



ELŐTERJESZTÉS

Velem községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2010. április 28-ai testületi ülésére

Tárgy:	Beszámoló Velem községi Önkormányzat 2009. évi költségvetésének végrehajtásáról
Előterjesztő:	Horváth Miklós polgármester
Összeállította:	Dr. Görög István körjegyző, Cserkutiné Stipsics Edina pénzügyi előadó
Melléklet:	Költségvetési tábla

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII: tv. /a továbbiakban: Áht./ 82. § alapján a polgármester a költségvetési évet követően 4 hónapon belül a jegyző által összeállított zárszámadási rendelet-tervezetet terjeszt a képviselő-testület elé. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés e./ pontja alapján a polgármester a képviselő-testület elé terjeszti az éves költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót /zárszámadást/.

A beszámolóban számot kell adni a képviselő-testületnek a költségvetésben jóváhagyott feladatok végrehajtásáról, a gazdálkodás eredményeiről, a problémákról, a vagyon gyarapításáról, vagyis arról, hogy miként hasznosították az önkormányzat vagyont.

Ismertetni kell azokat a tényezőket, amelyek befolyásolták a tárgyidőszakban ellátott alaptevékenységet, az előirányzatok tervezettől eltérő felhasználását. Be kell mutatni azokat a rendkívüli eseményeket vagy azokat a körülményeket, amelyek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak, és a költségvetés összeállításakor még nem voltak ismertek.

A fentiek alapján Velem községi Önkormányzat 2009. évi költségvetési beszámolóját az alábbiak szerint terjesztem a testület elé.

Bevételek

Az Önkormányzat Az Önkormányzat pénzügyi szempontból sikeres és eredményes évet zárt, a bevételi oldalon minden előirányzat legalább 100 %-on teljesült.

A **helyi adók, pótlékok, bírságok** előirányzata összességében 153,14 %-on, ezen belül az iparüzési adó 206, 25 %-on /4.125 eFt/ a gépjárműadó 179, 82 %-on /5.035 eFt/, az idegenforgalmi adó 172,11 %-on /1.549 eFt/

Az adóbevételek még jelentősebbek lettek volna, de egyelőre folyamatban van az XPERYA Hungary Kft. jelentős kintlévőségének adóvégrehajtási eljárása. A tárgyév folyamán több egyeztetést tartottunk a Kft. képviselőivel, akik minden alkalommal ígéretet tettek a hátralékok haladéktalan rendezésére.

A Kft. – pénzügyi nehézségei miatt – a fizetési kötelezettségének nem tett eleget, ezért az adóigazgatási jogszabályi rendelkezések megsértése miatt 540 eFt mulasztási bírság megfizetésére köteleztük a Kft.-t.

A fenti bírság, valamint az 1.023.800,- Ft idegenforgalmi adóhátralék, valamint 73.589,- Ft pótléktartozás behajtása érdekében az APEH megkeresését követően meghatalmazáson alapuló beszedést /inkasszót/ nyújtottunk be a Kft. számlavezető bankjához, az eljárás folyamatban van.

Az adóbevételek 2010. év során várhatóan meghaladják a 2009. évi bevételt, hiszen a Képviselő-testület döntése alapján emelkedett a magánszemélyek kommunális adójának mértéke, és emelkedett a gépjárműadó mértéke is.

Örömteli, hogy 129, 86 %-on /6.158 eFt/ teljesültek az **egyéb sajátos bevételek**, melyben meghatározó 1.223 eFt-os kamatbevétel. A bérleti szerződés aláírását követően a 2009. évi bérleti díj is realizálható. Szintén jelentős siker, hogy a rendkívül kedvezőtlen időjárás ellenére 82,93 %-on sikerült teljesíteni a közterület-használati díjbevételeket.

Az **egyéb sajátos bevételek** – köszönhetően a Gesztenyeünnepnek az MMIK-val történő közös megszervezésének, és a rendezvény kiemelkedő látogatottságának – a közterület-használat 522 %-on realizálódott. A sikeres pályázatok következtében lehetőség volt a szabad pénzforrások lekötésére, mely 766 eFt-os kamatbevételt eredményezett.

