

**Budakalász Város Önkormányzat Polgármestere**

*84/2010. (IV. 27.) sz. előterjesztés*

**E L Ő T E R J E S Z T É S**

A Képviselő-testület 2010. április 27-ei ülésére

**Tárgy:** Javaslát Budakalász Város Önkormányzat 2009. évi zárszámadási rendeletének megalkotására

**Készítette:** Balsai Judit pénzügyi osztályvezető

**Egyeztetve:** Orosz Gyögy gazdasági irodavezető

**Ellenőrizte:** Nagy Zsolt aljegyző  
Dr. Papp Judit törvényességi referens

**Látta:** dr. Molnár Éva jegyző

**Tárgyalja:** minden bizottság

Az előterjesztést **nyílt** ülésen kell tárgyalni.

**A rendelet elfogadásához az SZMSZ 4.sz.melléklet 1. pontja alapján minősített szavazattöbbség szükséges.**

## ELŐTERJESZTÉS

**Tárgy:** Javaslat Budakalász Város Önkormányzat 2009. évi zárszámadási rendeletének megalkotására

*Tisztelt Képviselő-testület!*

**A 2009. évi bevételeink, finanszírozási műveleteink, hitelek összege 1 982 761 E Ft, az előirányzat 83,5 %-a.**

**Ebből:**

- Az Önkormányzat működési bevételei és finanszírozási műveletei 1 653 966 E Ft-ban, az előirányzat 101,1 %-ában teljesültek.
- Az Önkormányzat felhalmozási bevételei és finanszírozási műveletei 328 795 E Ft-ban, az előirányzat 44,5 %-ában teljesültek.
- A fejlesztési célú hitel felvételére a 2009. évben nem volt szükség.

A működési bevételeken belül 68 619 E Ft-ot (95,7 %-ot) tettek ki az intézményhálózat saját működési bevételei.

**A 2009. évben kiadásaink és finanszírozási műveleteink összege 1 929 707 E Ft, az előirányzat 81,3 %-a.**

**Ebből:**

- Az Önkormányzat működési kiadásai 1 423 209 E Ft-ban, az előirányzat 88,0 %-ában teljesültek.
- Az Önkormányzat fejlesztési kiadásai 412 174 E Ft-ban, az előirányzat 62,2 %-ában teljesültek.
- Az Önkormányzat finanszírozási műveletei 94 324 E Ft-ban az előirányzat 100,0 %-ában teljesültek..

A működési kiadásokon belül az intézmények működési kiadásai 735 193 E Ft-ot, 94,3 %-ot tettek ki.

(A 2009. évi teljesítési adatok a rendelettervezet 1-8. sz. mellékleteiben.)

## BEVÉTELEK

### I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

#### 1. Önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények működési bevételei

2009. évi eredeti előirányzat: 71 691 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 71 691 E Ft

2009. évi teljesítés: 68 619 E Ft

Teljesítés %-a: 95,7 %

Az intézmények működési bevételei túlnyomórészt az étkezési térítési díjakból, a bérleti díjakból, a kamatbevételekből tevődik össze.

(Az Intézményi szöveges beszámolók az előterjesztés 1-7. sz. mellékleteiben található)

#### 2. Polgármesteri Hivatal intézményi működési bevételei

2009. évi eredeti előirányzat: 105 104 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 134 455 E Ft

2009. évi teljesítés: 166 984 E Ft

Teljesítés %-a: 124,2 %

A Polgármesteri Hivatal többletbevétele technikai jellegű. A fordított adózás – mely az útépitési beruházások esetében jelentkezett 22.760 E Ft összegben a 2009. évben – az elszámolásának szabályai szerint bevételeként és kiadásként is jelentkezik a felmerüléskor, majd az adóhatóságnak történő megfizetéskor még egyszer kiadási tétel (a négy út építése esetében ez a 2010. évben jelentkezik). A többletbevétel másik része olyan tételekből adódik, mely a költségvetés készítésekor előre nem kerülhet előirányzatosításra – ilyen például a közbeszerzések pályázati dokumentációjának bevétele.

