

**Pécel Város Önkormányzata Képviselő-testületének
14/2010. (IV. 30.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2009. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Pécel Önkormányzati Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény 82. §-a alapján - figyelembe véve ezen jogszabály, valamint Az államháztartás működési rendjéről szóló - módosított – 292/2009. (XII. 30.) Kormányrendeletben meghatározottakat - a 2009. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló beszámolóról, a zárszámadásról az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §.

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési szervekre.

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2009. évi költségvetésének teljesítése

2. §.

Az önkormányzat 2009. évi teljesített költségvetési

- a) kiadási főösszegét: 2.157.886 ezer forintban,
- b) bevételi főösszegét : 2.207.659 ezer forintban állapítja meg.

I. A teljesített költségvetési bevételek

3. §.

(1) Az önkormányzat a 2009. évi teljesített - továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti - költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek a 2009. évi teljesített, továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti - költségvetési bevételeit forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezésben - címenként - a 3. számú melléklet tartalmazza.

II. A költségvetési kiadások

4. §.

(1) Az önkormányzat a 2009. évi teljesített - továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti - költségvetési kiadásainak forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a 4. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek a 2009. évi teljesített, továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti - költségvetési kiadásainak forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezésben - címenként - a 5. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat teljesített - továbbá eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti - működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

Működési kiadások előirányzata összesen: 1.935.284eFt

Ebből:

• Személyi jellegű kiadások:	801.947 eFt
• Munkaadókat terhelő járulékok:	243.271 eFt
• Dologi jellegű kiadások	669.053 eFt
• Egyéb folyó kiadások	60.619 eFt
• Működési célú pénzeszk. átadás	37.092 eFt
• Társadalom és szociálpolitikai juttatás	87.047 eFt
• Működési célú kötvény törlesztése	18.245 eFt
• Független kiadások	18.010 eFt

5. §.

(1) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásai összesen: 222.602 ezer forint.

(2) Az önkormányzat felhalmozási kiadásokból:

• Felújítási kiadások	25.303 eFt
• Beruházási kiadások	122.118 eFt
• Értékesített tárgyi eszközök ÁFA befizetés	1.529 eFt
• Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	26.295 eFt
• Felhalmozási célú kötvények kamata	44.483 eFt
• Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	2.874 eFt

6. §.

Az önkormányzat és költségvetési szervei címek szerinti teljesített felhalmozási kiadásait feladatonként az 6. számú melléklet tartalmazza.

III. A költségvetési kiadások és bevételek

7. §.

(1) A teljesített bevételi és kiadási előirányzatokat szakfeladatonként tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 7. számú melléklet adja meg.

(2) A teljesített működési célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 8 számú melléklet adja meg.

(3) A teljesített felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 9. számú melléklet adja meg.

IV. A pénzmaradvány

8. §.

- (1) Az önkormányzat 2009. évi gazdálkodás során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált pénzmaradványa: 96.229 eFt-ban kerül jóváhagyásra.
- (2) Az önkormányzat a korábbi évekről 131.000 eFt-os felhalmozási célú pénzmaradvánnyal rendelkezik, amelyből 130.000 eFt az Integrált Városközpont rehabilitációs pályázat önrésze, 1.000 eFt pedig a CKÖ felhalmozási pénzmaradványa.
- (3) A jóváhagyott pénzmaradványt a z.11. számú melléklet tartalmazza.

V. Egyéb kimutatások

9. §.

- (1) Az önkormányzat 2009. évi egyszerűsített vagyonmérlegét a 10. számú melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat 2009. évi egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a 12. számú melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat 2009. évi Európai Unió forrásból megvalósuló pályázatait a 13. számú melléklet tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat által 2009. évben nyújtott közvetett támogatások összegét a 14. számú melléklet tartalmazza.

Záró rendelkezések

10. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Dr. Benkovics Gyula
Polgármester

Dr. Csizmadia Julianna
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2010. április 30.

Dr. Csizmadia Julianna jegyző

Szöveges értékelés Pécel Város Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat az önkormányzat 2009. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 14/2010. (IV. 30.) számú rendelethez

A helyi önkormányzatokról szóló módosított 1990. évi LXV. törvény (továbbiakban: Ötv.), valamint az államháztartásról szóló módosított 1992. évi XXXVIII. törvény (továbbiakban Áht.) 82. §-ának megfelelően az önkormányzat 2009. évi gazdálkodásának alakulásáról a következők szerint számolok be:

A 2009. évi gazdálkodás jogi keretei

Pécel Város Önkormányzata 2009. évi költségvetését a többszörösen módosított 4/2009. (III. 2) számú rendeletével állapította meg. A módosítások tartalmazták a központi költségvetésből érkezett pótelőirányzatokat, a képviselő testület döntéseinek megfelelő előirányzat-módosításokat, valamint az intézményi hatáskörben végrehajtható előirányzat változásokat.

2009. év gazdálkodására a kiegyensúlyozottság volt jellemző Pécel Város Önkormányzatánál. A 2008. évben kibocsátott kötvénynek köszönhetően megszűnt a folyószámlahitelből, és a munkabérhitelből történő gazdálkodás, konszolidálódott az önkormányzat gazdálkodása. Ennek azonban komoly ára van, hiszen az önkormányzat költségvetését rendkívüli módon megterheli a kötvény után fizetendő kamat összege.

Bevételek alakulása:

A bevételek főösszege 2.207.659 e. Ft-ot ért el, melyből a kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek állománya év végén -18.443 eFt. Az önkormányzat tartozásállománya 2.003.728 eFt. Ebből 1 milliárd forint felhalmozási célt szolgál, melynek törlesztése 2011. évben kezdődik meg, a fennmaradó összeg pedig működési célú, melyből a következő évi törlesztés összege 36.000 eFt. A kötvénykibocsátás állományának emelkedését az év végi értékelés okozta, hiszen a Pécel 2027. kötvény kibocsátáskori árfolyama lényegesen alacsonyabb volt, mint a 2010. december 31-i árfolyam.

a.) Működési bevételek teljesítésének alakulása

A működési bevételek összege: 1.798.808 eFt. Az intézményi működési bevételek között bizonyos átrendeződés figyelhető meg. Az intézményi működési bevételek esetében minden egyes tételnél az látható, hogy a teljesítés aránya magasabb, mint az eredetileg tervezett összeg.

Az egyéb saját bevételek között a különböző bérleti díjakat, terembérleteket, illetve az alkalmazottak és tanulók egyéb térítéseit vettük figyelembe, amely az eredetileg tervezettel szemben mintegy 2%-os növekedést mutat.

A kamatbevételek előirányzatának növekedését a Volksbanknál elhelyezett – a Komplex Városközpont rehabilitáció önrészére szolgáló – rövid lejáratú betéteknek köszönheti az önkormányzat, mivel a pályázati kifizetések csak 2010-ben fognak megindulni.

Össességében elmondható, hogy az intézményi működési bevételek 109,69%-on teljesültek az eredeti előirányzatokhoz képest.

Az önkormányzatok sajátos működési bevételei közt kell nyilvántartani a helyi adóbefizetésből származó bevételeket, az átengedett központi adókat, illetőleg az egyéb sajátos bevételeket.

A működési bevételeken belül a helyi adók összege: 284.125 ezer forintot tett ki. (Az eredeti előirányzat 243.000 ezer forint volt.) Ebből az iparüzési adó az eredeti előirányzathoz képest 122,21 %-ra, (196.242 e Ft-ra), a magánszemélyek kommunális adója 111,76%-ra (18.709 eFt-ra), az építményadó összege 95,70%-ra (37.322 eFt-ra) teljesült. Az építményadónál kisebb aluteljesítés volt az eredeti előirányzathoz képest, de minden más adónem esetében a túlteljesítés volt megfigyelhető. Összességében a helyi adók vonatkozásában egy 18,15%-os bevételi előirányzat növekedést értünk el, amely annak köszönhető, hogy az önkormányzatnál dolgozó kollégák minden törvényes eszközzel megpróbálják csökkenteni az önkormányzat kintlévőségeit. Ennek érdekében a Polgármesteri Hivatal felvette a kapcsolatot két Végrehajtó Irodával, és az év utolsó negyedében ennek köszönhetően több hátraléktól sikerült behajtani a tartozásokat. Természetesen még így is rendkívül nagymértékű az önkormányzat kintlévősége, így a végrehajtási tevékenységet az elkövetkezőkben is folytatni kell

A személyi jövedelemadó tekintetében az utolsó negyedévben majd 12,5 millió Ft.os elvonásra került sor, annak köszönhetően, hogy az önkormányzat várható iparüzési adó erőképessége a ¾ éves zárás alapján magasabb volt a számítottnál. Azóta megtörtént az éves beszámoló leadása a Magyar Államkincstár felé, így már tudjuk, hogy az elvonás mértéke magas volt, így az önkormányzat közel 2,5 millió Ft-ot kap vissza a személyi jövedelemadóhoz kapcsolódóan.

Gépjárműadó bevételt 95 millió Forintra terveztük, ami 115.684 e Ft-ra teljesült (121,78 %.) A 2009. évben fokoztuk a kintlévőségek beszedése érdekében tett intézkedéseket, amelyet 2010.-ben is folytatni szándékozunk. Ennek érdekében is fokoztuk a végrehajtói tevékenységet, amelynek eredménye már 2009-ben is látható.

A gépjárműadó alanyok száma 2009-ben 4959 fő.

Az adóhátralék alakulása a legfontosabb adónemekben: eFt-ban			
	Nyitó hátralék	Tárgyévi befizetések	Záró hátralék
Magánszemélyek komm.adója	5.786	26.823	7.382
Építményadó	3.630	37.322	7.939
Iparüzési adó	45.390	219.980	56.273
Összesen :	54.806	284.125	71.594

Az adóalanyok száma az egyes adónemekben az alábbiak szerint alakult 2009. évben:

- kommunális adó: 3.807fő
- építményadó: 219 fő
- iparüzési adó: 401 fő

Egyéb sajátos bevétel jogcímén előirányzatot nem terveztünk, hiszen ez a bevételi csoport szinte egyáltalán nem tervezhető. Itt főként a különböző helyszíni illetve egyéb bírságból származó bevételeket kell szerepeltetni, melyek 2009. évi összege 3.066 eFt volt.

A központi költségvetésből származó bevételek közül a Normatív állami támogatások, és a kötött felhasználású normatívák összege csökkent az eredeti előirányzathoz képest. Ezt részben a különböző jogszabályi változások okozták, részben viszont az, hogy az ingyenes tankönyvellátáshoz kapcsolódó normatívák egy részéről az önkormányzat még tavaly év

közben lemondott. Ezek tervezése rendkívül nehéz, hiszen nem tudhatjuk, hogy a szeptemberben induló tanévben hány gyermek fog hátrányos helyzetűnek minősülni. Mivel azonban a lemondás még az előző évben megtörtént, így az önkormányzatnak nem kell kamatfizetési kötelezettséggel számolnia, sőt, a 2009. évi államkincstári beszámoló leadásakor az is kiderült, hogy az önkormányzatnak nincs normatíva visszafizetési kötelezettsége, hanem összességében mintegy 10 millió Ft plusz normatívára jogosult, amelyet az Államkincstár 2010-ben fog kiutalni.

