.178 eFt, a felső tagozat 1.945 eFt-ot kapott. Bánk a napközis tanulók ellátásához 188 eFt-tal járult hozzá. A diáksport 2009. évi pályázatának nyeresége ez évben érkezett a bankszámlánkra, a támogatás összege 155 eFt. A Közművelődési intézmény könyvkiadáshoz 20 eFt-ot, rendezvénytámogatásra 52 eFt-ot kapott.

A kisebbségek háromnegyed éves átvett pénzeszköze 1.869 eFt, mely tartalmazza az állami támogatás, és a feladatalapú támogatás összegét is. A működésre átvett pénzeszközök között kell szerepeltetni a 2009. évre az adóerőképesség kedvező alakulása és a 2009. évre járó normatívák elszámolás alapján visszakapott összeget, 8.223 eFt-ot. Akadálymentesítési pályázatunk díjat nyert, az 500 eFt támogatás szintén átvett pénzeszköz. Romhánytól 2009. évi megállapodás alapján az építésügyi hatósági tevékenységre 1.158 eFt átvett pénzeszköz érkezett.

A Cigány Kisebbségi Önkormányzat meghatározott célra 30 eFt-ot adott át.

Helyi adó háromnegyed éves teljesítése 204.176 eFt (92,3 %). Az építményadó előirányzatának 88,53 %-a, az iparüzési adó 93,23 %-a, a kommunális adó 89,35 %-a, a pótlékok 109,41 %-a realizálódott.

Átengedett adók között elszámolt gépjárműadó bevétel teljesítése 15.691 eFt (80,26 %). A személyi jövedelemadó teljesítése 20.459 eFt (58,35%), a talajterhelési díj teljesítése 524 eFt (58,22) %.

Központi támogatás háromnegyed éves teljesítése 179.514 e eFt (82,19 %). A lebontott többlet támogatás előirányzata a soron következő költségvetési rendelet módosításakor átvezetésre kerül.

Működési célú hitel eredeti előirányzata a tervezetthez képest mérsékelten csökkent. Szeptember 30-án a folyószámla hitel tényleges állománya 16.575 eFt.

Tárgyi eszköz értékesítésből tervezett 62.142 eFt-ból 465 eFt (0,75 %) realizálódott, mely a korábbi években részletre megvásárolt lakások törlesztő részleteit tartalmazza. A tervezett ingatlaneladások a hirdetések ellenére sem realizálódtak. A fejlesztési bevételkiesés a fejlesztési feladatok finanszírozása tekintetében nagyobb hitelfelvételre kényszerít.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel 5.898 eFt (24,4 %), a csatorna beruházás érdekeltségi hozzájárulására átutalt LTP-k bevételét 4.148 eFt (82,965 %) és a Közművelődési Intézmény TIOP pályázatára kapott 1.750 eFt-ot tartalmazza. A tervezett előirányzathoz (24.213 eFt) képes jelentős a bevétel kiesés, mely elsősorban a pályázati támogatások utólagos elszámolásával függ össze.

Kiadások

A módosított 911.308 eFt előirányzatból 512.495 eFt (56,24%) került felhasználásra, melynek részletezését az 1., 1/A 1/B, 3. és 4. számú melléklet tartalmazza. A működési célú kiadások 65,12 %-a, a fejlesztési kiadások 25,18 %-a került felhasználásra. Az önkormányzati alapfeladatok ellátása, az intézmények működtetése a működési, valamint egy hónapban munkabérhitel igénybevételevel biztosított volt.

A teljesített kiadások 9,96 %-a fejlesztési célú, 90,04 %-a működési célú kiadás. A 461.431 eFt működési célú kiadás 47,18 %-a személyi jellegű, 11,67 %-a munkaadót terhelő járulék, 28,25 %-a dologi kiadás, 9,65 %-a szociálpolitikai juttatás, és 3,25 %-a működési célú pénzeszköz átadás.

A személyi juttatás 217.214 eFt-os (73,42 %) teljesítése az időarányosnak megfelel, tartalmazza 2009. decemberében kifizetett egyéb, egyszeri juttatásokat, valamint a 2010. évi egyszeri bérkiegészítés teljes összegét is.

