

Tengelic Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10./2010 (IV.21.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2009. évi költségvetésének végrehajtásáról.

Tengelic Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. Törvény 82.§-ában kapott felhatalmazás alapján, az Alkotmány 44/A.§. (1) bekezdés b) pontjában valamint a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. Törvény 10.§.(1) bekezdés c) pontjában foglalt feladatkörében eljárva a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. Törvény 92.§.(13) bekezdésének a) pontjában foglalt véleményezési jogkörében eljáró a Képviselő-testület Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el.

1.A rendelet hatálya

1.§.

A rendelet hatálya kiterjed a helyi önkormányzatra és költségvetési szervére.

2.§.

(1) Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szerve: Polgármesteri Hivatal.

(2) A helyi kisebbségi önkormányzat bevételei és kiadásai külön címet alkotnak.

2.A költségvetés bevételei és kiadásai

3.§.

A képviselő-testület az önkormányzat 2009. évi összesített költségvetésének

a.) bevételi főösszegét	325 004 e Ft- ban
b.) kiadási főösszegét	325 004 e Ft- ban
c.) költségvetési bevételek összegét	325 004 e Ft- ban
d.) költségvetési többletét	2 375 e Ft ban
e.) költségvetési kiadások összegét	322 629 e Ft- ban
f.) finanszírozási célú bevételét	0 e Ft- ban
ezen belül:	
működési célú hitelfelvétel összegét	0 e Ft- ban
felhalmozási célú hitelfelvétel összegét	0 e Ft- ban
g.) finanszírozási célú kiadását	2 375 e Ft- ban
ezen belül:	
működési célú hiteltörlesztés összegét	0 e Ft- ban
felhalmozási célú hiteltörlesztés összegét	2 375 e Ft- ban

állapítja meg.

4.§. Az (1) bekezdésben megállapított bevételek forrásonkénti, a kiadások kiemelt előirányzatokkénti részletezését az 1. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

5.§. A képviselő-testület az önkormányzat működési, fejlesztési bevételek és kiadások alakulását bemutató mérlegét a 2. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

6.§. A képviselő-testület helyi Polgármesteri Hivatal költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az 3. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

7.§. A képviselő-testület helyi Kisebbségi Önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az 4. és a 5. számú mellékletek szerint hagyja jóvá.

8.§. A képviselő-testület a helyi önkormányzat felhalmozási célú kiadásait, felújítási és felhalmozási kiadásokat feladatonkénti bontásban a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

9.§. A polgármesteri hivatal költségvetésében szereplő kiadásokat szakfeladatonkénti bontásban a 7. és 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

10.§. Az önkormányzat 2009. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 9. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

11.§. Az önkormányzati szintű 2009. évi tényleges pénzmaradvány kimutatást a 10. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

12.§. Az önkormányzat által felvett hitelállomány alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban a 11. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

13.§. Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat (kedvezményeket) a 12. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

14.§. A képviselő-testület az érték nélkül nyilvántartott eszközeiről készült vagyonkimutatást a 13. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

15.§. A képviselő-testület a helyi önkormányzat létszámkeretét a 14. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

16.§. Az önkormányzat több éves kihatással járó kötelezettségeit a 15. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

17. §. A képviselő-testület az egyszerűsített mérleget, egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentést, egyszerűsített pénzmaradvány kimutatást, egyszerűsített eredmény kimutatást a mellékletek szerint elfogadja.

18.§. A helyi kisebbségi önkormányzat zárszámadása a helyi kisebbségi önkormányzat képviselő-testületének határozata alapján épül be.

19.§. A helyi kisebbségi önkormányzat zárszámadási határozatában foglaltakra vonatkozóan a helyi képviselő-testület nem rendelkezik döntési jogosultsággal.