A központosított előirányzatok növekedése rendkívül nagy mértékű az eredeti előirányzathoz képest, amely azzal magyarázható, hogy a költségvetés tervezésekor csak és kizárólag a kisebbségi önkormányzatokhoz kapcsolódó központosított előirányzatokat vehettük figyelembe. Itt kellett azonban elszámolni év közben a bérpolitikai intézkedésre kapott támogatásokat, illetve azokat a pályázat útján elnyert pénzeszegeket, amelyet az önkormányzat a bölcsőde felújítására, illetőleg az oktatási eszközök fejlesztésére nyert.

Az elmúlt évben a helyi önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló állami keretből 10 millió forintot kaptunk, mely nagy segítség volt számunkra. Az említett pályázaton nyert összeg azért is rendkívül jelentős, mivel az elmúlt évben Pest megyében összesen 36 település nyert ezen a címen pályázatot, és ezek közül a települések közül Pécel Város Önkormányzata kapta a második legnagyobb összeget.

A támogatásértékű működési bevételek között a különböző államháztartáson belüli pénzeszközök átvételét tartjuk nyilván, amelyek teljesülése majdnem kétszerese az eredeti előirányzatnak. Ez főként annak köszönhető, hogy az Önkormányzat több mint 58 millió Ft-ot nyert a TÁMOP pályázathoz kapcsolódóan, mely összegből 20.466 eFt előleg kiutalásra is került.

Az önkormányzat 18.301 eFt-ot nyert az ÁROP pályázaton a Polgármesteri Hivatal szervezet fejlesztésére. A pályázathoz kapcsolódó továbbképzések megkezdődtek, ám előleg kiutalására nem került sor. A program teljes befejezése csak a következő évre várható, így az elnyert összeg tárgyévben fel nem használt része a zárszámadáskor a kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány összegét fogja növelni. A 2010 évi költségvetésben a kiutalásra nem került rész bevételként megtervezésre került. E mellett az év végi egyeztetés során vált nyilvánvalóvá, hogy egyes bevételek – melyek eddig a költségvetési támogatások közt szerepeltek – valójában központi költségvetéstől származó pénzeszköztárvételként kell hogy nyilvántartásra kerüljenek.

b.) Felhalmozási jellegű bevételek:

Eredeti előirányzatban 186.267 ezer forint felhalmozási bevétellel számolt az önkormányzat, amelyből 161.267 eFt-ot az önkormányzati lakótelkek értékesítése kapcsán vettünk figyelembe, 25.000 eFt pedig az egyéb sajátos felhalmozási bevételekből származott eredeti számításaink szerint. Az év végére a felhalmozási bevételek összege a tervezethez képest magasabb volt, ám ez zömmel a lakossági befizetéseknek köszönhető, hiszen a közműfejlesztési hozzájárulásokhoz kapcsolódó hátralékok összegét 2009-ben sikerült nagy mértékben csökkentetni.

Összességében véve a tárgyi eszközök értékesítéséből származó bevételek mintegy 25%-kal haladták meg a tervezett előirányzatot, ami az óvatos tervezésnek köszönhető.

A felhalmozási célú támogatásértékű bevételek között a Gödöllői Többcélú Kistérségi Társulástól átvett 222 eFt szerepel, amelynek felhasználása az oktatás területén megtörtént..

Az államháztartáson kívülről átvett felhalmozási célú pénzeszközök között a lakosságtól átvett közműfejlesztési hozzájárulások jelennek meg. Ezeket a pénzeszköz átvételeket az óvatos tervezés elve miatt a költségvetéskor nem vettük figyelembe, mert a teljesülése bizonytalan.

c.) Hitelfelvétel alakulása

A 2009. évi költségvetés több mint 270.000 eFt működési hitelfelvételt tartalmazott. 2009-ben azonban nem került sor sem munkabérhitel, sem egyéb rövid vagy hosszúlejáratú hitel felvételére. Az önkormányzat ugyan szerződést kötött a számlavezető bankkal 190 millió Ft-os folyószámlahitel rendelkezésre tartása végett, ám ennek kihasználására az idén nem került sor. Mindössze egyetlen alkalommal volt szükség arra, hogy az összeg egy töredékét (kb 2 millió Ft-ot) igénybe vegyen az önkormányzat 1 napi időtartamra, amelynek az volt az oka, hogy egy bevételi összeg késett.

II. Kiadások alakulása:

A kiadások főösszege 2.157.886 eFt volt, melyből a kötvénytörlesztések összege 18.245 eFt, a függő kiadások összege pedig 18.010 eFt. A működési kiadások 1.945.041 eFt-ot tesznek ki, a felhalmozási kiadások pedig 176.590 eFt-ot. Az eredeti előirányzatokhoz képest a 2009. évi teljesítési adatok az alábbiak szerint alakultak:

	Eredeti előirányzat eFt-ban	Teljesítés eFt-ban	Teljesítés %-a
Működési kiadások összesen	2.187.677	1.945.041	88,91%
ebből: Személyi juttatás	887.894	801.947	90,32%
Munkaadót terhelő járulékok	275.384	243.271	88,34%
Dologi kiadások (kamatfizetés nélkül)	603.668	690.098	114,32%
Pénzeszköz átadás, egyéb támogatás	111.812	124.139	111,02%
Tartalékok	186.919	0	-
Kamat kiadások	122.000	85.586	70,15%
Felhalmozási kiadások összesen	189.147	173.716	91,84%
Ebből: Felújítás	5.580	25.303	417,54%
Beruházások tárgyi eszköz beszerzés	157.062	122.118	77,99%
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	26.505	26.295	99,21%
Finanszírozási kiadások	19.000	39.129	205,94%
Ebből: Működési célú kötvénytörlesztés	19.000	18.245	96,02%
Felhalmozási célú kölcsön nyújtás		2.874	
Függő, átfutó kiadások	0	18.010	
Mindösszesen	2.395.824	2.157.886	90,07%

A Személyi juttatások esetében év közben többször volt szükség a főcsoporton belüli átrendezésre, a Képviselő-testület döntései, illetőleg az Államkincstári bérszámfejtő-rendszer

hibáinak következményeiként. Ez utóbbiak kiküszöbölésére már tettünk intézkedéseket, ám a szakfeladat változások miatt a kincstár ezeket az átvezetéseket még nem tette meg.

Összességében tekintve a személyi juttatások előirányzatainál egy közel 90 millió Ft-os megtakarítás figyelhető meg. Ez többek közt annak köszönhető, hogy a polgármesteri hivatalban is több olyan üres álláshely volt, amely a tavalyi évben egyáltalán nem, vagy csak az év egy részében volt betöltve (pl. aljegyző, műszaki irodavezető, pénzügyi előadó stb), illetőleg az önkormányzat előnyberészesítette a közcélúak foglalkoztatását, így érve el jelentős bér megtakarítást.

Természetesen ehhez szorosan kapcsolódnak a járulék megtakarítások is. A járulékok közül egyedül a táppénz-hozzájárulás teljesítése haladja meg az eredeti előirányzatot, ennek tervezése azonban mindig bizonytalan, hiszen az előző évi adatok alapján történik, ám ez évről évre jelentős változáson mehet keresztül.

A dologi kiadások tekintetében nagymértékű előirányzaton belüli átcsoportosításokat hajtottunk végre év közben az intézményekkel egyeztetve. A készletbeszerzések előirányzat csak minimális összeggel teljesült túl, amire az elnyert HEFOP pályázat szolgál magyarázható.

Az előirányzat-csoporton belül túlteljesítés figyelhető meg a szolgáltatások, illetőleg a számlázott szellemi tevékenységek tekintetében. Ezek a túllépések az alábbi nagyobb tételekkel indokolhatók:

- Földhivatali ügyintézésrel kapcsolatos díjakat 500 eFt-ot terveztünk, ám ennek teljesülése majdnem 11.000 eFt volt. Ez főként az OAK Quality KFT kapcsolatos földvédelmi járulék első részletének összege emeli meg ennyire, amely önmagában kb 8.500 eFt.
- A posta költségek tekintetében 1.000 eFt-os túlteljesítés figyelhető meg.
- Az egyéb kommunikációs szolgáltatások összege megközelítőleg 5.000 eFt-tal haladta meg a vártat. Ez annak köszönhető, hogy az egyes informatikai szolgáltatások ára (programkövetés, távfelügyelet stb.) a tavalyi évben a vártnál jobban drágult, ráadásul problémát jelentett a Polgármesteri Hivatal számítástechnikai rendszerének folyamatos összeomlása is.
- A pályázatokkal kapcsolatos számlával igazolt költségek (pályázati tanácsadás, pályázat elkészítése) összege is több mint 20 millió Ft-tal meghaladta az eredetileg tervezett. Ezek egy része már az IVS városközpont rehabilitációs pályázathoz, illetőleg a KEOP szennyvízpályázathoz kapcsolódnak, melyeken való részvételt a testület határozta el.

A folyó kiadások előirányzatán szintén túlteljesítés figyelhető meg. Az év utolsó negyedében került sor a 2006-os normatíva vizsgálat teljes lezárására, és az önkormányzatnak a végül 4.084 eFt-o kellett visszafizetni. Bár az összeg magasnak tűnik, el kell mondani, hogy az Államkincstár eredetileg több mint 20.000 eFt visszafizetését írta elő, ám a különböző szakvélemények utólagos beszerzésével, és az analitika kimutatásai alapján a kincstár követelése lecsökkent az eredeti összeg $\frac{1}{4}$ -re.

Az adók, díjak és egyéb befizetések emelkedését a biztosítási díjak emelkedése, illetőleg a pályázati és egyéb nevezési díjak emelkedése okozta.

A kamatkiadások tekintetében az eredeti előirányzathoz képest nagymértékű csökkenés figyelhető meg, ami annak köszönhető, hogy a költségvetés tervezésekor a kockázatkerülés miatt viszonylag magas árfolyamon terveztük a kötvények kamatait.

A működési célú pénzeszköz átadások kismértékben növekedtek az eredeti tervekhez képest, amely a Képviselő-testület év közti döntéseivel indokolható.

Sajnálatos tény, hogy településünkön is egyre nő a szociálpolitikai juttatásokra szoruló aránya. A segélyezési előirányzatok pénzforgalmi teljesítése: 87.047 eFt, ami az eredeti előirányzathoz képest 112,86 %-os teljesítésnek felel meg. Az egyes ellátási formák közül a rendszeres szociális segély, a normatív ápolási díj, illetve az alanyi jogon járó étkezési térítési díjkedvezményekhez kapcsolódó előirányzatoknál van túllépés. Ezen tények is azt bizonyítják, hogy a gazdasági válság miatt egyre többen kerülnek nehéz helyzetbe, hiszen a vártnál többen lettek jogosultak a normatív módon járó támogatásokra.

A fentiekből látható, hogy ezek mind olyan tételek, amelyre sem a képviselő testületnek, sem a szociális bizottságnak, sem pedig az önkormányzatnak nincsen ráhatása, hiszen ezek a kedvezmények alanyi jogon járnak. Ráadásul az első két segélyforma esetén az összeg 90%-át az önkormányzat megkapja a normatív támogatások között.