#### 3. Önkormányzatok sajátos működési bevételei

##### *a) Helyi adóbevételek*

Magnevezés	2009. évi eredeti előirányzat E Ft	2009. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft	2009. évi teljesítés E Ft	Teljesítés %-a
Építményadó	61 000	62 442	62 442	100,0

Telekadó	33 000	70 821	70 821	100,0
Kommunális adó	43 000	46 313	46 313	100,0
Iparüzési adó	330 000	379 627	379 627	100,0
<b>Összesen:</b>	<b>467 000</b>	<b>559 203</b>	<b>559 203</b>	<b>100,0</b>

### *b) Átengedett központi adók*

#### **b.a) Személyi jövedelemadó**

2009. évi eredeti előirányzat: 225 230 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 225 230 E Ft

2009. évi teljesítés: 225 230 E Ft

Teljesítés %-a: 100,0 %

#### **b.b) Gépjárműadó**

2009. évi eredeti előirányzat: 76 000 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 73 782 E Ft

2009. évi teljesítés: 73 782 E Ft

Teljesítés %-a: 100,0 %

*Átengedett központi adók mindösszesen: 299 012 E Ft-ban, 100,0 %-ban teljesültek.*

### *c) Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek*

2009. évi eredeti előirányzat: 1 500 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 8 855 E Ft

2009. évi teljesítés: 8 693 E Ft

Teljesítés %-a: 98,2 %

*Önkormányzatok sajátos működési bevételei mindösszesen: 866 908 E Ft-ban, 100,0 %-ban teljesültek.*

## **II. TÁMOGATÁSOK**

### **Önkormányzatok költségvetési támogatása**

#### *a) Normatív támogatások*

2009. évi eredeti előirányzat: 345 664 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 348 315 E Ft

2009. évi teljesítés: 348 315 E Ft

Teljesítés %-a: 100,0 %

### ***b) Központosított előirányzatok***

#### **b.a) Működési célú központosított előirányzatok**

2009. évi eredeti előirányzat: 1 142 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 34 321 E Ft

2009. évi teljesítés: 34 654 E Ft

Teljesítés %-a: 101,0 %

#### **b.b) Fejlesztési célú központosított támogatások**

2009. évi eredeti előirányzat: -

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

2009. évi teljesítés: 5 940 E Ft

Teljesítés %-a: -

A 2009. évben megvalósult játszótér beruházás központi támogatása jelentkezik ezen a soron. A költségvetés utolsó módosítása során ezt az összeget a felhalmozási célú támogatásértékű bevételek között vettük számba, az év végi központi támogatás egyeztetés során derült ki azonban, hogy ezt a tételt központosított támogatásként kell kimutatni.

**Központosított támogatások mindösszesen: 40 594 E Ft-ban, 118,3 %-ban teljesültek.**

### ***c) Normatív kötött felhasználású állami támogatások***

2009. évi eredeti előirányzat: 1 505 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 26 613 E Ft

2009. évi teljesítés: 26 613 E Ft

Teljesítés %-a: 100,0 %

Ezen a jogcímen jelentkezik az intézmények által felhasznált kötött felhasználású normatív támogatások (pedagógus szakvizsga), továbbá a kifizetett segélyek után visszaigényelt (90, illetve 95 %-os) állami támogatások.

#### **d) Helyi Önkormányzatok színházi támogatása**

2009. évi eredeti előirányzat: -

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 9 800 E Ft

2009. évi teljesítés: 9 800 E Ft

Teljesítés %-a: 100,0 %

Helyi Önkormányzatok színházi támogatása jogcímén 9 800 E Ft érkezett önkormányzatunk számlájára december 31-ig. Ebből 4.500 E Ft átutalása megtörtént a Duna Táncműhely számára, míg a december végén érkezett 5.300 E Ft áthúzódó kiadásként a 2010. évben fog jelentkezni.

### III. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK

#### 1. Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (ingatlanértékesítés)

2009. évi eredeti előirányzat: 161 925 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 161 925 E Ft

2009. évi teljesítés: 97 872 E Ft

Teljesítés %-a: 60,4 %

A 2009. évben az ingatlanpiac stagnálása ellenére az előirányzott bevétel 60,4 %-át sikerült teljesítenünk.