A munkaadót terhelő járulékra elszámolt összeg 53.830 eFt (71,65 %), melyből 46.411 eFt a nyugdíjbiztosítási járulék, 2.556 eFt a természetbeni, 791 eFt a pénzbeni egészségügyi járulék, 1.700 eFt a munkaerőpiaci járulék, 74 eFt, a Start kártya utáni kedvezményes fizetési kötelezettség, 626 eFt az egészségügyi hozzájárulás, 1.292 eFt a táppénz hozzájárulás és 380 eFt az egyéb munkaadót terhelő járulék.

Dologi kiadások együttes összege 130.368 eFt (60,77 %), melyből készlet beszerzés 18.283 eFt (54,85 %), szolgáltatás 76.602 eFt (65,06), áfa 18.533 eFt (62,80 %), belföldi kiküldetés 1.244 eFt (77,06 %), reprezentációs kiadás 318 eFt (89,84 %), egyéb kiadás 113 eFt.

Egyéb befizetési kötelezettség (mely tartalmazza a központi költségvetés felé fizetendő áfát, személyi jövedelemadót, a rehabilitációs hozzájárulást, valamint a kamatkidadásokat is) 15.275 eFt (72,98 %).

A készletbeszerzésből élelmiszer 7.709 eFt (62,66%) gyógyszer-vegyszer, 374 eFt (68,45 %) irodaszer, nyomtatvány 2.176 eFt (62,64 %) könyv, folyóirat 1.922 eFt (87,28 %) hajtó és kenőanyag 1.696 eFt (85,28 %) szakmai anyag, kis értékű tárgyi eszköz 451 eFt (22,16) munkaruha, védőruha 604 eFt (45,83 %) egyéb anyagbeszerzés 2.882 eFt (56,54 %).

A 76.602 eFt (65,06 %) szolgáltatásból kommunikációs szolgáltatások teljesítése 2.737 eFt (54,1 vásárolt élelmezés 954 eFt (114,01%), bérleti és lízingdíj 357 eFt (97,16 %), szállítási szolgáltatás 95 eFt (70,65%), gázdíj 11.865 eFt (66,97%), villamosenergia 8.985 eFt (67,69%), víz és csatornadíjak 2.255 eFt (103,89%) karbantartás, kisjavítás, egyéb üzemeltetési költség 26.365 eFt, vásárolt közszolgáltatás 19.694 eFt továbbszámlázott szolgáltatások 3.295 eFt.

Működési célú pénzeszköz átadasként 14.982 eFt (40,51 %) került elszámolásra. A Kistérségi Járóbetegellátó Központ építésére kötelezően létrehozott non-profit kft támogatására 5.650 eFt, táncpedagógus alkalmazásához 588 eFt, sporttámogatásra 4.026 eFt-ot civil szervezetek támogatására 3.779 eFt-ot, társulási tagdíjra 152 eFt-ot, egyházak támogatására 30 eFt, közműfejlesztési hozzájárulás visszaigényléséből a lakosságnak 420 eFt-ot, egy rétsági lakosnak intézményi elhelyezésére 21 eFt-ot, a zeneiskola helyi tagozatának támogatására 181 eFt-ot adtunk át. A cigány Kisebbségi önkormányzat pénzeszköz átadása 135 eFt volt. ki. A működési célú pénzeszközök átadás teljesítése elmarad az időarányostól. Jelentős az elmaradás a Járóbetegellátó Központ működésére elkülönített pénzeszköz előirányzatnál. A költségvetésben 21 millió Ft-ot biztosított a Képviselő-testület a működéshez.

Az eredeti tervek szerint az intézmény október hóban nyitotta volna meg kapuit a betegek előtt. A nyitás időpontja már biztosan változik, vélhetően 2011. január hóra.

Szociálpolitikai juttatásra 44.537 eFt-ot (93,17 %) használtunk fel.