A Polgármesteri Hivatal és a részben önállóan gazdálkodó intézmények működési kiadásainál megtakarítás keletkezett 2009. évben, mivel a gazdasági válság miatt a fokozott takarékoság került előtérbe. Így elmaradtak az éves karbantartások, a betervezett felújítások, a távozó munkavállalók helyett új munkavállalók felvételére csak a legindokoltabb esetben került sor. Egyedül a központi konyha tekintetében figyelhető meg minimális túllépés a működési kiadások tekintetében, ami azzal indokolható, hogy a 2010. év első negyedévében esedékes élelmiszer számlák is kifizetésre kerültek a tavalyi év utolsó napjaiban.

Az eredeti előirányzat növekedése figyelhető meg a Településüzemeltetési feladatok tekintetében is, ám ezen plussz kiadások is minden esetben a Képviselő-testület egyedi döntéseivel magyarázhatók.

Az önkormányzat felhalmozási kiadásai között átrendeződés figyelhető meg. A felújítások előirányzatának emelését a megnyert bölcsőde felújítási pályázat indokolja. Azonban mivel a felhalmozási bevételek egy része nem teljesült az önkormányzat kénytelen volt néhány beruházásról lemondani, illetőleg 2010-re halasztani.

A különböző felhalmozási célú kifizetések részletezését a rendelet 6. számú melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzat jelentős pénzmaradvánnyal rendelkezik (217.224 eFt.) amelyből 131.000 eFt még az előző évek maradványa. Az előző évi pénzmaradványból 130.000 eFt a Komplex Városközpont rehabilitáció pályázat önrésze, mely teljes mértékben elkülönítetten van kezelve, 1.000 eFt pedig a MACIKA alapítványtól kapott felhalmozási pénzeszköz még el nem számolt része.

A fennmaradó 86.224 eFt-ből 16.501 eFt működési célú pénzmaradvány amely a december 31.-én fennálló szállítói tartozások kiegyenlítésére szolgál, a fennmaradó 69.723 eFt pedig szintén felhalmozási kötelezettséggel terhelt maradvány. 2009. év utolsó hónapjában ugyanis az önkormányzat több pályázatot adott be (polgármesteri hivatal akadálymentesítése, bölcsődei kapacitás bővítés, Petőfi Iskola energetikai korszerűsítés), amely pályázatok egy részét már megnyerte az önkormányzat.

A Cigány kisebbségi Önkormányzat működési kiadási előirányzata összegében 8.674 eFt, amely 92,72 %-ban került felhasználásra

- tiszteletdíjakra, és ezek járulékaira	3.248 eFt
- dologi kiadásokra ,	2.426 eFt
- Pénzeszköz átadás, egyéb támogatásra	3.000 eFt

Önkormányzati mérlegben szereplő vagyon és annak értékelése

Az önkormányzat összevont mérlegének főösszegei 2008. évhez képest az alábbiak szerint változtak:

	2008.	2009. év	változás
eFt			
Befektetett eszközök			
- Immateriális javak	9.296	10.426	112,16%
- Tárgyeszközök összesen	6.651.575	6.384.681	95,99%
ebből:			
- befejezetlen beruházások	547.999	586.025	106,94%
- ingatlanok	6.044.308	5.740.609	94,98%
- gépek, berendezések, felszerelések	59.268	58.047	97,94%
- járművek			
- Pénzügyi befektetések	3.707	3.707	100,00%
- Üzemeltetésre, kezelésre átadott épületek	386.889	583.355	150,78%
Összesen:	7.051.467	6.982.169	99,02%
Forgóeszközök:			
- Követelések	97.364	71.997	73,95%
- Pénzeszközök	284.070	223,546	78,69%
- Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	44.083	62,093	140,95%
Összesen:	425.517	357.636	84,05%
Észközök összesen:	7.476.984	7.339.805	98,17%

Összességében értékelve 2009. évet, az adósság állomány tovább növekedett, de a likviditási problémák megszűntek.

2010. évben az önkormányzat továbbra is fokozott feladatának tekinti a kinnlevőségek behajtását, a fokozott takarékos gazdálkodást, hogy a likviditási problémák a későbbiek folyamán se térjenek vissza. Nehezíti az önkormányzat helyzetét, hogy a pénzügyi válság miatt a kötvénykibocsátásból származó kamatkidadások jelentősen megemelkedtek, éppen ezért rendkívül nagy hangsúlyt kell fektetni minden olyan tényezőre, amely a bevételeket növelheti, vagy esetleg a kiadásokat csökkentheti.

Pécel Város Önkormányzat 2009. évi költségvetési címrendje

1. számú melléklet

Költségvetési cím		
száma	megnevezése	költségvetési szerv típusa
001.	Polgármesteri Hivatal	önállóan működő és gazdálkodó
100	Egyesített gyermekintézmények	önállóan működő
	111 Napsugár bölcsőde	
	121 Nyitnikék Óvoda	
	122 Szivárvány Óvoda	
	123 Gesztenyés Óvoda	
	124 Egyesített gyermekintézmények központ	
200	Iskolai oktatás	önállóan működő
	211 Petőfi Sándor Általános Iskola	
	212 Szemere Pál Általános Iskola	
	221 Ráday Pál Gimnázium	
	231 Városi Zeneiskola	
300	Lázár Ervin Városi könyvtár	önállóan működő
400	Szociális ellátások	önállóan működő
	411 Családsegítő és Gyermejjóléti szolgálat	
	421 Foglalkoztatás és szociálpolitikai feladatok	
500	Egészségügyi ellátás	önállóan működő
600	Étkeztetési tevékenység feladatai	önállóan működő
700	Település üzemeltetési feladatok	önállóan működő
800	Önkormányzat elszámolásai és egyéb feladatok	önállóan működő
900	Cigány kisebbségi önkormányzat feladatai	önállóan működő és gazdálkodó

Pécel Város Önkormányzat 2009. évi előirányzott és teljesített bevételei forrásonként

2. számú melléklet

Bevételi forrás megnevezése	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés			Teljesítés %-a az eredeti előirányzathoz képest
	Összesen előirányzat	Összesenből		Összesen előirányzat	Összesenből		Összesen előirányzat	Összesenből		
		működési előirányzat	felhalmozási előirányzat		működési előirányzat	felhalmozási előirányzat		működési előirányzat	felhalmozási előirányzat	
Hatósági jogkörhöz köthető bevétel	5 000	5 000		5 178	5 178		5 178	5 178		103,56%
Egyéb saját bevétel	115 580	115 580		118 363	118 363		118 363	118 363		102,41%
ÁFA bevételek visszatérülések	57 335	17 019	40 316	58 003	17 818	40 185	58 003	17 818	40 185	101,17%
Kamat bevételek	10 000	10 000		23 637	23 637		23 637	23 637		236,37%
Működési célú pénzeszköz átvétel áhtn kívülről	-	-		951	951		951	951		
Intézmények működési bevételei össz.	187 915	147 599	40 316	206 132	165 947	40 185	206 132	165 947	40 185	109,69%
Helyi adók										
Építményadó	39 000	31 200	7 800	37 322	29 858	7 464	37 322	29 858	7 464	95,70%
Magánszemélyek kommunális adója	24 000		24 000	26 823		26 823	26 823		26 823	111,76%
vállalkozók kommunális adója	-	-		-			-			
Helyi iparüzési adó	180 000	180 000		219 980	219 980		219 980	219 980		122,21%
Pótlékok bírságok	5 000	5 000		8 884	8 884		8 884	8 884		177,68%
<i>Helyi adók összesen</i>	<i>248 000</i>	<i>216 200</i>	<i>31 800</i>	<i>293 009</i>	<i>258 722</i>	<i>34 287</i>	<i>293 009</i>	<i>258 722</i>	<i>34 287</i>	<i>118,15%</i>
Átengedett központi adók										
Személyi jövedelem adó	498 906	498 906		486 448	486 448		486 448	486 448		97,50%
Gépjárműadó	95 000	95 000		115 684	115 684		115 684	115 684		121,77%
Talajterhelési díj	1 000	1 000		1 598	1 598		1 598	1 598		159,80%
<i>Átengedett központi adók összesen</i>	<i>594 906</i>	<i>594 906</i>	<i>-</i>	<i>603 730</i>	<i>603 730</i>	<i>-</i>	<i>603 730</i>	<i>603 730</i>	<i>-</i>	<i>101,48%</i>
Egyéb sajátos bevételek	-	-		3 066	3 066		3 066	3 066		
Önkormányz. sajátos működ. bevét. Össz.	842 906	811 106	31 800	899 805	865 518	34 287	899 805	865 518	34 287	106,75%
Tárgyi eszközök értékesítése	-	-		17 500		17 500	17 500		17 500	
Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevét.	186 267		186 267	181 872		181 872	181 872		181 872	97,64%
Pénzügyi befektetések bevételei	-	-		-			-			
Felhalmozási célra átvett pénzeszk. áht-n kívülről	-	-		28 864		28 864	28 864		28 864	
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek össz.	186 267	-	186 267	228 236	-	228 236	228 236	-	228 236	122,53%
Normatív állami támogatás	613 754	613 754		612 394	612 394		612 394	612 394		99,78%
Kötött felhasználású normatívák	50 608	50 608		44 410	44 410		44 410	44 410		87,75%
Központosított előirányzatok	555	555		47 214	32 822	14 392	47 214	32 822	14 392	8507,03%
ÖNHIKI	-	-		10 000	10 000		10 000	10 000		
CÉDE támogatás	-	-		-	-		-	-		
Teki támogatás	-	-		-	-		-	-		
Egyéb központi támogatás	-	-		-	-		-	-		
<i>Központi költségvetési támogatás összesen</i>	<i>664 917</i>	<i>664 917</i>	<i>-</i>	<i>714 018</i>	<i>699 626</i>	<i>14 392</i>	<i>714 018</i>	<i>699 626</i>	<i>14 392</i>	<i>107,38%</i>
Támogatásértékű működési bevétel	36 800	36 800		66 641	66 641		66 641	66 641		181,09%
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	-	-		222		222	222		222	
<i>Támogatásértékű bevételek összesen</i>	<i>36 800</i>	<i>36 800</i>	<i>-</i>	<i>66 863</i>	<i>66 641</i>	<i>222</i>	<i>66 863</i>	<i>66 641</i>	<i>222</i>	<i>181,69%</i>
Támogatások kiegészítések átvett pénzeszközök össz.	701 717	701 717	-	780 881	766 267	14 614	780 881	766 267	14 614	111,28%
Hitel felvétel, kölcsön visszatérülés	273 019	273 019		-	-		17	-	17	0,01%
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek							18 443	18 443		
Pénzforgalom nélküli bevételek	204 000	20 000	184 000	111 031	19 519	91 512	111 031	19 519	91 512	54,43%
Hitelek, pénzforgalom nélküli bev.összesen	477 019	293 019	184 000	111 031	19 519	91 512	92 605	1 076	91 529	19,41%
Bevételek összesen	2 395 824	1 953 441	442 383	2 226 085	1 817 251	408 834	2 207 659	1 798 808	408 851	92,15%