20.§. Az önkormányzat pénzmaradványát 64 705 e Ft-ban állapítja meg. A pénzmaradvány kötelezettséggel terhelt része 602 e Ft, melyből 587 e Ft szállítók felé kötelezettség, 15 e Ft az

önkormányzat kötelezettsége a helyi kisebbségi önkormányzat felé. A fennmaradó rész a a szabadon felhasználható pénzmaradvány részét képezi.

3. Záró rendelkezések

21.§.

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tengelic, 2010. április 20.

Gáncs István sk.
polgármester

Tolnai Lászlóné sk.
jegyző

A 10./2010. (IV.21.) számú önkormányzati rendelet indoklása

1./ A 2009. évi önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

Önkormányzatunk 2009. évi gazdálkodása – mint azt a záró (0 e Ft) hitelállomány, valamint a 64 429 e Ft záró pénzkészlet összege mutatja - az előző évhez képest kedvezőbben alakult.

A kedvezőbb alakulás oka részben a továbbra is szigorú, takarékos gazdálkodás, az elvégzendő feladatok közül azok élveztek előnyt, amelyeket tovább már nem lehetett halogatni (pl: évek óta elmaradó, vagy minimálisra csökkenő eszközök pótlása). A személyi juttatás és a járulékok teljesítése (együtt) a 2008. évi teljesítéshez képest 1,88 %- al csökkent, ez betudható az évközi járulék csökkentésnek. A dologi kiadások összegén érezhetőek a megtakarítások, bár az energia árak évközben többszöri emelkedtek, valamint az ÁFA mértéke 5 %-kal emelte kiadásainkat. Eredeti költségvetésünk tervezéskor nem terveztünk rövid lejáratú likvidhitel felvételét. Az önhibáján kívül hátrányos helyzetben lévő (forráshiányos) helyi önkormányzatok pályázatán, valamint a működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatására kiírt pályázaton önkormányzatunk nem indulhatott. A takarékos gazdálkodásnak köszönhetően év végére hitelfelvételi előirányzatunkat 0 e Ft volt, vagyis év közben nem kellett igénybe venni folyószámla hitelt.

Ez évre tervezett felhalmozási feladatainkat állami támogatásokból, pályázati forrásokból, államháztartáson kívülről átvett forrásból, TEIT- től átvett pénzeszközökből (részben közhasznú munkások foglalkoztatásával) valósítottuk meg.

2. / Bevételi források és azok teljesítése:

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A működési bevételek az önkormányzat összes - hitel felvétel nélküli - bevételeinek 57,58 %- át teszik ki, ezen belül az intézményi működési bevétel (térítési díjak, bérleti díjak...) mindössze 14,96 %- át.

Az *intézményi működési bevételek* az eredeti előirányzathoz képest 44,08 -kal a terv felett teljesültek. A teljesítés a továbbbszámlázott szolgáltatások (Zombai étkezés) és a TEIT-től kapott 11 450 e Ft nem tervezett bevétel miatt alakult kedvezően. Az év során a rendelkezésre álló szabad pénzeszközöket rövidlejáratú betét formájában lekötöttük, így 1 429 e Ft kamat bevételre tettünk szert.

Az önkormányzatok sajátos működési bevételei tételen belül a *helyi adók*: az iparüzési adó jogcímén az eredeti előirányzathoz viszonyított 40,99 %, a 2009- ben bevezetett idegenforgalmi adónál 12,68 % a túlteljesítés, a többi adónemnél kevesebb a befolyt adóbevétel az eredeti előirányzathoz képest. Összevetve ez évben 12 397 e Ft- al több bevétel keletkezett. E tételen a képviselő – testület év közben 12 397 e Ft eredeti előirányzat emelést

hajtott végre a több befolyt bevétel miatt. A magánszemélyek kommunális adójának teljesítése 1,72 %- al, míg a vállalkozók kommunális adó bevétele 15,37 %-al az eredeti előirányzat alatt alakult.