Rendszeres szociális segélyre 3.002 eFt, rendelkezésre állási támogatásra 20.760 eFt, lakásfenntartási támogatásra 3.806 eFt, normatív ápolási díj 3.147 eFt, egyéb ápolási díjra 485 eFt, pénzbeni átmeneti segélyekre 1.047 eFt, pénzbeni temetési segélyekre 200 eFt, rendkívüli gyermekvédelmi támogatásra 3.317 eFt (rendkívüli gyermekvédelmi támogatás szakfeladaton belül: rendkívüli gyermekvédelmi támogatás jogcímen 1.748 eFt, születési támogatásra 326 eFt, nyári gyermekétkeztetésre 539 eFt, egyszeri gyermekvédelmi támogatásra 690 eFt, egyszeri gyermekvédelmi támogatás 14 eFt), mozgáskorlátozottak közlekedési támogatására 756 eFt, otthonteremtési támogatásra 2.371 eFt, gyermektartási díj megelőlegezésre 3.079 eFt, ösztöndíjra (Bursa Hungarica) 590 eFt, természetben nyújtott támogatásra (HPV) 1.597 eFt, közgyógyellátásra 193 eFt, szociális étkezés átvállalt áfá-jára 187 eFt kifizetés keletkezett.

Fejlesztési kiadások háromnegyed éves teljesítése 51.064 eFt (25 %) a 4. számú melléklet részletezése szerint. Az adóigazgatás 165 eFt-ért mátrix nyomtatót, A Városközpont rehabilitációs pályázattal kapcsolatos kifizetésünk (Nagy Ferenczi Kft) 3.063 eFt és a kisajátítandó két ház vételár előlegére 2.000 eFt volt. Az iskola akadálymentesítésével kapcsolatban (projektvezetés, tanácsadás, közbeszerzés, nyilvánosság biztosítás, kivitelezés a) 20.772 eFt kifizetés volt.

A Kossuth utcai ingatlan megvásárlására (2009. december havi testületi döntés alapján) szeptember 30-ig 544 eFt-ot fizettünk ki. 484 eFt-ért a polgármesteri hivatal épületében új keringető szivattyú vásárlására került sor. Az urnafal és előtető építés előkészítő munkáira 63 eFt-ot költöttünk. A Kistérségi Járóbeteg-ellátó Központ pályázat önrésze 7.000 eFt-ot utaltunk át.

A nőgyógyászat és az urológia csempézése 252 eFt-ba, került. Az iskolabusz közbeszerzési eljárásának költségeire a Kistérségnek 593 eFt-ot térítettünk meg. Fejlesztési hitelünk állománya 10.000 eFt-tal csökkent. Szeptember 30-án fennálló fejlesztési hitelállományunk nem volt. A napközi konyha részére 410 eFt-ért 2009. évben villansütő lett vásárolva, mely számlája (fizetési határidő szerint) 2010. évben került kifizetésre. Az óvoda akadálymentesítésére 1.696 eFt-ot fizettünk ki. A Gyerekjóléti Központ felújításának támogatására 25 eFt-ot, a Regionális Hulladéklerakó beruházáshoz 35 eFt-ot, lakásszerzési támogatásra 130 eFt-ot utaltunk át. A könyvtár eszközállományának fejlesztésére 2.819 eFt-ot fizettünk ki. A Polgármesteri Hivatal számítógép állományának korszerűsítése megkezdődött, 701 eFt-ért vásároltunk számítógépeket. Az RTV szakfeladaton 1 db kamera beszerzése megtörtént.

A kisebbségi önkormányzatok összesített kiadásait az 1/B. számú melléklet tartalmazza. A cigány kisebbségi önkormányzat féléves teljesítése a bevételek vonatkozásában 53,16 %, a kiadások esetében 41,03 %. A szlovák kisebbségi önkormányzat féléves teljesítése a bevételek esetében 115,08 %, a kiadások vonatkozásában 77,95 %.