Cím száma	Cím neve	Bevételi forrás megnevezése	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés			Teljesítés %-a az eredeti előirányzathoz képest
			Összesen előirányzat	Összesenből		Összesen előirányzat	Összesenből		Összesen előirányzat	Összesenből		
				működési előirányzat	felhalmozási előirányzat		működési előirányzat	felhalmozási előirányzat		működési előirányzat	felhalmozási előirányzat	
001.	Önkormányzati	Összes bevétel	520 019	340 019	180 000	289 179	118 823	170 356	270 753	100 380	170 373	52,07%
		Intézmények működési bevételei	10 200	10 200		93 238	60 980	32 258	93 238	60 980	32 258	914,10%
		Önkormányz. sajátos működ. bevét.	-	-		-	-	-	-	-	-	
		Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	-	-		46 364		46 364	46 364		46 364	
		Támogatások kiegészítések átvett pénzeszk	36 800	36 800		38 546	38 324	222	38 546	38 324	222	104,74%
		Hitelek, pénzforgalom nélküli, függő bev.	473 019	293 019	180 000	111 031	19 519	91 512	92 605	1 076	91 529	19,58%
100	Gyermekintézmé	Összes bevétel	-	-	-	353	353	-	353	353	-	
		Intézmények működési bevételei	-	-		353	353		353	353		
		Önkormányz. sajátos működ. bevét.	-	-		-	-	-	-	-	-	
		Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	-	-		-	-	-	-	-	-	
		Támogatások kiegészítések átvett pénzeszk	-	-		-	-	-	-	-	-	
		Hitelek, pénzforgalom nélküli, függő bev.	-	-		-	-	-	-	-	-	
200	Oktatási intézmé	Összes bevétel	6 166	6 166	-	7 180	7 180	-	7 180	7 180	-	116,45%
		Intézmények működési bevételei	6 166	6 166		7 180	7 180		7 180	7 180		116,45%
		Önkormányz. sajátos működ. bevét.	-	-		-	-	-	-	-	-	
		Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	-	-		-	-	-	-	-	-	
		Támogatások kiegészítések átvett pénzeszk	-	-		-	-	-	-	-	-	
		Hitelek, pénzforgalom nélküli, függő bev.	-	-		-	-	-	-	-	-	
300	Könyvtár	Összes bevétel	120	120	-	257	257	-	257	257	-	214,17%
		Intézmények működési bevételei	120	120		257	257		257	257		214,17%
		Önkormányz. sajátos működ. bevét.	-	-		-	-	-	-	-	-	
		Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	-	-		-	-	-	-	-	-	
		Támogatások kiegészítések átvett pénzeszk	-	-		-	-	-	-	-	-	
		Hitelek, pénzforgalom nélküli, függő bev.	-	-		-	-	-	-	-	-	
400	Szociális ellátás	Összes bevétel	3 354	3 354	-	280	280	-	280	280	-	8,35%
		Intézmények működési bevételei	3 354	3 354		280	280		280	280		8,35%
		Önkormányz. sajátos működ. bevét.	-	-		-	-	-	-	-	-	
		Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	-	-		-	-	-	-	-	-	
		Támogatások kiegészítések átvett pénzeszk	-	-		-	-	-	-	-	-	
		Hitelek, pénzforgalom nélküli, függő bev.	-	-		-	-	-	-	-	-	
500	Egészségügyi ellátás	Összes bevétel	32 400	32 400	-	31 983	31 983	-	31 983	31 983	-	98,71%
		Intézmények működési bevételei	32 400	32 400		3 666	3 666		3 666	3 666		11,31%
		Önkormányz. sajátos működ. bevét.	-	-		-	-	-	-	-	-	
		Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	-	-		-	-	-	-	-	-	
		Támogatások kiegészítések átvett pénzeszk	-	-		28 317	28 317		28 317	28 317		
		Hitelek, pénzforgalom nélküli, függő bev.	-	-		-	-	-	-	-	-	

Cím száma	neve	Bevételi forrás megnevezése	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés			Teljesítés %-a az eredeti előirányzathoz képest
			Összesen előirányzat	Összesenből		Összesen előirányzat	Összesenből		Összesen előirányzat	Összesenből		
				működési előirányzat	felhalmozásiel őirányzat		működési előirányzat	felhalmozásiel őirányzat		működési előirányzat	felhalmozásiel őirányzat	
600	Étkeztetési feladatok	Összes bevétel	84 559	84 559	-	68 105	68 105	-	68 105	68 105	-	80,54%
		Intézmények működési bevételei	84 559	84 559		68 105	68 105		68 105	68 105		80,54%
		Önkormányz. sajátos működ. bevét.	-	-		-	-		-	-		
		Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	-	-		-	-		-	-		
		Támogatások kiegészítések átvett pénzeszk Hitelek, pénzforgalom nélküli, függő bev.	-	-		-	-		-	-		
700	Településszűzemenel	Összes bevétel	6 000	6 000	-	32 896	24 969	7 927	32 896	24 969	7 927	548,27%
		Intézmények működési bevételei	6 000	6 000		32 896	24 969	7 927	32 896	24 969	7 927	548,27%
		Önkormányz. sajátos működ. bevét.	-	-		-	-		-	-		
		Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	-	-		-	-		-	-		
		Támogatások kiegészítések átvett pénzeszk Hitelek, pénzforgalom nélküli, függő bev.	-	-		-	-		-	-		
800	Elszámolások	Összes bevétel	1 734 406	1 476 023	258 383	1 795 695	1 565 144	230 551	1 795 695	1 565 144	230 551	103,53%
		Intézmények működési bevételei	40 316		40 316	-			-			0,00%
		Önkormányz. sajátos működ. bevét.	842 906	811 106	31 800	899 805	851 126	48 679	899 805	851 126	48 679	106,75%
		Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	186 267		186 267	181 872		181 872	181 872		181 872	97,64%
		Támogatások kiegészítések átvett pénzeszk Hitelek, pénzforgalom nélküli, függő bev.	664 917	664 917		714 018	714 018		714 018	714 018		107,38%
900	Kisebbségi önk.	Összes bevétel	8 800	4 800	4 000	157	157	-	157	157	-	1,78%
		Intézmények működési bevételei	4 800	4 800		157	157		157	157		3,27%
		Önkormányz. sajátos működ. bevét.	-	-		-	-		-	-		
		Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	-	-		-	-		-	-		
		Támogatások kiegészítések átvett pénzeszk Hitelek, pénzforgalom nélküli, függő bev.	4 000		4 000	-			-			0,00%
összesen	Összes bevétel	Összes bevétel	2 395 824	1 953 441	442 383	2 226 085	1 817 251	408 834	2 207 659	1 798 808	408 851	92,15%
		Intézmények működési bevételei	187 915	147 599	40 316	206 132	165 947	40 185	206 132	165 947	40 185	109,69%
		Önkormányz. sajátos működ. bevét.	842 906	811 106	31 800	899 805	851 126	48 679	899 805	851 126	48 679	106,75%
		Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	186 267	-	186 267	228 236	-	228 236	228 236	-	228 236	122,53%
		Támogatások kiegészítések átvett pénzeszk	701 717	701 717	-	780 881	780 659	222	780 881	780 659	222	111,28%
		Hitelek, pénzforgalom nélküli, függő bev.	477 019	293 019	184 000	111 031	19 519	91 512	92 605	1 076	91 529	19,41%
		Önkormányzat bevételei összesen	2 395 824	1 953 441	442 383	2 226 085	1 817 251	408 834	2 207 659	1 798 808	408 851	92,15%

Pécel Város Önkormányzat 2009. évi előirányzott és teljesített kiadásai kiemelt előirányzatonként

4. számú melléklet

Kiadási előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés			Teljesítés %-a az eredeti előirányzathoz képest
	Összesen előirányzat	Összesenből		Összesen előirányzat	Összesenből		Összesen előirányzat	Összesenből		
		működési előirányzat	felhalmozási előirányzat		működési előirányzat	felhalmozási előirányzat		működési előirányzat	felhalmozási előirányzat	
Rendszeres személyi juttatások	731 128	731 128	-	599 526	599 526	-	599 526	599 526	-	82,00%
Nem rendszeres személyi juttatások	116 657	116 657	-	133 760	133 760	-	133 760	133 760	-	114,66%
Külső személyi juttatások	40 109	40 109	-	68 661	68 661	-	68 661	68 661	-	171,19%
Személyi juttatások összesen	887 894	887 894	-	801 947	801 947	-	801 947	801 947	-	90,32%
Társadalom biztosítási járulék	237 868	237 868	-	212 902	212 902	-	212 902	212 902	-	89,50%
Munkaadói Járulék	23 714	23 714	-	16 813	16 813	-	16 813	16 813	-	70,90%
Egészségügyi hozzájárulás	8 327	8 327	-	7 870	7 870	-	7 870	7 870	-	94,51%
Táppénz hozzájárulás	3 795	3 795	-	5 442	5 442	-	5 442	5 442	-	143,40%
Munkaadókat terhelő egyéb járulékok	1 680	1 680	-	244	244	-	244	244	-	14,52%
Munkaadókat terhelő járulékok össz.	275 384	275 384	-	243 271	243 271	-	243 271	243 271	-	88,34%
Készlet beszerzések	109 875	109 875	-	112 593	112 593	-	112 593	112 593	-	102,47%
Szolgáltatások	332 654	332 654	-	411 820	411 820	-	411 820	411 820	-	123,80%
ÁFA kiadás	134 085	93 768	40 317	122 243	120 714	1 529	122 243	120 714	1 529	91,17%
Kiküldetés, reprezentáció	5 060	5 060	-	4 476	4 476	-	4 476	4 476	-	88,46%
Egyéb dologi kiadások	8 018	8 018	-	5 706	5 706	-	5 706	5 706	-	71,16%
Számlázott szellemi tevékenység	12 376	12 376	-	13 744	13 744	-	13 744	13 744	-	111,05%
Dologi kiadások összesen	602 068	561 751	40 317	670 582	669 053	1 529	670 582	669 053	1 529	111,38%
Különféle költségvetési befizetések	-	-	-	14 342	14 342	-	14 342	14 342	-	-
Adók, díjak, befizetések	1 600	1 600	-	5 174	5 174	-	5 174	5 174	-	323,38%
Kamatkiadások	122 000	22 000	100 000	85 586	41 103	44 483	85 586	41 103	44 483	70,15%
Egyéb folyó kiadások	123 600	23 600	100 000	105 102	60 619	44 483	105 102	60 619	44 483	85,03%
Működési célra átadott pénzeszköz államháztartáson kívülre	17 187	17 187	-	28 964	28 964	-	28 964	28 964	-	168,52%
Támogatási célú működési kiadások	17 495	17 495	-	8 128	8 128	-	8 128	8 128	-	46,46%
<i>Működési célú pénzeszköz átadás össz.</i>	<i>34 682</i>	<i>34 682</i>	-	<i>37 092</i>	<i>37 092</i>	-	<i>37 092</i>	<i>37 092</i>	-	<i>106,95%</i>
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	26 505	-	26 505	26 295	-	26 295	26 295	-	26 295	99,21%
Támogatási célú felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Felhalmozási célú pénzeszköz átadás össz.</i>	<i>26 505</i>	-	<i>26 505</i>	<i>26 295</i>	-	<i>26 295</i>	<i>26 295</i>	-	<i>26 295</i>	<i>99,21%</i>
Társadalom és szociálpolitikai juttatás	77 130	77 130	-	87 047	87 047	-	87 047	87 047	-	112,86%
Pénzeszköz átadás és egyéb tám.	138 317	111 812	26 505	150 434	124 139	26 295	150 434	124 139	26 295	108,76%
Ingatlanok felújítása	4 650	-	4 650	20 449	-	20 449	20 449	-	20 449	439,76%
Felújítási kiadások ÁFA	1 410	-	1 410	4 854	-	4 854	4 854	-	4 854	344,26%
Felújítási kiadások összesen	6 060	-	6 060	25 303	-	25 303	25 303	-	25 303	417,54%
Intézményi beruházási kiadások	146 486	-	146 486	101 020	-	101 020	101 020	-	101 020	68,96%
Beruházási kiadások ÁFA	10 096	-	10 096	21 098	-	21 098	21 098	-	21 098	208,97%
Beruházási kiadások összesen	156 582	-	156 582	122 118	-	122 118	122 118	-	122 118	77,99%
Hitelek kiadásai, kölcsön nyújtása	19 000	19 000	-	18 245	18 245	-	21 119	18 245	2 874	111,15%
Pénzforgalom nélküli kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tartalék, Függő, átfutó kiadások	186 919	74 000	112 919	89 083	16 501	72 582	18 010	18 010	-	9,64%
I.-VII. pontba nem tart. kiadások össz.	205 919	93 000	112 919	107 328	34 746	72 582	39 129	36 255	2 874	19,00%
Kiadások összesen	2 395 824	1 953 441	442 383	2 226 085	1 933 775	292 310	2 157 886	1 935 284	222 602	90,07%

