

**Előterjesztés és általános indoklás  
az Önkormányzat 2009. évi zárszámadásáról szóló  
5/2010. (V. 07.) sz. önkormányzati rendelethez**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A 2009. évi költségvetési beszámoló anyagát a 2009. évi költségvetési rendeletünk, illetve annak négy módosítása alapozza meg. Összességében megállapítható, hogy Alsónémedi Önkormányzata a tavalyi évben is biztos alapokon gazdálkodott, likviditási gondjai nem voltak, kötelezettségeinek pontosan, határidőben eleget tudott tenni. Az Önkormányzat bevételeinek teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 76,64 %-os.

Az intézményi működési **bevételeink** között szinte minden soron túlteljesültek az előirányzatok. Ennek egyik fő oka, hogy július 1-től a 20 %-os ÁFA kulcs 25 %-ra emelkedett, s ez természetesen kiadási oldalon is megmutatkozik. A másik ok, hogy szabad pénzeszközeinket folyamatosan lekötöttük, s az elmúlt évben viszonylag magas kamatokat kaptunk rá. Az idén sajnos ez már nem lesz így. Összességében intézményi működési bevételekből 58,26 %-kal többet szedtünk be, mint a módosított előirányzat.

Az eredetileg tervezett 544,5 millió forinttal szemben majdnem 600 millió forintot szedtünk be a négy adónemből, s a pótlék és bírság címen befolyt összeg is 2,5 szerese a tervezettnak. Sajnos SZJA „bevételeink” negatív előjelű, mivel az iparüzési adóerő-képesség miatti befizetési kötelezettségünk több, mint az az összeg, amely az Alsónémediből befizetett SZJA –ból alanyi joron járna a településnek (a költségvetési törvény alapján az SZJA 40 %-át kapják az önkormányzatok, melyből 8 % alanyi joron, 32 % pedig az adóerő-képesség szerint kerül elosztásra). Az az egy pozitívum van az egészben, hogy a beruházásokat preferálja az állam, így 2009-es fejlesztéseink miatt az idén kb. 24 millió forintot visszakapunk a közel 70 milliós elvonásból.

Bevételeinket növelte a 2007. év normatíva önrevíziója (idegenforgalmi adó miatt), illetve a 2008-as normatíva elszámolása. E két tétel összességében 7,2 millió forinttal emelte költségvetésünk főösszegét.

A lakosságtól útfelújításra betervezett összegnek csak töredéke érkezett számlánkra, a teljesítés itt csak 26,6 %-os. Ennek oka, hogy az Arany János, az Akácfa, a Nap és a Hold utca felújítása az idén kezdődik, így ezen utcákra csak az idén várható a lakosságtól pénz.

A kiadások között 391 ezer forint szerepel a szeméttelép rekultivációja, ehhez természetesen a megállapodásnak megfelelően bevétel is tartozik. 2009-ben 859 eFt-ot fizetett be az ügyfél, melyből 468 eFt a pénzmaradvány része (ez 2010-ben kerül majd kifizetésre).

Az óvodában munkahelyi vendéglátásból azért nem szerepel bevétel, mert az ottani étkezők valamennyien beleférnek az Önkormányzattól kapott 12.000,- Ft összegű melegétkeztetési támogatásba.

Előirányzataink között 40.000 eFt-ot terveztünk átvenni a szennyvíz közműről. Ez végül nem történt meg, mert a fejlesztést az AIRVAC Kft végezte, így a pénzt nekik utaltuk át.

A **működési kiadások** teljesítése a módosított előirányzathoz 91,68 %-os. Az igazgatás szakfeladaton nagy az eltérés a módosított előirányzathoz képest, melynek oka, hogy előirányzatként itt szerepel majdnem 630 millió forint értékben a megmaradt tartalék.

Szerepeltetni kell zárszámadásunkban a Kisebbségi Önkormányzat éves beszámolóját is, tevékenységüket részletesen a 11. számú melléklet tartalmazza. Látható, hogy bevételeik és kiadásaik eredeti előirányzata 500 eFt, módosított előirányzata 790 eFt volt. Kiadásaik teljesítése 43 %-os, bevételeiké pedig 100,4 %-os. Bevételük azért haladja meg a tervezettet, mert 2009-ben keveset költöttek, s így 6 eFt kamatbevételük is képződött. Természetesen a kapott állami támogatás fölött ők rendelkeznek, így az elmúlt évben megmaradt 450 eFt a pénzmaradványuk része, azt az idén elkölthetik.

A segélyezésre szánt keretbe minden főbb típusnál belefértünk, ahol nem, ott belső átcsoportosítással megoldottuk a problémát.