A háromnegyed éves gazdálkodásunk a jóváhagyott költségvetésen és testületi kötelezettségvállalásokon alapult. A bevételek és kiadások teljesítése a tervezett feladatok ütemezéséhez viszonyítva a működési tételek esetében időarányosnak tekinthető. A tervezett és nem ellentételezett költségvetési hiány miatt tartós folyószámla hitel igénybevétellel, esetenként munkabérhitel felvétellel kell számolnunk.

A finanszírozást tovább nehezíti, hogy a tervezett ingatlanértékesítésekből ütemezett bevétel év végéig már biztosan nem realizálódik, illetve a járóbeteg ellátó központ építéséhez vállalt pénzbeli 14.037 eFt kötelező önrészből még át nem utalt 7.037 eFt-ot november 30-ig át kell adni a kft-nek.

Negyedik negyedévi feladataink:

Az önkormányzati alapfeladatok biztosítása törvényi kötelezettségünk. Az alapfeladatokon felül a pályázati kötelezettségek még nem teljesített kiadásait rendezni kell. Az iskola akadálymentesítésével kapcsolatban a kivitelező II. részszámlája (végszámla) október hónapban kifizetésre került. Ki kell még fizetni a projektvezetés, tanácsadás és nyilvánosság biztosítása számlákat (494 eFt). Az óvoda akadálymentesítésére 420 eFt-ot a pályázatírásra.

A városközpont rehabilitációs pályázat II. fordulójáig teljesítendő kiadások: 22.500 eFt kisajátítás (ingatlanvásárlás vásárlás) és 9.740 eFt tervezési díj.

Az urnafal és előtető építése önerős beruházás, szerződés szerinti fizetési kötelezettségünk 8.709 eFt, mely összeg a megrendelt pótmunkákkal tovább nő.

A járóbetegellátó központ még ki nem fizetett pénzbeli önrészre 7.037 eFt-ot, az áfa növekedés és árfolyam különbözetre maximum 38.000 eFt-ot kell még átutalni. A működésre a Nonprofit kft 7.129 eFt-os többletigényt nyújtott be november-december hónapok vonatkozásában. A kft. vezetője tájékoztatta a képviselő-testületet arról, hogy a pályázat lezárása során elképzelhető, hogy lesznek olyan kiadások, melyek a pályázatban nem számolhatók el. Az el nem számolható kiadások nagyságrendje ma még nem ismert. Mivel ezek a szolgáltatások, vásárlások szigorúan a projekthez köthetők, költségeik az önkormányzatot fogják terhelni.

A várható kiadások forrásai: az alapfeladatok ellátását az állami támogatás az állami támogatás (havi 5-6 millió forintos), az OEP támogatás és a saját bevételek, illetőleg a folyószámla-hitelkeret fedezi. A szociális feladatokra – túlnyomórészt visszaigénylés alapján – a központi támogatás leigénylésre kerül.

A műszakilag befejezett felújítások esetében az iskola akadálymentesítésére 19.236 eFt igényelhető vissza. Az elszámolás első része már benyújtásra került.

A korábban benyújtott ÖKIF hitelkérelmünk elbírálásra került. Jelenleg a szerződés kötés szakaszában tartunk. A hitelkeret összege 50.000 eFt és a 6 hónapnál nem régebbi számlák végösszege hívható le a terhére. A hitelkeret az iskola, az óvoda akadálymentesítésére, a városközpont rehabilitációs pályázat II. fordulójáig teljesítendő kiadásokra és a temetői beruházásra lett megnyitva.

Jelentős összegű többletbevétel – a hiteleken és a pályázati visszaigénylésen túl - az utolsó három hónapban nem várható.

A feladatok, illetve a finanszírozás ismeretében a negyedik negyedévben a pénzügyi egyensúly biztosítását kiemelten kell kezelni.

2. ELŐZMÉNYEK, KÜLÖNÖSEN A TÉMÁBAN HOZOTT KORÁBBI TESTÜLETI DÖNTÉSEK, AZOK VÉGREHAJTÁSA

210./2010. (IX.23.) kt. határozata

Tárgy: Beszámoló az Önkormányzat 2010.évi költségvetés első féléves teljesítéséről

Rétság Város Önkormányzat képviselő-testülete a 2010. évi költségvetés féléves teljesítéséről szóló tájékoztatót megtárgyalta, azt elfogadja.