Cím száma	Cím neve	Bevételi forrás megnevezése	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés			Teljesítés %-a az eredeti előirányzathoz képest
			Összesen előirányzat	Összesenből		Összesen előirányzat	Összesenből		Összesen előirányzat	Összesenből		
				működési előirányzat	felhalmozási előirányzat		működési előirányzat	felhalmozási előirányzat		működési előirányzat	felhalmozási előirányzat	
001.	Önkormányzati hiv.	Összes kiadás	1 027 381	631 770	395 611	868 179	696 048	172 131	793 795	700 557	93 238	77,26%
		Személyi juttatások	267 305	267 305		247 903	247 903		247 903	247 903		92,74%
		Munkaadókat terhelő járulékok	80 567	80 567		66 458	66 458		66 458	66 458		82,49%
		Dologi jellegű kiadások	173 233	132 916	40 317	254 214	252 685	1 529	254 214	252 685	1 529	146,75%
		Egyéb folyó kiadások	123 500	23 500	100 000	104 494	60 011	44 483	104 494	60 011	44 483	84,61%
		Pénzesszköz átadás és egyéb tám.	56 987	34 482	22 505	60 540	34 245	26 295	60 540	37 245	23 295	106,23%
		Felhalmozási kiadások	119 870		119 870	27 242		27 242	21 057		21 057	17,57%
		Hitelek, pénzforg. nélküli kiadások, tartalék létszámkeret	205 919	93 000	112 919	107 328	34 746	72 582	39 129	36 255	2 874	19,00%
			68	68		68		62	62		91,18%	
100	Egysített gyermekintézn	Összes kiadás	194 718	192 918	1 800	196 706	175 537	21 169	196 706	175 537	21 169	101,02%
		Személyi juttatások	122 993	122 993		114 033	114 033		114 033	114 033		92,72%
		Munkaadókat terhelő járulékok	38 826	38 826		37 735	37 735		37 735	37 735		97,19%
		Dologi jellegű kiadások	31 099	31 099		23 745	23 745		23 745	23 745		76,35%
		Egyéb folyó kiadások	-	-		24	24		24	24		
		Pénzesszköz átadás és egyéb tám.	-	-		-	-		-	-		
		Felhalmozási kiadások	1 800		1 800	21 169		21 169	21 169		21 169	1176,06%
		Hitelek, pénzforg. nélküli kiadások, tartalék létszámkeret	-	64		-	64		-	64		100,00%
		64			64			64		64		
200	Oktatási intézmények	Összes kiadás	586 966	575 796	11 170	520 325	511 242	9 083	520 325	511 242	9 083	88,65%
		Személyi juttatások	376 110	376 110		343 956	343 956		343 956	343 956		91,45%
		Munkaadókat terhelő járulékok	118 119	118 119		106 491	106 491		106 491	106 491		90,16%
		Dologi jellegű kiadások	81 467	81 467		60 445	60 445		60 445	60 445		74,20%
		Egyéb folyó kiadások	100	100		224	224		224	224		224,00%
		Pénzesszköz átadás és egyéb tám.	-	-		126	126		126	126		
		Felhalmozási kiadások	11 170		11 170	9 083		9 083	9 083		9 083	81,32%
		Hitelek, pénzforg. nélküli kiadások létszámkeret	-	152		-	152		-	152		100,00%
		152			152			152		152		
300	Lázár Ervin könyvtár	Összes kiadás	20 317	19 717	600	15 995	15 995	-	15 995	15 995	-	78,73%
		Személyi juttatások	10 031	10 031		8 935	8 935		8 935	8 935		89,07%
		Munkaadókat terhelő járulékok	3 226	3 226		2 642	2 642		2 642	2 642		81,90%
		Dologi jellegű kiadások	6 460	6 460		4 168	4 168		4 168	4 168		64,52%
		Egyéb folyó kiadások	-	-		250	250		250	250		
		Pénzesszköz átadás és egyéb tám.	-	-		-	-		-	-		
		Felhalmozási kiadások	600		600	-			-			0,00%
		Hitelek, pénzforg. nélküli kiadások létszámkeret	-	5		-	5		-	5		100,00%
		5			5			5		5		

Cím száma	Cím neve	Bevételi forrás megnevezése	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés			Teljesítés %-a az eredeti előirányzathoz képest
			Összesen előirányzat	Összesenből		Összesen előirányzat	Összesenből		Összesen előirányzat	Összesenből		
				működési előirányzat	felhalmozási előirányzat		működési előirányzat	felhalmozási előirányzat		működési előirányzat	felhalmozási előirányzat	
400	Foglalkozás és szocpol	Összes kiadás	133 315	133 315	-	124 757	124 385	372	124 757	124 385	372	93,58%
		Személyi juttatások	38 834	38 834		22 752	22 752		22 752	22 752		58,59%
		Munkaadókat terhelő járulékok	12 084	12 084		11 067	11 067		11 067	11 067		91,58%
		Dologi jellegű kiadások	5 267	5 267		3 798	3 798		3 798	3 798		72,11%
		Egyéb folyó kiadások	-	-		-	-		-	-		
		Pénzszeköz átadás és egyéb tám.	77 130	77 130		86 768	86 768		86 768	86 768		112,50%
		Felhalmozási kiadások	-	-		372		372		372		
	Hitelek, pénzforg. nélküli kiadások	-	-		-	-		-	-			
	létszámkeret	34	34		34	34		28	28		82,35%	
500	Eü. Ellátás	Összes kiadás	74 426	74 426	-	62 359	61 580	779	62 359	61 580	779	83,79%
		Személyi juttatások	32 349	32 349		27 300	27 300		27 300	27 300		84,39%
		Munkaadókat terhelő járulékok	9 781	9 781		7 905	7 905		7 905	7 905		80,82%
		Dologi jellegű kiadások	32 296	32 296		26 345	26 345		26 345	26 345		81,57%
		Egyéb folyó kiadások	-	-		30	30		30	30		
		Pénzszeköz átadás és egyéb tám.	-	-		-	-		-	-		
		Felhalmozási kiadások	-	-		779		779		779		
	Hitelek, pénzforg. nélküli kiadások	-	-		-	-		-	-			
	létszámkeret	15	15		15	15		15	15		100,00%	
600	Étkéztetési tevékenység	Összes kiadás	149 240	148 640	600	149 286	149 286	-	149 286	149 286	-	100,03%
		Személyi juttatások	37 692	37 692		34 452	34 452		34 452	34 452		91,40%
		Munkaadókat terhelő járulékok	12 115	12 115		10 341	10 341		10 341	10 341		85,36%
		Dologi jellegű kiadások	98 833	98 833		104 493	104 493		104 493	104 493		105,73%
		Egyéb folyó kiadások	-	-		-	-		-	-		
		Pénzszeköz átadás és egyéb tám.	-	-		-	-		-	-		
		Felhalmozási kiadások	600		600	-	-		-	-		
	Hitelek, pénzforg. nélküli kiadások	-	-		-	-		-	-			
	létszámkeret	26	26		26	26		26	26		100,00%	
700	Településüzemeltetés	Összes kiadás	200 106	171 504	28 602	279 604	190 828	88 776	285 789	190 828	94 961	142,82%
		Személyi juttatások	-	-		-	-		-	-		
		Munkaadókat terhelő járulékok	-	-		-	-		-	-		
		Dologi jellegű kiadások	171 504	171 504		190 750	190 750		190 750	190 750		111,22%
		Egyéb folyó kiadások	-	-		78	78		78	78		
		Pénzszeköz átadás és egyéb tám.	-	-		-	-		-	-		
		Felhalmozási kiadások	28 602		28 602	88 776		88 776		94 961		332,01%
	Hitelek, pénzforg. nélküli kiadások	-	-		-	-		-	-			
	létszámkeret	-	-		-	-		-	-			

Cím száma	Cím neve	Bevételi forrás megnevezése	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés			Teljesítés %-a az eredeti előirányzathoz képest
			Összesen előirányzat	Összesenből		Összesen előirányzat	Összesenből		Összesen előirányzat	Összesenből		
				működési előirányzat	felhalmozási előirányzat		működési előirányzat	felhalmozási előirányzat		működési előirányzat	felhalmozási előirányzat	
800	Önk. elsz. egység felad.	Összes kiadás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Személyi juttatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Munkaadókat terhelő járulékok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Dologi jellegű kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Egyéb folyó kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Pénzszköz átadás és egyéb tám.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Hitelek, pénzforg. nélküli kiadások létszámkeret	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
900	Cigány kisebbségi önk.	Összes kiadás	9 355	5 355	4 000	8 874	8 874	-	8 874	5 874	3 000	94,86%
		Személyi juttatások	2 580	2 580	-	2 616	2 616	-	2 616	2 616	-	101,40%
		Munkaadókat terhelő járulékok	666	666	-	632	632	-	632	632	-	94,89%
		Dologi jellegű kiadások	1 909	1 909	-	2 624	2 624	-	2 624	2 624	-	137,45%
		Egyéb folyó kiadások	-	-	-	2	2	-	2	2	-	
		Pénzszköz átadás és egyéb tám.	4 200	200	4 000	3 000	3 000	-	3 000	-	3 000	
		Felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Hitelek, pénzforg. nélküli kiadások létszámkeret	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Önkorm összesen	Összes kiadás	2 395 824	1 953 441	442 383	2 226 085	1 933 775	292 310	2 157 886	1 935 284	222 602	90,07%
		Személyi juttatások	887 894	887 894	-	801 947	801 947	-	801 947	801 947	-	90,32%
		Munkaadókat terhelő járulékok	275 384	275 384	-	243 271	243 271	-	243 271	243 271	-	88,34%
		Dologi jellegű kiadások	602 068	561 751	40 317	670 582	669 053	1 529	670 582	669 053	1 529	111,38%
		Egyéb folyó kiadások	123 600	23 600	100 000	105 102	60 619	44 483	105 102	60 619	44 483	85,03%
		Pénzszköz átadás és egyéb tám.	138 317	111 812	26 505	150 434	124 139	26 295	150 434	124 139	26 295	108,76%
		Felhalmozási kiadások	162 642	-	162 642	147 421	-	147 421	147 421	-	147 421	90,64%
		Hitelek, pénzforg. nélküli kiadások létszámkeret	205 919	93 000	112 919	107 328	34 746	72 582	39 129	36 255	2 874	19,00%
	Önkormányzat összesen	2 395 824	1 953 441	442 383	2 226 085	1 933 775	292 310	2 157 886	1 935 284	222 602	90,07%	