Eladott ingatlanok		Vásárolt ingatlanok	
Cím	Vételár (Ft)	Cím	Vételár (Ft)
Szentendrei út 15 1294/4/A-3	13.581.000	4069 hrsz dunapart	10.000.000
Szentendrei út 15 1294/4/A-1	13.581.000	3541/32 hrsz (Preko)	10.962.000
József A u 3726 hrsz (panzió)	44.600.000		2.080.000
József A u. 60 fszt 3	6.811.560	08/3	1.950.000
József A u. 58/a	6.811.560	595/A Takszöv épülete	16.000.000
József A u. 60	6.811.560	Budai út 25 (2425 hrsz)	22.000.000
Előző évről áthúzódó + részletfizetések	5.675.291	Dolinai út	17.291.000
	97.871.971		80.283.000

#### 2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevételei

2009. évi eredeti előirányzat: 23 812 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 23 812 E Ft

2009. évi teljesítés: 25 555 E Ft

Teljesítés %-a: 107,3%

Az Ön kormányzat tulajdonában álló, koncesszióba adott csatornahálózat bevétele szerepel ezen a soron.

### **3. Pénzügyi befektetések bevételei (osztalékbevételek)**

2009. évi eredeti előirányzat: 18 000 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 52 500 E Ft

2009. évi teljesítés: 56 408 E Ft

Teljesítés %-a: 107,4 %

## **IV. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK**

### **a) Intézmények támogatásértékű bevételei**

2009. évi eredeti előirányzat: -

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 631 E Ft

2009. évi teljesítés: 5315 E Ft

Teljesítés %-a: 84,2 %

Az intézmények átvett bevételei pályázatokon nyert támogatásaiból adódnak, melyek felhasználása részben a 2010. évben fog megvalósulni.

### **b) Polgármesteri Hivatal támogatásértékű működési bevételek**

2009. évi eredeti előirányzat: 16 605 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 36 297 E Ft

2009. évi teljesítés: 25 402 E Ft

Teljesítés %-a: 70,0 %

Ezen a jogcímen a Védőnői Szolgálat működésének finanszírozására szolgáló OEP bevételek, valamint EP-választásra biztosított normatíva, illetve az ÁROP-pályázat folyósított előlege jelentkezik.

### **c) Polgármesteri Hivatal támogatásértékű felhalmozási bevételek**

2009. évi eredeti előirányzat: -

2009. évi IV. sz. módosított - 402 E Ft

Teljesítés %-a: -

A 2009. évben megvalósult játszótér beruházás központi támogatását terveztük ezen a soron, mely a felhalmozási célú központosított támogatások között került elszámolásra.

## V. VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

### a) Működési célú pénzeszköz átvétel - Intézmények

2009. évi eredeti előirányzat: -  
2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 435 E Ft  
2009. évi teljesítés: 105 E Ft  
Teljesítés %-a: 24,1 %

### b) Működési célú pénzeszköz átvétel – Polgármesteri Hivatal

2009. évi eredeti előirányzat: -  
2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 63 E Ft  
2009. évi teljesítés: 63 E Ft  
Teljesítés %-a: 100,0 %

### c) Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel

2009. évi eredeti előirányzat: 4 543 E Ft  
2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 89 937 E Ft  
2009. évi teljesítés: 2 863 E Ft  
Teljesítés %-a: 3,2 %

A lakosságtól befolyt útépítési hozzájárulásokat tartalmazza ez a sor. A tervezetben szerepelt a négy belterületi út állami támogatása, amit azonban csak a 2010. évben folyósít a közreműködő szervezet.

## VI. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE

2009. évi eredeti előirányzat: 4 119 E Ft  
2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 4 119 E Ft  
2009. évi teljesítés: 12 384 E Ft  
Teljesítés %-a: 60,2 %

A lakossági csatorna-hozzájárulások részletfizetései, illetve a munkáltatói és a lakossági visszatérítendő támogatások részletfizetései jelentkeznek ezen a soron.



**VII. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI****BEVÉTELEK****1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele**

2009. évi eredeti előirányzat: -

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 80 085 E Ft

2009. évi teljesítés: 80 085 E Ft

Teljesítés %-a: 100,0 %

**2. Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele**

2009. évi eredeti előirányzat: -

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 25 387 E Ft

2009. évi teljesítés: 25 387 E Ft

Teljesítés %-a: 100,0 %

**VIII. FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK****Értékpapír bevételek**

2009. évi eredeti előirányzat: 266 370 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 150 052 E Ft

2009. évi teljesítés: 150 263 E Ft

Teljesítés %-a: 100,1 %

Az év közben lejárt államkötvények bevétele az előirányzat 100,1 %-ában teljesült.