Az átengedett központi adók személyi jövedelemadó teljesítés tételei 11,41 % túllteljesítést mutatnak az eredeti előirányzathoz képest. A személyi jövedelemadó helyben maradó része jogcímen az előirányzathoz viszonyítva 100.00 %-on, gépjárműadó bevételeink 96,56 %-ban realizálódott az eredeti előirányzathoz képest. Az SZJA jövedelemkülönbség mérséklése jogcímen kapott összeg az évközi pótigény miatt 6 125 e Ft-tal nőtt évközben.

TÁMOGATÁSOK

A támogatások az önkormányzati költségvetési bevételek 21,50 %-át teszik ki. A teljesítés valamennyi tételen 100 %-os. A 2009. évi CÉDE pályázatok elszámolása is megtörtént év végéig.

A normatív állami hozzájárulás : 34 505 e Ft az előző évi hozzájáruláshoz képest 6,57 %-kal több. (2 128 e Ft növekedés)

A központosított előirányzatok tartalmazzák a Cigány Kisebbségi Önkormányzat (CKÖ) támogatását (731 e Ft), a lakossági közműfejlesztési támogatást (217 e Ft), a nyári gyermekékeztetés támogatását (912 e Ft), óvodáztatási támogatást 80 e Ft, ill. a helyi többlet kiadások támogatása... + egyéb támogatások.

A normatív, kötött felhasználású támogatások a szociális feladatok támogatását tartalmazzák. (időskorúak járadéka, rendszeres szociális segély, lakásfenntartási támogatás, ápolási díj, közcélú foglalkoztatás) Az eredeti előirányzathoz képest 95,75 %-os a növekedés.

A működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatása (ÖNHKI): a működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatására pályázatot nem nyújtottunk be.

Céljellegű decentralizált támogatás (CÉDE):

2009-ben szolgálati lakás (Gagarin u.5.), valamint járdaszakaszok felújítására nyújtottunk be pályázatot. A felújítására igényelt 5 720 e Ft CÉDE támogatás év végén megérkezett az önkormányzathoz.

Az átengedett központi adókat, állami támogatást, valamint a helyi adókat a két év viszonylatában elemezve megállapíthatjuk, hogy az előző évhez képest az állami hozzájárulások csökkenő tendenciát mutatnak.

FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ BEVÉTELEK

Az önkormányzat 17 e Ft bevételt realizált a régi használaton kívüli röntgengép értékesítéséből.

TÁMOGATÁS ÉRTÉKŰ BEVÉTELEK .

Támogatásértékű működési bevételünk 30 456 Ft, melynek teljesítése 99,87 %.

Ebből:

Országos Egészségbiztosítási Pénztártól befolyt támogatás értékű működési bevétel: 24 269 e Ft

Az OEP- től befolyt támogatás értékű működési bevételek az egészségügyi feladatok kiadásainak csupán 86,04 %- át fedezik. Egészségügyi szolgáltatási bevételeinket is figyelembe véve a kiadások 13,96 %- át (3 939 e Ft- ot) az önkormányzat költségvetéséből kellett finanszírozni.

Központi költségvetési szervtől befolyt támogatás értékű működési bevétel: (1 894 e Ft.)

Az Európai Parlamenti választás költségeinek támogatása 733 e Ft, a Szociális és Munkaügyi Minisztériumhoz benyújtott pályázatunk elszámolása 2009 évet érintette. A szociális étkeztetés támogatására 1 142 e Ft vissza nem térítendő támogatást nyertünk.

Fejezeti kezelésű előirányzattól kapott támogatás: 3 317 e Ft.

Mozgáskorlátozottak támogatása 235 e Ft A 2008. év végi elszámoláskor az önkormányzatot 768 e Ft visszatérítés illette meg. Az egyszeri gyermekvédelmi támogatás kifizetésére 2 314 e Ft támogatást kaptunk.

Elkülönített állami pénzalaptól befolyt támogatás értékű működési bevétel 156 e Ft. személyi jellegű juttatás közhasznú munkások foglalkoztatásának fedezetére.