sorszám	Költségvetési cím		Felhalmozási cél			Teljesítés %-a az eredeti előirányzathoz képest	
	száma	megnevezése	megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		Teljesítés
Beruházások							
1.	001.	Polgármesteri hivatal	II. Irodaépület kialakítása, berendezése	12 000	10 938	10 938	91,15%
2.	001.	Polgármesteri hivatal	Földterület vásárlása	96 000	-	-	0,00%
3.	001.	Polgármesteri hivatal	Topolyos bölcsőde tervezése	5 760			0,00%
4.	001.	Polgármesteri hivatal	Topolyos bölcsőde művelési ágból kivonása	5 880			0,00%
5.	001.	Polgármesteri hivatal	CORSO program továbbfejlesztése	3 000	2 693	2 693	89,77%
6.	001.	Polgármesteri hivatal	Képzőművészeti alkotás vásárlása		30	30	
7.	001.	Polgármesteri hivatal	Rendszámfelismerő szoftver vásárlása		240	240	
8.	001.	Polgármesteri hivatal	Számítógépek beszerzése		4 906	4 906	
9.	001.	Polgármesteri hivatal	Napsugár bölcsőde bővítésének engedélyeztetési terve		2 250	2 250	
10.	122.	Egyesített gyermekintézmények (Szivárvány Óvoda)	Gázkazán, bojler csere, kerti játékok szabványosítása	1 800	409	409	22,72%
11.	211.	Iskolai oktatás (Petőfi Sándor Általános Iskola)	Kazáncsere, közvilágítás korszerűsítés	1 200			0,00%
12.	211.	Iskolai oktatás (Petőfi Sándor Általános Iskola)	Informataikai eszközök, Magiszter program		985	985	
13.	212.	Iskolai oktatás (Szemere Pál Általános Iskola)	Iskolatábla elkészítése	120			0,00%
14.	212.	Iskolai oktatás (Szemere Pál Általános Iskola)	Riasztórendszer bővítése	120			0,00%
15.	212.	Iskolai oktatás (Szemere Pál Általános Iskola)	Zeneterem akutsztikai burkolata	600			0,00%
16.	212.	Iskolai oktatás (Szemere Pál Általános Iskola)	Takarítógép vásárlása	900			0,00%
17.	212.	Iskolai oktatás (Szemere Pál Általános Iskola)	Informataikai eszközök, Magiszter program		2 062	2 062	
18.	221.	Iskolai oktatás (Ráday Pál Gimnázium)	Informataikai eszközök, Magiszter program		1 493	1 493	
19.	411.	Családsegítő és gyermekjóléti szolgálat	számítógép, elektromos kerékpár beszerzés		372	372	
20.	500.	Egészségügyi szolgálat	hallásvizsgáló beszerzése, védőnői szoba kialakítása		779	779	
21.	600.	Központi konyha	Petőfi konyha elektromos bővítés	600			0,00%
22.	700.	Településüzemeltetés	KEOP pályázat terv készítés (szennyvíz)	6 600	3 527	3 527	53,44%
23.	700.	Településüzemeltetés	Előmegvalósítási tanulmány (IVS)	3 540	1 500	1 500	42,37%
24.	700.	Településüzemeltetés	Járdaépítés	2 400			0,00%
25.	700.	Településüzemeltetés	P+R parkoló (I. ütem)	6 462	33 457	33 457	517,75%
26.	700.	Településüzemeltetés	Közvilágítás bővítése	9 600	5 933	5 933	61,80%
27.	700.	Településüzemeltetés	Kelecsényi utca útépítés		3 916	3 916	
28.	700.	Településüzemeltetés	Ond vezér utca útépítés		6 600	6 600	
29.	700.	Településüzemeltetés	Csatorna rendszer bővítés, felújítás (vízmű bérleti díj kompenzálás)		38 812	38 812	
30.	700.	Településüzemeltetés	Állomás utcai buszmegálló építés		383	383	
31.	700.	Településüzemeltetés	Kastélyvendéglő felújítás		833	833	
Beruházások összesen				156 582	122 118	122 118	77,99%

sorszám	Költségvetési cím		Felhalmozási cél			Teljesítés %-a az eredeti előirányzathoz képest	
	száma	megnevezése	megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		Teljesítés
Felújítások							
1.	212.	Iskolai oktatás (Szemere Pál Általános Iskola)	Nagykapu felújítás	480		0,00%	
2.	300.	Lázár Ervin városi könyvtár	Tetőfelújítási munkák, közkút lezárása	600		0,00%	
3.	221.	Iskolai oktatás (Ráday Pál Gimnázium)	Tetőfelújítási munkák	3 000	1 920	64,00%	
4.	221.	Iskolai oktatás (Ráday Pál Gimnázium)	Korábbi évről áthúzódó vis major helyreállítás	1 500	2 623	174,87%	
5.	121.	Egyesített gyermekintézmények (Nyitnikék Óvoda)	Bejárati ajtók cseréje, kerti játékok szabványosítása	480	376	78,33%	
6.	111	Egyesített gyermekintézmények (Napsugár bölcsőde)	Bölcsőde felújítás, szobza kialakítás		20 384	20 384	
Felújítások összesen				6 060	25 303	25 303	417,54%

Egyéb felhalmozási kiadások							
1.	001.	Polgármesteri hivatal	Felhalmozási célú céltartalék pályázatokra	112 919		0,00%	
2.	001.	Polgármesteri hivatal	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	22 505	23 295	103,51%	
3.	001.	Polgármesteri hivatal	Tárgyi eszközök ÁFA befizetése	40 317	1 529	3,79%	
4.	001.	Polgármesteri hivatal	Felhalmozási kötvénykibocsátás kamata	100 000	44 483	44,48%	
5.	900.	Cigány kisebbségi önkormányzat	Macika pályázat pénzeszköz átadás	4 000	3 000	75,00%	
6.	001.	Polgármesteri hivatal	Szociális kölcsön nyújtása felhalmozási célra		2 874	2 874	
Egyéb felhalmozási kiadások összesen				279 741	75 181	75 181	26,88%

			Felhalmozási kiadások összesen	442 383	222 602	222 602	50,32%
--	--	--	---------------------------------------	----------------	----------------	----------------	---------------

Pécel Város Önkormányzat 2009. évi előirányzott és teljesített bevételei és kiadásai szakfeladatonként

7. számú melléklet

sorsz.	szakfeladat		Bevételek			
	száma	megnevezése	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %a az eredeti előirányzathoz képest
I. Kiadások és bevételek feladatonként						
1.	45220 5	Helyi utak létesítése	-			
2.	45401 8	Épületfenntartás, korszerűsítés				
3.	55231 2	Óvodai étkeztetés	22 926	20 083	20 083	87,60%
4.	55232 3	Iskolai étkeztetés	35 426	37 491	37 491	105,83%
5.	55241 1	Munkahelyi étkeztetés	12 698	1 388	1 388	10,93%
6.	63121 1	Helyi utak üzemeltetéselése	-			
7.	70101 5	Saját vagy bérelt ingatlan hasznosítása	6 000	23 206	23 206	386,77%
8.	75115 3	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	247 000	289 494	289 511	117,21%
9.	75116 4	Helyi kisebbségi önkormányzatok tevékenysége	8 800	164	164	1,86%
10.	75117 5	Országgyűlési képviselőválasztással kapcsolatos feladatok				
11.	75175 7	Önkorm. Intézmények ellátó szolg.				
12.	75184 5	Város és községgazdálkodási feladatok		7 769	7 769	
13.	75187 8	Közvilágítási feladatok				
14.	75196 6	Önkormányzatok feladatra nem tervezhető elsz.	1 734 406	1 795 695	1 795 695	103,53%
15.	75199 9	Finanszírozási műveletek elszámolásai	273 019	-	-	0,00%
16.	80111 5	Óvodai nevelés iskolai éltmódra felkészítés		353	353	
17.	80121 4	Nappali rendszerű általános műveltséget megalapozó iskolai oktatás	1 320	2 374	2 374	179,85%
18.	80122 5	SNI-s tanulók nappali rendszerű oktatása		-	-	
19.	80131 3	Alapfokú művészetoktatás	3 000	3 296	3 296	109,87%
20.	80214 4	Nappali rendszerű gimnáziumi oktatás	1 876	1 510	1 510	80,49%
21.	80511 3	Napköziotthoni és tanulószobai ellátás		-	-	
22.	85121 9	Háziorvosi szolgálat	3 600	1 328	1 328	36,89%
23.	85125 3	Foglalkozássegészségügyi ellátás				
24.	851275	Járóbeteg szakorvosi ellátás				
25.	85128 6	Fogorvosi szolgálat		301	301	
26.	85129 7	Védőnői szolgálat	28 800	30 354	30 354	105,40%
27.	85321 1	Bölcsődei ellátás				
28.	85323 3	Házi segítségnyújtás	154	85	85	55,19%
29.	85324 4	Családsegítés		195	195	
30.	85325 5	Szociális étkeztetés	13 239	8 828	8 828	66,68%
31.	85328 8	Máshova nem sorolható gyermekjólét ellátások				
32.	85331 1	Rendszeres pénzbeli ellátások				
33.	85334 4	Eseti pénzbeli ellátások	3 200			0,00%
34.	90211 3	Települési hulladékok kezelése		1 914	1 914	
35.	92181 5	Művelődési házak tevékenysége		109	109	
36.	92312 7	Közművelődési könyvtári tevékenység	120	148	148	123,33%
Önkormányzat összesen			2 395 584	2 226 085	2 226 102	92,93%
Tartalékok:						
37.	75115 3	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége				
38.		Felhalmozási tartalék				
39.		Működési tartalék				
		Függő, átfutó kiegyenlítő elszámolás			- 18 443	
			2 395 584	2 226 085	2 207 659	92,16%

Pécel Város Önkormányzat 2009. évi előirányzott és teljesített bevételei és kiadásai szakfeladatonként