Megállapítja, hogy az önkormányzati alapfeladatok ellátása, az intézmények folyamatos működtetése, az önkormányzat pénzügyi egyensúlya csak folyószámla hitel igénybevétellel volt biztosítható.

A költségvetési hiány csökkentésére a tervezett kiadások és bevételek pontosításával a költségvetés módosításakor javaslatot kell tenni. Kiemelt feladatként kell kezelni a fejlesztési bevételek realizálását.

Határidő: folyamatos, majd december 31.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester

3. JOGSZABÁLYI ALAPOK

249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól

6. § (1) Az államháztartás szervezeteinek beszámolási kötelezettsége a költségvetési előirányzatok alakulásának és azok teljesítésének, a vagyoni, a pénzügyi és létszámhelyzetének, a költségvetési feladatmutatóknak és normatívák alakulásának bemutatására, továbbá a költségvetési támogatások elszámolására terjed ki.

(2) A beszámolóban a pénzügyi helyzetet a költségvetésben meghatározott bevételi és kiadási előirányzat teljesítése tükrözi. A beszámolóban a maradvány az alaptevékenységgel (ideértve a kiegészítő és kiegészítő tevékenységet is) kapcsolatban előirányzat maradványt, illetve pénzmaradványt, a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatban a vállalkozási maradványt tartalmazza.

7. § (1) Az államháztartás szervezeteinek (ideértve az elemi költségvetés készítésére kötelezett önálló működő költségvetési szerveket is) – a (2) bekezdésben foglaltak kivételével – gazdálkodásukról éves és féléves elemi költségvetési beszámolót – az 1. § (1) bekezdésének c)-d) pontjában foglaltak éves beszámolójáról konszolidált éves költségvetési beszámolót is – kell készíteniük.

7.§ 6) A helyi önkormányzat összevont költségvetési beszámolója a (fő) polgármesteri hivatal (megyei önkormányzati hivatal, körjegyzőség, társult képviselő-testület hivatala), a települési és a területi kisebbségi önkormányzat(ok), valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek – beleértve a társulásokat is – beszámolóit tartalmazza.

Helyi önkormányzatokról szóló 1990.évi LXV. tv.

92.§(13) A pénzügyi bizottság - egyebek között - az önkormányzatnál és intézményeinél:

a) véleményezi az éves költségvetési javaslatot és a végrehajtásáról szóló féléves, éves beszámoló tervezeteit;

(14) A pénzügyi bizottság vizsgálati megállapításait a képviselő-testülettel haladéktalanul közli. Ha a képviselő-testület a vizsgálati megállapításokkal nem ért egyet, a vizsgálati jegyzőkönyvet az észrevételeivel együtt megküldi az Állami Számvevőszéknek.

4. HATÁROZATI JAVASLA

RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK ./2010.(X.25.) KT. HATÁROZATA

Rétság Város Önkormányzat képviselő-testülete a 2010. évi költségvetés háromnegyed éves teljesítéséről szóló tájékoztatót megtárgyalta, azt tudomásul veszi.

Megállapítja, hogy az önkormányzati alapfeladatok ellátása, az intézmények folyamatos működtetése, az önkormányzat pénzügyi egyensúlya csak folyószámla hitel igénybevétellel volt biztosítható.


Kiemelt feladatként kell kezelni a már befejezett felújítások pályázati támogatásának lehívását, valamint a tervezett fejlesztési hitel mielőbbi felvételét annak érdekében, hogy a járóbetegellátó központ építéshez, város központ rehabilitációhoz kapcsolódó testületi kötelezettség vállalások az önkormányzati alapfeladatok ellátása mellett is finanszírozható legyen.

Határidő: folyamatos, majd december 31.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester

Rétság, 2010. november 15.

Előterjesztő:


Mezőfi Zoltán
polgármester

Az előterjesztés szabályszerű, a határozati javaslat jogszabálysértést nem tartalmaz.


Fejes Zsolt
jegyző