**IX. FEJLESZTÉSI CÉLÚ HITEL FELVÉTELE**

2009. évi eredeti előirányzat: 155 987 E Ft

2009. évi V. sz. módosított előirányzat: 268 683 E Ft

2009. évi teljesítés: -

Teljesítés %-a: 0,0 %

A 2009. évben a fejlesztési elképzeléseink megvalósításához nem volt szükség hitel felvételére.

**X. 2009. évi korrigált pénzmaradvány**

E Ft

<b>Megnevezés</b>	<b>2009. évi helyesbített pénzmaradvány</b>	<b>Költségvetési kiutalás kiutalatlan</b>	<b>2009. évi módosított</b>

		<b>támogatás miatt</b>	
PMH	51 391	962	52 353
<b>Összesen:</b>	<b>51 391</b>	<b>962</b>	<b>52 353</b>

A tárgyévi helyesbített pénzmaradvány 52 353 E Ft, mely teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt. A kötelezettségvállalással terhelt, áthúzódó kiadásokat a rendelettervezet 9. sz. melléklete tartalmazza részletesen, intézményenkénti bontásban.

## **XI. KIADÁSOK**

### **Működési kiadások**

#### **1. Részben önállóan gazdálkodó intézmények kiadásai**

2009. évi eredeti előirányzat: 722 661 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 779 364 E Ft

2009. évi teljesítés: 735 193 E Ft

Teljesítés %-a: 94,3 %

Az intézményhálózat működési kiadásai a 2009. évben 735 193 E Ft-ban teljesültek, az intézmények szöveges beszámolóit az előterjesztés ... sz. mellékletei tartalmazzák.

#### **2. Polgármesteri Hivatal Igazgatási kiadásai**

2009. évi eredeti előirányzat: 415 583 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 422 075 E Ft

2009. évi teljesítés: 366 124 E Ft

Teljesítés %-a: 86,7 %

A Polgármesteri Hivatal igazgatási kiadásai a takarékos gazdálkodásnak köszönhetően 86,7 %-ban teljesültek. Ebből a személyi juttatások előirányzata 87,9%-ban, a munkaadókat terhelő járulékok 86,7 %-ban, míg a dologi kiadások 84,7 %-ban teljesültek.

(megjelenése a rendelettervezet 3. sz. mellékletében)

#### **3. Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások (szakfeladatok – az igazgatási kiadások kivételével)**

2009. évi eredeti előirányzat: 261 362 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 335 561 E Ft

2009. évi teljesítés: 266 863 E Ft

Teljesítés %-a: 79,5 %

(megjelenése és részletezése a rendelettervezet 3. sz. mellékletében)

#### **4. Végleges pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre és támogatásértékű kiadások**

##### ***Működési célú pénzeszköz átadás és támogatásértékű kiadások:***

2009. évi eredeti előirányzat: 61 041 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 75 400 E Ft

2009. évi teljesítés: 55 029 E Ft

Teljesítés %-a: 734,0 %

(Megjelenése és részletezése a rendelettervezet 6/a. sz. mellékletében.)

##### ***Fejlesztési célú:***

2009. évi eredeti előirányzat: 4 600 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 12 400 E Ft

2009. évi teljesítés: 9 310 E Ft

Teljesítés %-a: 75,1 %

(Megjelenése és részletezése a rendelettervezet 6. sz. mellékletében.)

***Véglegesen átadott pénzeszközök és támogatásértékű kiadások mindösszesen: 64 339 E Ft-ban, 73,3 %-ban teljesültek.***

#### **5. Felújítási kiadások**

2009. évi eredeti előirányzat: 16 080 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 20 753 E Ft

2009. évi teljesítés: 20 750 E Ft

Teljesítés %-a: 100,0 %

(Megjelenése és részletezése a rendelettervezet 4. sz. mellékletében.)

#### **6. Fejlesztési kiadások**

2009. évi eredeti előirányzat: 390 408 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 546 642 E Ft

2009. évi teljesítés: 345 276 E Ft

Teljesítés %-a: 63,2 %

(Megjelenése és részletezése a rendeletervezet 5. sz. mellékletében.)

## **XII. TARTALÉKOK**

### **a) Működési céltartalék**

#### **a.a) Polgármester rendelkezési kerete**

2009. évi eredeti előirányzat: 3 000 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 3 000 E Ft

A polgármesteri keret terhére összesen 2 998 e Ft kifizetése történt meg a 2009. évben, ebből 1 180 E Ft támogatásként, ami a rendeletervezet 6. sz. mellékletében jelenik meg, 1 818 E Ft pedig dologi kiadásként a megfelelő szakfeladaton került elszámolásra.