Helyi önkormányzattól és költségvetési szerveitől kapott támogatás:

Mozgókönyvtári ellátás címén a könyvtár finanszírozására 770 e Ft támogatást kapott a önkormányzat. A Tolna Megyei Önkormányzattól rendezvényeink támogatására 50 e Ft-ot kaptunk.

Támogatás értékű felhalmozási bevétel:

A tanyagondnoki autó pályázati elszámolása 2009. évet érintette. A pályázati összeget 6 989 e Ft-ot terveztünk bevételként. A teljesítés 100,00 %-os.

Előző évi központi költségvetési visszatérülések:

2008. évi elszámolások után 1 019 e Ft visszatérítés illette meg önkormányzatunkat.

VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK:

Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről:

E fő rovaton belül az RHK Kft-től átvett 7 040 e Ft-ot működésre fordította az önkormányzat. Ez a sor tartalmazza még a rendezvényeinkre kapott támogatások összegét is 420 e Ft-ot.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről:

A Víziközmű Társulat megszűnésével a lakosság elmaradt befizetései már az önkormányzathoz érkeznek, ez felhalmozási célú pénzként kezelendő. 2009 évben a befizetett összeg 300e Ft. Magánszemélyektől az iskolai játékok elkészítésére 149 e Ft-ot kaptunk.

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

Az év során rövidlejáratú hitel felvételére nem kényszerültünk. E azt jelenti, hogy a 2009-as évet hitel nélkül zárta az önkormányzat.

PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK

Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele: 21 226 e Ft . Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele a Polgármesteri Hivatalnál 2 542 e Ft. Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele a Polgármesteri Hivatalnál 18 684 e Ft.

FÜGGŐ, ÁTFUTÓ, KIEGYENLÍTŐ BEVÉTELEK: 185 e Ft

Ez a tétel tartalmazza az előző évek függő és átfutó bevételeinek megtérülését (-8 036e Ft). A tárgyévi függő és átfutó bevételek összege 8 221 e Ft. A két tétel egyenlege 185 e Ft. A 8 221 e Ft a 2009. évi nettó finanszírozás előlegét 6 942 e Ft-ot, visszaigényelt, de még ki nem fizetett ÁFÁ-t 1 125 e Ft-ot, valamint étkezési díj túlfizetéseket és gondozási díjakat 154 e Ft összegben, melyek tovább utalása 2010. évben teljesül.

3./Kiadások alakulása:

SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

A személyi juttatások jogcímen az önkormányzatnál 75 419 e Ft a teljesítés. A 201 e Ft-os alulteljesítés a költségvetésben előirányzott és az év során fel nem használt keretből adódott. Az év során bérfejlesztés nem volt. Költségtérítések, juttatások (étkezési hozzájárulás, ruházati költségtérítés) a képviselő-testület döntése alapján az adómentes határig kerültek kifizetésre, a közalkalmazottak esetében a 2008-es szinten. Végkielégítésben 1 fő részesült 439 e Ft, jubileumi jutalomban 1 fő 181 e Ft bruttó értékben.

Ez évben a Polgármesteri Hivatalánál 2 fővel csökkent a létszám a házi segítségnyújtást ellátó munkavállalók más foglalkoztatóhoz kerültek. Az év folyamán a közhasznú és a közcélú foglalkoztatásra támogatást kaptunk.

A Cigány Kisebbségi Önkormányzat személyi juttatásokat nem tervezett és nem teljesített.

MUNKAADÓI JÁRULÉKOK

A munkaadókat terhelő járulékok az előirányzathoz képest 99,40 %-ban teljesültek.

DOLOGI KIADÁSOK

A dologi kiadások eredeti - nagyon szűkre szabott - kiadási előirányzatának teljesítését sikerült a dologi kiadások valamennyi számlacsoportjában terv alatt tartani. Eredeti előirányzatunkhoz képest 89,15 %-os a teljesítés.