A sikeres pályázatok következtében teljesült a **támogatások** előirányzata 168, 46 %-on hiszen a 2009. júniusi zivatarkárok enyhítése érdekében a település 11.998 eFt-os vis maior támogatásban részesült.

A **felhalmozási és tőke jellegű bevételek** 50 %-on /180 eFt/ teljesültek, hiszen az év folyamán csak egy gázbekötés történt.

Az eredeti előirányzathoz /9.211 eFt/ képest 155, 77 %-on, a módosított előirányzathoz /10.758 eFt/ képest 133,37 %-on teljesült az **átvett pénzeszközök** előirányzata, mely döntően polgári védelmi gyakorlathoz kapott 700 eFt-os, az Erdészet 78 eFt-os, a jövedelemkülönbségek mérséklésére kapott 103 eFt-os, a 259 eFt-os Kistérségi pénzmaradványának, a 283 eFt-os fűkasza-pályázatnak, valamint az árvízkárok enyhítésére kapott 1.972 eFt-os támogatásoknak köszönhető.

Kiadások

Az eredeti kiadási előirányzat /59.954 eFt/ 82,10 %-on, a módosított előirányzat /75.508 eFt/ 65,19 %-on teljesült.

A **személyi juttatások** előirányzatán belül a **rendszeres személyi juttatások** előirányzata 111,68 %-on /2.409 eFt/ realizálódott, a közcélú foglalkoztatás miatt.

A **nem rendszeres személyi juttatások** a közalkalmazottak kereset-kiegészítése következtében teljesült 275 %-on /308 eFt/.

A **dologi kiadások** előirányzata 132, 46 %-on realizálódott, a nem várt kiadásokat az előirányzaton belüli átcsoportosítással ellensúlyoztuk, az év során finanszírozási probléma nem merült fel.

Figyelmet érdemel a hajtó és kenőanyag 143 eFt-os, a mobil + könyvtári telefon 214 eFt-os, az egyéb készletek 237 eFt-os, a reklám- és propaganda kiadások 737 eFt-os, az ÁFA 1.364 eFt-os teljesülése, a jelentős előirányzat-túllépések indokoltá teszik ezen előirányzatok újratervezését, újragondolását.

Ugyancsak figyelmet érdemel a villamos energia-költségek magas volta, és előirányzat-túllépése.

Jelentősen túllépésre került /183,12 %/ az **egyéb folyó kiadások** előirányzata, döntően a 2009. júniusi zivatar okozta károk helyreállításával kapcsolatos pályázatok miatt /pályázati díjak, kárfelmérés, meteorológia/.

A gondos és tervezésnek köszönhetően az eredeti előirányzathoz /28.938 eFt/ képest 99,09 %-on, a módosított előirányzathoz /28.676 eFt/ 97,64 %-on teljesült a **pénzeszközátadás** előirányzata, a kiadások a tervezettnél megfelelően alakultak.

Takarékos és visszafogott volt az **Önkormányzat által biztosított ellátások** előirányzata, ennek következtében az előirányzat 95,02 %-on realizálódott.

Az eredményes gazdálkodást bizonyítja az is, hogy az év folyamán 830 eFt-os **felújítás** valósult meg, bővítésre került a Szeszfözde villamosenergia-ellátása, valamint felújíthatóvá vált a Kultúrotthon tetőszerkezete.

Az Önkormányzat 2009. évi pénzmaradványa: 34.870.000,- Ft.

A tervező munka szakszerűségének, valamint a takarékos és fegyelmezett gazdálkodásnak köszönhetően a hivatkozott költségvetési rendelet módosítása nem vált szükségessé. 2009. évben is a település intézményrendszerének hatékony működtetése, a likviditás megőrzése volt a legfontosabb feladat, melyet hatékony, szigorú gazdálkodással sikerült teljesíteni.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy az Önkormányzat 2008. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót megvitatni és a zárszámadási rendeletet elfogadni szíveskedjenek!

A szavazás módja: nyílt szavazás, az önkormányzati rendelet elfogadásához – figyelemmel a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 15. § (1) bekezdésére – a Képviselő-testület minősített többségű /a megválasztott képviselők több mint felének/ szavazata szükséges.

Velem, 2010. április 23.

/: Dr. Görög István sk.:/
körjegyző