7. számú melléklet

sorsz.	szakfeladat		Kiadások			
	száma	megnevezése	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %a az eredeti előirányzathoz képest
1.	45220 5	Helyi utak létesítése	19 002	44 857	44 857	236,06%
2.	45401 8	Épületfenntartás, korszerűsítés		2 250	2 250	
3.	55231 2	Óvodai étkeztetés	47 623	53 750	53 750	112,87%
4.	55232 3	Iskolai étkeztetés	74 918	80 931	80 931	108,03%
5.	55241 1	Munkahelyi étkeztetés	13 954	1 170	1 170	8,38%
6.	63121 1	Helyi utak üzemeltetéselése	67 160	60 171	60 171	89,59%
7.	70101 5	Saját vagy bérelt ingatlan hasznosítása	8 640	3 077	3 077	35,61%
8.	75115 3	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	825 618	777 166	780 040	94,48%
9.	75116 4	Helyi kisebbségi önkormányzatok tevékenysége	9 355	8 674	8 674	92,72%
10.	75117 5	Országgyűlési képviselőválasztással kapcsolatos feladatok	1 200	1 024	1 024	85,33%
11.	75175 7	Önkorm. Intézmények ellátó szolg.	25 821	7 417	7 417	28,72%
12.	75184 5	Város és községgazdálkodási feladatok	36 600	126 931	126 931	346,81%
13.	75187 8	Közvilágítási feladatok	51 000	27 053	27 053	53,05%
14.	75196 6	Önkormányzatok feladatra nem tervezhető elsz.	-	-	-	
15.	75199 9	Finanszírozási műveletek elszámolásai	19 000	-	-	0,00%
16.	80111 5	Óvodai nevelés iskolai éltmódra felkészítés	167 337	155 283	155 283	92,80%
17.	80121 4	Nappali rendszerű általános műveltséget megalapozó iskolai oktatás	310 499	271 590	271 590	87,47%
18.	80122 5	SNI-s tanulók nappali rendszerű oktatása	11 283	-	-	0,00%
19.	80131 3	Alapfokú művészetoktatás	50 891	41 015	41 015	80,59%
20.	80214 4	Nappali rendszerű gimnáziumi oktatás	159 098	151 267	151 267	95,08%
21.	80511 3	Napköziotthoni és tanulószobai ellátás	52 695	56 653	56 653	107,51%
22.	85121 9	Háziorvosi szolgálat	14 240	17 291	17 291	121,43%
23.	85125 3	Foglalkozásegészségügyi ellátás		243	243	
24.	851275	Járóbeteg szakorvosi ellátás		207	207	
25.	85128 6	Fogorvosi szolgálat		512	512	
26.	85129 7	Védőnői szolgálat	60 186	44 106	44 106	73,28%
27.	85321 1	Bölcsődei ellátás	24 524	41 423	41 423	168,91%
28.	85323 3	Házi segítségnyújtás	6 733	3 249	3 249	48,25%
29.	85324 4	Családsegítés	15 802	22 274	22 274	140,96%
30.	85325 5	Szociális étkeztetés	12 746	13 435	13 435	105,41%
31.	85328 8	Máshova nem sorolható gyermekjólét ellátások	7 829	-	-	0,00%
32.	85331 1	Rendszeres pénzbeli ellátások	46 730	59 227	59 227	126,74%
33.	85334 4	Eseti pénzbeli ellátások	30 400	32 590	32 590	107,20%
34.	90211 3	Települési hulladékok kezelése	17 704	14 241	14 241	80,44%
35.	92181 5	Művelődési házak tevékenysége	1 250	2 498	2 498	199,84%
36.	92312 7	Közművelődési könyvtári tevékenység	19 067	15 427	15 427	80,91%
Önkormányzat összesen			2 208 905	2 137 002	2 139 876	96,87%
Tartalékok:						
37.	75115 3	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége				
		Felhalmozási tartalék	112 919	72 582		0,00%
38.		Működési tartalék	74 000	16 501		0,00%
39.		Függő, átfutó kiegyenlítő elszámolás			18 010	
			2 395 824	2 226 085	2 157 886	90,07%

**Pécel Város Önkormányzatának 2009. évi
működési mérlege**

8. számú melléklet

Bevétel		Kiadás	
megnevezése	Összeg	megnevezése	Összeg
Intézményi működési bevétel	165 947	Költségvetési címek működési kiadásai	
Helyi adók	249 838	Önkormányzati Hivatal	700 557
Adó pótlék, birság	8 884	Gyermekintézmények	175 537
SZJA bevétel	486 448	Oktatási intézmények	511 242
Gépjárműadó	115 684	Könyvtár	15 995
Talajterhelési díj	1 598	Foglalkoztatás és szociálpolitikai feladatok	124 385
Egyéb sajátos bevételek	3 066	Egészségügyi ellátás	61 580
Önkormányzat sajátos működési bevételei ö.	865 518	Étkeztetési feladatok	149 286
Normatív költségvetési támogatás	612 394	Településüzemeltetés	190 828
Normatív módon elosztott kötött felhasználású tám.	44 410	Önkormányzati elszámolások	-
Központosított előirányzatok	47 214	Kisebbségi önkormányzat	5 874
ÖNHIKI, egyéb működést segítő pályázat	10 000	Függő, kiegyenlítő, átfutó elszámolás	
Központi forrásból származó bevételek össz.	714 018		
Előző évi kiegészítések, visszatérülések			
Működési célú támogatásértékű bevétel	66 641		
Hitel felvétel, kölcsön visszatörlesztés			
Pénzforgalom nélküli bevételek	19 519		
Függő, kiegyenlítő átfutó elszámolás	- 18 443		
Önkormányzat működési bevétele összesen	1 813 200	Önkormányzat működési kiadása összesen	1 935 284
Kiadási többlet	122 084		
Összesen	1 935 284	Összesen	1 935 284

Pécel Város Önkormányzat 2009. évi felhalmozási mérlege

9. számú melléklet

Bevétel		Kiadás	
megnevezése	Összeg	megnevezése	Összeg
Értékesített tárgyi eszközök ÁFA	40 185	Iskolai oktatás	4 543
Építményiadó felhalmozási része	7 464	Egyesített gyermekintézmények	20 760
Magánszemélyek kommunális adójának felhalmozási része	26 823	Felújítások összesen	25 303
Önkormányzatok egyéb sajátos felhalmozási bevételei	181 872	Polgármesteri Hivatal	21 057
Önkormányzat sajátos felhalmozási bevételei össz.	216 159	Egyesített gyermekintézmények	409
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	17 500	Iskolai oktatás	4 540
Normatív állami támogatások		Fogalalkozás és szociálpolitikai feladatok	372
CÉDE, TEKI támogatás		Egészségügyi szolgálat	779
Vis major, egyéb központi támogatás		Településüzemeltetés	94 961
Központi forrásból származó bev. összesen	-	Beruházások összesen	122 118
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	29 086	Felhalmozásra átadott pénzeszköz összesen	26 295
Pénmaradvány igénybe vétel	91 512	Felhalmozási célú hiteltörlesztés, kölcsönnyújtás	2 874
Felhalmozási célú hitel felvétel, kölcsön visszatérülés	17	Felhalmozási célú hitelek, kötvények kamata	44 483
		Felhalmozási célú ÁFA befizetés	1 529
Önkormányzat felhalmozási bevételei összesen	394 459	Önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen	222 602
		bevételi többlet	171 857
Összesen	394 459	Összesen	394 459

Pécel Város önkormányzatának 2009. évi egyszerűsített vagyonmérlege

10. melléklet

Eszközök	Előző év			Tárgyév		
	Beszámoló adata	Auditálási eltérés	Auditálási eltéréssel	Beszámoló adata	Auditálási eltérés	Auditálási eltéréssel
Immateriális javak	9 296		9 296	10 426		10 426
Tárgyi eszközök	6 651 575		6 651 575	6 384 681		6 384 681
Befektetett pénzügyi eszközök	3 707		3 707	3 707		3 707
Üzemeltetésre átadott eszközök	386 889		386 889	583 355		583 355
Befektetett eszközök összesen	7 051 467	-	7 051 467	6 982 169	-	6 982 169
Készletek	-	-	-	-	-	-
Követelések	97 364		97 364	71 997		71 997
<i>ebből - vevők tartozása</i>	<i>2 405</i>		<i>2 405</i>	<i>8 765</i>		<i>8 765</i>
<i>- adóhátralék</i>	<i>94 959</i>		<i>94 959</i>	<i>63 232</i>		<i>63 232</i>
Pénzeszközök	284 070		284 070	223 546		223 546
Aktív pénzügyi elszámolások állománya	44 083		44 083	62 093		62 093
Forgó eszközök összesen	425 517	-	425 517	357 636	-	357 636
Eszközök összesen	7 476 984	-	7 476 984	7 339 805	-	7 339 805

Pécel Város önkormányzatának 2009. évi egyszerűsített vagyonmérlege

10. melléklet

Források	Előző év			Tárgyév		
	Beszámoló adata	Auditálási eltérés	Auditálási eltéréssel	Beszámoló adata	Auditálási eltérés	Auditálási eltéréssel
Induló tőke	206 102		206 102	206 102		206 102
Tőke változások	4 946 035		4 946 035	4 753 185		4 753 185
Értékelési tartalék	-	-	-	-	-	-
Saját tőke összesen	5 152 137	-	5 152 137	4 959 287	-	4 959 287
Költségvetési tartalék	242 029		242 029	217 224		217 224
						-
						-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 896 700		1 896 700	1 967 728		1 967 728
<i>ebből - Hosszú lejáratú hitelek, kötvények</i>	<i>1 896 700</i>		<i>1 896 700</i>	<i>1 967 728</i>		<i>1 967 728</i>
						-
Rövid lejáratú kötelezettségek	99 994		99 994	127 151		127 151
<i>ebből - szállítói kötelezettség</i>	<i>12 519</i>		<i>12 519</i>	<i>16 501</i>		<i>16 501</i>
<i>- helyi adókkal kapcsolatos kötelezettség</i>	<i>51 475</i>		<i>51 475</i>	<i>51 467</i>		<i>51 467</i>
<i>- hitel, kötvény következő évi törlesztő részlete</i>	<i>36 000</i>		<i>36 000</i>	<i>36 000</i>		<i>36 000</i>
<i>- egyéb kötelezettség</i>	<i>-</i>		<i>-</i>	<i>20 466</i>		<i>20 466</i>
<i>- TÁMOP programmal kapcsolatos kötelezettség</i>	<i>-</i>		<i>-</i>	<i>2 717</i>		<i>2 717</i>
						-
						-
Passzív pénzügyi elszámolások állománya	86 124		86 124	68 415		68 415
Kötelezettségek összesen	2 082 818	-	2 082 818	2 163 294	-	2 163 294
Források összesen	7 476 984	-	7 476 984	7 339 805	-	7 339 805

Pécel Város önkormányzatának 2009. évi egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása

11. melléklet

megnevezés	Előző év			Tárgyév		
	Beszámoló adata	Auditálási eltérés	Auditálási eltéréssel korrigált adat	Beszámoló adata	Auditálási eltérés	Auditálási eltéréssel korrigált adat
1. Záró pénzkészlet	283 903		283 903	222 645		222 645
2. Forgatási célú pénzügyi műveletek eredménye	-	-	-	-	-	-
3. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege (+)	44 083		44 083	62 093		62 093
4. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)	85 957		85 957	67 514		67 514
5. Aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (3-4)	- 41 874	-	- 41 874	- 5 421	-	- 5 421
6. Előző években képzett tartalékok maradványa (-)	- 40 426	-	- 40 426	131 000		131 000
7. Vállalkozási tevékenység maradványa (-)	-	-	-	-	-	-
8. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+2+5-6-7)	282 455	-	282 455	86 224	-	86 224
9. Intézményi befizetés többlet támogatás miatt			-			-
10. Költségvetési befizetés többlet támogatás miatt	- 6 304	-	6 304			-
11. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt			-	10 405		10 405
12. Költségvetési kiutalási igény kiutalatlan támogatás miatt			-			-
13. Finanszírozásból származó korrekciók (9+----+12) (+/-)	- 6 304	-	- 6 304	10 405	-	10 405
14. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)			-			-
15. Költségvetési pénzmaradvány (8+13-14)	276 151	-	276 151	96 629	-	96 629
16. Vállalkozási maradványból alaptevékenységre felhasznált összeg			-			-
17. Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel			-			-
18. Módosított pénzmaradvány (15+16+17)	276 151	-	276 151	96 629	-	96 629
19. - ebből Egészségbiztosítási alapból folyósított pénzmaradvány	-	-	-	-	-	-
20. Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	276 151		276 151	96 229		96 229
21. Szabad pénzmaradvány	-	-	-	-	-	-
A kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványból						
Működési célú				34 240		
- 2009. évet terhelő szállítói tartozások				2 994		
- TÁMOP program előlege miatti kötelezettség				18 189		
- ÁROP pályázat kapcsán vállalt, még ki nem fizetett kötelezettség				13 057		
2010. január hónapig berékezett, 2009-et terhelő szállítói számlák összege				13 507		
Felhalmozási célú						
Folyamatban lévő beruházási pályázatok önrésze				62 389		
- ebből						
- bölcsőde kapacitásbővítés				21 044		
- Petőfi iskola Energetikai pályázat önrésze				25 592		
- Petőfi Iskolamegújuló energiahordozók pályázat önrész				23 946		
Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány				131 000		
ebből - Városcsopont rehabilitáció pályázati önrész				130 000		
- CKÓ MACIKA alapítvány vissza nem fizetett támogatás				1 000		

96 629

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	Személyi juttatások	887 894	801 947	801 947
2.	Munkaadót herhelő járulékok	275 384	243 271	243 271
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	725 668	775 684	775 684
4.	Működési célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások	94 625	95 175	95 175
5.	Államháztartáson kívüli végleges működési célú pénzeszközátadások	17 187	28 964	28 964
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
7.	Felújítás	5 580	25 303	25 303
8.	Felhalmozási kiadások	157 062	122 118	122 118
9.	Felhalmozás célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások			
10.	Államháztartáson kívüli végleges felhalmozásicélú pénzeszközátadások	26 505	26 295	26 295
11.	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása			2 874
12.	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása			
13.	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen (1+...+12)	2 189 905	2 118 757	2 121 631
14.	Hosszú lejáratú hitelek	19 000	18 245	18 245
15.	Rövid lejáratú hitelek			
16.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
17.	Forgatási célú értékpapírok kiadásai			
18.	Finanszírozási kiadások összesen (14+...+17)	19 000	18 245	18 245
19.	Pénzforgalmi kiadások összesen (13+18)	2 208 905	2 137 002	2 139 876
20.	Pénzforgalom nélküli kiadások	186 919	89 083	
21.	Továbbadási célú (lebonyolítási) kiadások			
22.	Függő, kiegyenlítő Átfutó kiadások			18 010
23.	Kiadások összesen (19+...+22)	2 395 824	2 226 085	2 157 886
24.	Intézményi működési bevételek	187 915	205 181	205 181
25.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	842 906	899 805	899 805
26.	Működési célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	36 800	66 641	66 641
27.	Államháztartáson kívüli működési célú végleges pénzeszköz átvétel		951	951
28.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	186 267	199 372	199 372
29.	- ebből Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	186 267	181 872	181 872
30.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek		222	222
31.	Államháztartáson kívülről végleges felhalmozási pénzeszköz átvétel		28 864	28 864
32.	Támogatások, kiegészítések	664 917	714 018	714 018
33.	- ebből önkormányzatok költségvetési támogatása	664 917	714 018	714 018
34.	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése			17
35.	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése			
36.	Költségvetési pénzforgalmi bevételek (24+...+28+30+...+32+34+35)	1 918 805	2 115 054	2 115 071
37.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele			
38.	Rövid lejáratú hitelek felvétele	273 019		
39.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei			
40.	Forgatási célú értékpapírok bevételei			
41.	Finanszírozási bevételek összesen (37+...+40)	273 019	-	-
42.	Pénzforgalmi bevételek összesen (36+41)	2 191 824	2 115 054	2 115 071
43.	Pénzforgalom nélküli bevételek	204 000	111 031	111 031
44.	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek			
45.	Függő, kiegyenlítő átfutó bevételek			- 18 443
46.	Bevételek összesen (42+...+45)	2 395 824	2 226 085	2 207 659
47.	Költségvetési bevételek és kiadások különbsége (36+43-13-20)	- 254 019	18 245	104 471
48.	Finanszírozási műveletek eredménye (41-18)	254 019	- 18 245	- 18 245
49.	Továbbadási célú bevételek és kiadások különbsége (44-21)	-	-	-
50.	Aktív és passzív pénzügyi műveletek eredménye (45-22)	-	-	- 36 453

Pályázat megnevezése	Összesen	Bevételek		Kiadások	
		2009. évi előirányzat	2009. évi teljesítés	2009. évi előirányzat	2009. évi teljesítés
TÁMOP					
- elnyert támogatás	58 466				
- saját erő	-				
Összesen	58 466	58 466	20 466	30 362	12 173
ÁROP					
- elnyert támogatás	16 710				
- saját erő	1 591				
Összesen	18 301	16 710	-	18 301	5 244
IVS					
- elnyert támogatás	520 580				
- saját erő	119 426				
Összesen	640 006	-		16 274	16 274
P+R parkoló építése					
- elnyert támogatás	25 618				
- saját erő	7 839				
Összesen	33 457	25 618	-	33 457	33 457

Kimutatás Pécel Város önkormányzatának 2009. évi közvetett támogatásairól

14. melléklet

Közvetett támogatásban részesül	Intézmény	Támogatás összege eFt
Kiss Lenke Kosársuli	Szemere Pál Általános Iskola	40 016
Spartacus SE kézilabada	Szemere Pál Általános Iskola	60 000
Spartacus SE Foci	Szemere Pál Általános Iskola	180 000
Du Dance	Szemere Pál Általános Iskola	144 000
Kovalik Imola Ritmikus Sportgimnasztika	Petőfi Sándor Általános Iskola	24 000
Grund FC labadrúgás	Petőfi Sándor Általános Iskola	24 000
Tornádó Hungary - Akrobatikus Rock and Rolla	Petőfi Sándor Általános Iskola	16 000
Kalmár Csaba Karrate	Petőfi Sándor Általános Iskola	24 000
	Mindösszesen:	512 016

Pécel Város Cigány kisebbségi önkormányzatának 2009. évi költségvetése

15. számú melléklet

Bevételi forrás megnevezése	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés			Teljesítés %-a az eredeti előirányzathoz képest
	Összesen előirányzat	Összesenből		Összesen előirányzat	Összesenből		Összesen előirányzat	Összesenből		
		működési előirányzat	felhalmozási előirányzat		működési előirányzat	felhalmozási előirányzat		működési előirányzat	felhalmozási előirányzat	
Alaptevékenység bevételei	-			157	157		157	157		
Alaptevékenységgel összefüggő egyéb bevétel	-			-			-			
Intézmények egyéb sajátos bevételei	-			-			-			
ÁFA bevételek visszatérülések	-			-			-			
Kamat bevételek	-			-			-			
Támogatásértékű működési bevétel	4 800	4 800		-			-			0,00%
Intézmények működési bevételei össz.1	4 800	4 800	-	157	157	-	157	157	-	3,27%
Normatív állami támogatás										
Kötött felhasználású normatívák										
Központosított előirányzatok	555	555		947	947		947	947		170,63%
ÖNHIKI	-			-			-			
CÉDE támogatás	-			-			-			
Teki támogatás	-			-			-			
Egyéb központi támogatás	-			-			-			
<i>Központi költségvetési támogatás összesen</i>	<i>555</i>	<i>555</i>	<i>-</i>	<i>947</i>	<i>947</i>	<i>-</i>	<i>947</i>	<i>947</i>	<i>-</i>	<i>170,63%</i>
Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	-			-			-			
Felhalmozási célra átvett pénzeszk. államháztartáson kívülről	-			-			-			
<i>Pénzeszköz átvétel összesen</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	
Támogatások kiegészítések átvett pénzeszközök össz.	555	555	-	947	947	-	947	947	-	170,63%
Hitel felvétel	-			-			-			
Pénzforgalom nélküli bevételek	4 000		4 000	3 000		3 000	3 000		3 000	75,00%
Hitelek, pénzforgalom nélküli bev.összesen	4 000	-	4 000	3 000	-	3 000	3 000	-	3 000	75,00%
Bevételek összesen	9 355	5 355	4 000	4 104	1 104	3 000	4 104	1 104	3 000	43,87%

Pécel Város Cigány kisebbségi önkormányzatának 2009. évi költségvetése

15. számú melléklet

Kiadási előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés			Teljesítés %-a az eredeti előirányzathoz képest
	Összesen előirányzat	Összesenből		Összesen előirányzat	Összesenből		Összesen előirányzat	Összesenből		
		működési előirányzat	felhalmozási előirányzat		működési előirányzat	felhalmozási előirányzat		működési előirányzat	felhalmozási előirányzat	
Rendszeres személyi juttatások	-			-			-	-		
Nem rendszeres személyi juttatások	-			-			-	-		
Külső személyi juttatások	2 580	2 580		2 616	2 616		2 616	2 616		101,40%
Személyi juttatások összesen	2 580	2 580	-	2 616	2 616	-	2 616	2 616	-	101,40%
Társadalom biztosítási járulék	619	619		516	516		516	516		83,36%
Munkaadói Járulék	-			-			-	-		
Egészségügyi hozzájárulás	47	47		116	116		116	116		246,81%
Táppénz hozzájárulás										
Munkaadókat terhelő egyéb járulékok										
Munkaadókat terhelő járulékok össz.	666	666	-	632	632	-	632	632	-	94,89%
Készlet beszerzések	83	83		264	264		264	264		318,07%
Szolgáltatások	1 051	1 051		541	541		541	541		51,47%
ÁFA kiadás	254	254		349	349		349	349		137,40%
Kiküldetés, reprezentáció	-			192	192		192	192		
Egyéb dologi kiadások	521	521		1 080	1 080		1 080	1 080		207,29%
Számlázott szellemi tevékenység	-			-			-			
Dologi kiadások összesen	1 909	1 909	-	2 426	2 426	-	2 426	2 426	-	127,08%
Működési célra átadott pénzeszköz államháztartáson kívülre	200	200		-			-			0,00%
Támogatási célú működési kiadások	-			-			-			
<i>Működési célú pénzeszköz átadás össz.</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0,00%</i>
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	4 000		4 000	3 000		3 000	-			0,00%
Támogatási célú felhalmozási kiadások	-			-			-			
<i>Felhalmozási célú pénzeszköz átadás össz.</i>	<i>4 000</i>	<i>-</i>	<i>4 000</i>	<i>3 000</i>	<i>-</i>	<i>3 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0,00%</i>
Társadalom és szociálpolitikai juttatás	-			-			-			
Pénzeszköz átadás és egyéb tám.	4 200	200	4 000	3 000	-	3 000	-	-	-	0,00%
Kiadások összesen	9 355	5 355	4 000	8 674	5 674	3 000	5 674	5 674	-	60,65%