#### **a.b) Egyéb általános tartalék**

2009. évi eredeti előirányzat: 7 328 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 718 E Ft

Az általános működési tartalékból kifizetés nem történt.

### **b) Fejlesztési tartalékok**

2009. évi eredeti előirányzat: 57 600 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 34 867 E Ft

A fejlesztési tartalékokból kifizetés nem történt, év közben az alábbi célokra történt az előirányzatból átcsoportosítás:

- KMOP Belterületi utak fejlesztése önrészére
- ÁROP Polgármesteri hivatalok szervezetfejlesztése pályázati önrészére

(Tartalékok megjelenése a rendeletervezet 7. sz. mellékletében)

## **XIII. NYÚJTOTT KÖLCSÖNÖK**

### **a) Kamatmentes helyi támogatás,**

2009. évi eredeti előirányzat: 3 000

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 3 000 E Ft

2009. évi teljesítés: 809 E Ft

Teljesítés %-a: 27,0 %

### **b) Munkáltatói támogatás**

2009. évi eredeti előirányzat: 2 040 E Ft

2009. évi IV. sz. módosított előirányzat: 2 040 E Ft

2009. évi teljesítés: -

A munkáltatói kölcsönök nyújtásának fedezetét az előző években folyósított kölcsönök visszafizetéséből származó bevételek jelentik, de a 2009. évben nem került sor kölcsön folyósítására, benyújtott igények hiányában.

## **XIV. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**

### **Értékpapír vásárlás**

A 2009. évben összesen 94 324 E Ft összegű államkötvény vásárlására került sor az év közben lejáró államkötvények pótlására.

## **ÖSSZEFOGLALÁS, ÉRTÉKELÉS az Áht. 118. § (2) bekezdés alapján**

### *1. Önkormányzat összes bevételei, kiadásai, pénzeszközének változása:*

Önkormányzatunk a 2009. évet 53 054 E Ft bevételi többlettel zárta.

A többletet némely kiadás elmaradása okozza. Ezek közül a legjelentősebb tényezők a következők:

- Az intézményhálózat működési kiadásai 94,3 %-ban teljesültek, melyből a 2010. évre áthúzódó kiadások állománya 7 110 eFt
- A szakfeladatok kiadásai közül jelentősen az előirányzott összeg alatt teljesültek a Polgármesteri Hivatal igazgatási kiadásai és a város- és községgazdálkodási szakfeladat kiadásai, ami elsősorban a takarékos gazdálkodásnak tudható be.
- A fejlesztésre előirányzott pénzeszközök közül több olyan beruházás van, amire a 2009. évben kötelezettségvállalás történt, a tényleges kifizetés a 2010. évben várható. Ilyenek pl. HÉSZ-tervezés, az új óvoda tervezésének nagy

része, a belterületi utak pályázati és önrészének kifizetése, valamint az ÁROP szervezetfejlesztés kifizetései.

Önkormányzatunk pénzügyi helyzete változatlanul stabil. A 2009. év folyamán sem jelentkeztek likviditási problémák, annak ellenére, hogy az adóbevételeink az év folyamán egyenetlenül oszlanak el, illetve a bérlők fizetési hajlandósága miatt nagy mértékű bevételi terv elmaradásunk volt, továbbá az ingatlanértékesítések csak nagyon kis mértékben valósultak meg. A szigorú gazdálkodási fegyelemnek tudható be, hogy likviditási hitel felvételére nem került sor.

A kötelezően ellátandó feladatokat az Önkormányzat biztosítani tudta, amely 7 részben önállóan gazdálkodó intézmény útján került ellátásra.

A bevételek pénzügyi teljesítése 16,5 %-kal marad el a módosított előirányzattól, és túlnyomórészt a felhalmozási bevételek elmaradása okozza. A módosított előirányzatok növelését elsősorban az utólagosan igényelhető központi támogatások, az elnyert pályázati összegek, valamint egyéb kapott támogatások eredményezték.