Az iskolánál a közüzemi díjakra és a bérekre, járulékokra is többet terveztünk, mint, amennyit ténylegesen kifizettünk. Ennek oka, hogy félétől az ABÉVA Kft. üzemelteti az iskolát, így a rezsiszámlákat is ők kapják. Ezzel együtt 8 munkatársat is átvett a Kft., ezért alacsonyabb a személyi juttatások és járulékaik teljesítése.

A Művelődési Ház és Könyvtár kapcsán a rendezvényekre biztosított összeg egy része maradt meg.

**Személyi juttatások** címen 312.362 eFt a teljesítés, ez az előirányzat 95,88 %-a. A **munkaadókat terhelő járulékok** teljesítése 89,96 %-os, 85.924 eFt. A **dologi kiadások** pedig a módosított előirányzathoz viszonyítva 86,98 %-ra teljesültek.

**Felújításaink és beruházásaink** a tavalyi évben nagy összegeket emésztettek fel.

A legnagyobb tételt az Ady E. utcai szolgálati lakások felújítása jelentette, ez közel 9 millió forintos kiadással járt.

Ezen kívül rendbe tettük még a tejüzem kerítését, felújítottuk a temetőben a haranglábat, az óvodában a tetőt és a teraszt. Nagyságrendileg 13 millió forintért megújult a Magyar, a Hős és a Templom utca.

Megújult a Polgármesteri Hivatal és az I. számú orvosi rendelő udvara, elkészült a 3. számú vízműkút. Felújítottuk a fogorvosi lakást is.

Összességében a **felújítások** körében a teljesítés **101,77 %-os**, mondhatjuk, hogy mindent elvégeztünk, amit terveztünk.

**Beruházások** kapcsán legjelentősebb kiadás a tavalyi évben a vállalkozói területen a földterület megvásárlása volt (97.697 eFt). Nagy örömünkre az elmúlt évben elkészült az óvodai tornaszoba, melyhez pályázaton 17.700 eFt-ot nyertünk. A beruházás összértéke közelítette a 43 millió forintot.

Elkészült a település központ terve, üdvözlőtáblákat készítettünk és helyeztünk el a község „bejáratainál”.

Megvásároltuk a Balló-féle ingatlant és éjjellátó távcsövet vettünk a mezőőröknek. Költöttünk még kertészeti tervekre, térfigyelő-rendszerre, Suzuki gépkocsi vásárlásra, az óvodában térburkolásra, bútort vásárlásra és számítástechnikai eszközök beszerzésére.

A Polgármesteri Hivatalban új pénzügyi program vásárlására is sor került, amely jelentősen javítja a munkavégzés hatékonyságát.

Beruházásokra 2009-ben **167.984 eFt-ot** költött az önkormányzat, amely **99,56 %-a** a módosított előirányzatnak.

Örvendetes, hogy a **normatíva** elszámolások során nincs visszafizetési kötelezettségünk, sőt az önkormányzat kap még 2.018 eFt-ot.

Az Önkormányzat **pénzmaradványa** 2009. december 31-én 747.425 eFt.

Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány:

Kincstárjegyek értéke	485.267 eFt
2010. évi költségvetésbe betervezett	240.000 eFt
Szállítói kötelezettségek	4.880 eFt
Bolgár Önkormányzat maradványa	450 eFt
Művelődési Ház maradványa (Kormorán)	600 eFt

Iskola konyhai eszközök vásárlása	300 eFt
Pü-i program idén esedékes költségei	1.000 eFt
KEOP pályázat miatti elszámolás	1.275 eFt
Utakra befizetett lakossági hozzájárulás	520 eFt
Gábor Zoltán (taekwondo) támogatása	50 eFt
Szeméttelep rekultiváció Acsai befiz.	468 eFt
Alsónémedi telefonkönyv	225 eFt

Szabad pénzmaradvány (tartalékba helyezendő) 12.390 eFt

A pénzmaradvány tételes elszámolása és elfogadása Képviselő-testületi döntést igényel.

### **Határozati javaslat:**

A 2009. évi pénzmaradvány elszámolását a Képviselő-testület elfogadja.

Ugyan nem melléklete a költségvetési beszámolónak, de tájékoztató jelleggel **be kell mutatnunk** mérlegünket, vagyonskimutatásunkat, valamint pénzeszközeink változását. Ebből kiderül, hogy a több, mint 747 millió forintos pénzmaradvány mellett (amely tartalmazza 485 millió forintos kincstárjegyeink értékét) rendelkezünk még több mint 9 millió forint értékű gázkötvénnyel és mintegy 42 millió forint összegű befektetési alapba elhelyezett értékpapírral is. Ezen felül adott kölcsöneink összege 100 millió forintról 300 millió forintra emelkedett (az ABÉVA Kft-nek a Suzuki megvásárlásához adott pénz miatt).

Az Önkormányzat 2009. év folyamán vagyonát gyarapította, a vagyon értéke 6.397.332 eFt-ról 6.617.785 eFt-ra emelkedett. Ez 3,4 %-os növekedésnek felel meg.

A tavalyi évben is **sikerült** Önkormányzatunknak úgy gazdálkodnia, hogy év végén ne legyen hitelállományunk, így könyvvizsgáló által nem kell zárszámadásunkat auditáltatni.

**Alsónémedi, 2010. március 31.**

**Dr. György Balázs**  
polgármester

**Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének  
5/2010. (V. 07.) sz. számú rendelete az Önkormányzat  
2009. évi zárszámadásáról**

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény 82. §-a alapján, figyelembe véve ezen jogszabály, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló – többször módosított – 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendeletben és az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009.(XII.19.)sz. Korm. rendeletben meghatározottakat, a 2009. évi gazdálkodásának zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

**A rendelet hatálya**

**1. §**

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetési szerveire.

**2. §**

Az Önkormányzat költségvetési szervei:

- a) önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv: Polgármesteri Hivatal
- b) önállóan működő költségvetési szervek:
  - Széchenyi István Általános Iskola
  - Szivárvány Napköziotthonos Óvoda
  - Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár

**Az önkormányzat és költségvetési szervei 2009. évi költségvetésének teljesítése**

**3. §**

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2009. évi költségvetése teljesítésének

- a) összes kiadási főösszegét 1.139.930 ezer forintban,
- b) összes bevételi főösszegét 1.396.409 ezer forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2009. évi költségvetése teljesítésének költségvetési kiadási főösszegét 1.131.314 ezer forintban, költségvetési bevételi főösszegét 1.261.420 ezer forintban állapítja meg.

## **I. A költségvetési bevételek**

### **4. §**

(1) Az Önkormányzat 2009. évi teljesített költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a 1. számú melléklet, címenkénti és forrásonkénti részletezését a 1/A. számú melléklet tartalmazza.

## **II. A költségvetési kiadások**

### **5. §**

(1) Az önkormányzati hivatal teljesített – továbbá eredeti és módosított előirányzat szerinti - kiadásait feladatonként a 2. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat 2009. évi teljesített működési, fenntartási és felhalmozási kiadásait kiadás nemenkénti részletezésben a 3. számú melléklet tartalmazza. A teljesített – továbbá eredeti és módosított előirányzat szerinti – kiadásokat költségvetési szervenként és kiemelt előirányzatonként szakfeladatos bontásban a 3/A. számú (Polgármesteri Hivatal), a 3/B. számú (Széchenyi István Általános Iskola), a 3/C. számú (Szivárvány Napköziotthonos Óvoda) és a 3/D. számú melléklet (Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár) tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési szervei 2009. évi teljesített működési kiadásait szakfeladatos bontásban a 4. számú melléklet szerint állapítja meg.

### **6. §**

(1) Az Önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadása összesen 204.484 ezer forint.

(2) Az Önkormányzat költségvetési szervei 2009. évi teljesített - továbbá eredeti és módosított előirányzat szerinti - felújítási és felhalmozási kiadásait célonkénti és feladatonkénti részletezésben a rendelet 5. számú melléklete tartalmazza.

### **III. Tartalékok**

#### **7. §**

(1) Az Önkormányzat 2009. évi tartalékainak alakulását és év végi állományát a 6. számú melléklet tartalmazza.

### **IV. A költségvetési kiadások és bevételek**

#### **8. §**

(1) A működési célú bevételek és kiadások mérlegszerű bemutatását a 7. számú melléklet tartalmazza.

#### **9. §**

(1) A felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegszerű bemutatását a 8. számú melléklet tartalmazza.

### **V. A pénzmaradvány**

#### **10. §**

(1) Az Önkormányzat 2009. évi gazdálkodása során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált pénzmaradványa, mely tartalmazza a diszkont kincstárjegyek állományát is 747.425 e Ft-ban kerül jóváhagyásra. A pénzmaradvány részletezését a 9. számú melléklet tartalmazza.

### **VI. Egyéb rendelkezések**

#### **11. §**

(1) Az Önkormányzat vagyoni helyzetének alakulását (vagyonkimutatás, mérleg) a 10. számú melléklet tartalmazza.

## **12. §**

(1) A Bolgár Kisebbségi Önkormányzat 2009. évi beszámolóját részletesen a 11. számú melléklet tartalmazza.

## **Záró rendelkezések**

## **13. §**

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

**Alsónémedi, 2010. március 29.**

**Dr. György Balázs**  
polgármester

**Rozgonyi Erik**  
jegyző