Működési kiadásaink elérik a 88,0 %-ot. A személyi kiadások és járulékok önkormányzati szinten mintegy 93,0 %-ban teljesültek, jelentős azonban a 2010. évre áthúzódó kiadások állománya. A dologi kiadások az intézmények esetén 15,5 %-kal, a Polgármesteri Hivatalnál 20,0 %-kal teljesültek alacsonyabb szinten a tervezettnél. A szakfeladatok teljesítési mutatója 83,5 %, ahol szociális szakfeladatok 97,7 %-ban, az egyéb szakfeladatok 82,5 %-ban teljesültek.

Felhalmozási bevételeink teljesülése 44,5 %, ugyanakkor felhalmozási kiadásaink teljesülése 66,9 %.

A felhalmozási bevételek közül jelentősebb alulteljesítés az önkormányzati telek-és ingatlanértékesítési bevételeknél tapasztalható, illetve a tervezett hitelfelvételre (268 683 eFt) sem került sor a 2009. évben.

A felhalmozási kiadások alulteljesítését a korábban már felsorolt áthúzódó beruházások okozzák, valamint az a tény, hogy egyes számlák pénzügyi teljesítése a 2010. évre húzódott át.

## *2. Önkormányzat összevont költségvetési mérlege, helyi kisebbségi önkormányzatok költségvetési mérlege:*

Az Önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a rendelettervezet 1. sz. melléklete, elemzését az előterjesztés bevezető része tartalmazza. A kisebbségi önkormányzatok költségvetési mérlegét a rendelettervezet 8. sz. melléklete tartalmazza, amely a Polgármesteri Hivatal által vezetett nyilvántartások és könyvelési adatok alapján került a zárszámadásba

beépítésre. Ennek elfogadásáról a kisebbségi önkormányzatok határozatot hoztak.

### *3. Adósságállomány lejárat, eszközök bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban:*

A kimutatást a rendelettervezet 14. sz. melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzat hitelállományának változását a következők okozták: A 2008. december 31-én fennálló 232 999 E Ft összegű hitelállomány és 23 223 eFt összegű hosszú lejáratú szállítói állomány 2009. évi törlesztése 28 800 E Ft volt, ami csökkentette ezt az összeget. Ezzel a hitelek állománya 2009. december 31-ére 206 837 E Ft-ra, a hosszú lejáratú szállítói állomány (OMSZK park megvásárlása) 10 585 eFt-ra csökkent.

### *4. Többéves kihatással járó döntések*

A kimutatások a rendelettervezet 10. számú mellékletében találhatóak.

Többéves kihatással járó döntés a korábbi években felvett hitelek állománya, az OMSZK tó megvásárlása (aminek utolsó részlete a 2010. évben esedékes), valamint a beruházások közül a műfüves pálya megépítése.

### *5. Közvetett támogatások*

A közvetett támogatásokkal kapcsolatos kimutatást a rendelettervezet 12. sz. melléklete tartalmazza. A jogszabályi előírásoknak megfelelően adóelengedés csak magánszemélyek részére, a kommunális adó esetében történt, esetenként csekély összegben. A többi adónemben részletfizetési kedvezményt összességében 22 adózónál gyakorolt az adóhatóság.

Egyéb közvetett vagy közvetlen támogatást a 2009. évben nem nyújtottunk.

Összességében elmondhatjuk, hogy egy kiemelkedően eredményes gazdasági évet zártunk. Kötelezően ellátandó feladatainkat maradéktalanul teljesítettük, úgyszintén vállalt feladataink nagy részét is.

Beruházásaink nagyobb része a tervezetnek megfelelő ütemben haladt.

A nagy terjedelemben tekintettel a Pénzügyi Osztályon tekinthető meg a rendelettervezet 13. sz. mellékletében lévő vagyonkimutatást megalapozó részletes ingatlanvagyon kataszter, részesedések, részvények leltára.

A részben önállóan gazdálkodó intézmények szöveges beszámolóit az előterjesztés 1-7. sz. mellékletében találhatóak.

Az előterjesztést és mellékleteit megküldtük az önkormányzat könyvvizsgálója részére, aki a képviselő-testület üléséig véleményét írásban megküldi.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet a fentiekben leírtakra figyelemmel az Önkormányzat 2009. évi zárszámadásának megtárgyalására és elfogadásra.

### **Rendeletalkotási javaslat**

Budakalász Város Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a Budakalász Város Önkormányzat 2009. évi zárszámadásáról szóló .../2010. (...) önkormányzati rendeletét.

Budapest, 2010. április 14.

Parlagi Endre  
polgármester