Készletbeszerzések kiadásokon belül a folyóirat beszerzésnél és az egyéb készlet beszerzésnél ugyan kismértékben túllépték ugyan az előirányzatot, de összességében 99,02 %-os a teljesítés.

A szolgáltatási kiadásokon belül 98,20 %-os a teljesítés. Változó mértékben túllépték ugyan 1-2 %-al az előirányzatot, de egyéb más tételek alulteljesítése ellensúlyozta ezeket.

Összegezve a dologi kiadások teljesítése a nagyon szigorúan takarékos gazdálkodás következtében átlagosan a tervnek megfelelően alakult. Eredeti előirányzatainkhoz képest összességében 9 515 e Ft „ megtakarítás „ érezhető, ami az év eleji információ hiányból adódó tervezés és a takarékoság együttes eredménye.

EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK

E jogcímen az előirányzat a tervnek megfelelően teljesült. A teljesítési 98,03 %-os.

TÁMOGATÁS ÉRTÉKŰ MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

A támogatásértékű működési kiadások tétel eredeti előirányzatához képest 20 739 e Ft, ez tartalmazza a Zombai Intézményi Társulás részére átadott pénzt.

MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE

A teljesített pénzeszközátadások az alábbiak:

Tengelic SE (labdarúgás)	1 600 e Ft
Rollecate KSZE (kézilabda)	260 e Ft
Polgárórség	160 e Ft
Horgász Egyesület	50 e Ft
SZMK óvoda	40 e Ft
SZMK iskola	40 e Ft
Nyugdíjas Klub Tengelic	60 e Ft
Nyugdíjas Klub Tengelic-Szőlőhegy	60 e Ft
Felnövekvő Nemzedékért Alapítvány (isk)	87 e Ft

Rendőrkapitányság	120 e Ft
Vöröskereszt	30 e Ft
Cigány Kisebbségi Önkormányzat átadása (karácsonyi csomag, iskolakezdési tám.)	190 e Ft

2 697 e Ft

A működési célú pénzeszközátadás 2009-ban összesen 2 697 e Ft-ot tett ki.

FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE

A kifizetett közműfejlesztési hozzájárulás összege 217 e Ft a központosított támogatással azonosan. A Dél-Balaton és Sió-völgye hulladékgazdálkodási projekt részére 2009-ben 853 e Ft hozzájárulást fizettünk.

TÁRSADALOM-, SZOCIÁLPOLITIKAI ÉS EGYÉB JUTTATÁS

A szociálpolitikai és egyéb juttatások eredeti előirányzathoz viszonyított teljesítése 129,36 %. E számlacsoporton belül a juttatások egy csoportja 80 ill. 90 %- os támogatottságú (20-10 % önkormányzatunk költségvetését terheli), másik csoport esetén a támogatás 100 %. A harmadik csoport állam által nem támogatott juttatás. A túlteljesítés is mutatja, hogy az év során nőtt az ellátottak száma, így a kifizetett összeg is.

a.) 80 %- ban támogatott társadalom-, szociálpolitikai juttatások:

A jogszabály változást követően változott a szociális segélyre jogosultak köre, a korábban rendszeres szociális segélyben részesülők nagy része 2009-ben már *rendelkezésre állási támogatásban* részesült. Erre az ellátási formára az önkormányzat csak 80 %-os állami támogatást kap, a többi 20 %-ot az önkormányzatnak kellett a saját költségvetéséből hozzá tenni. E miatt igyekeztünk minél több személyt a közfoglalkoztatásba bevonni.

b.) 90 %- ban támogatott társadalom-, szociálpolitikai juttatások:

A *rendszeres szociális segélynél* a jogszabály változást követően változott a szociális segélyre jogosultak köre. Így minimálisra csökkent ezt az ellátást igénybevevők száma. Az aktív korú, nem foglalkoztatott személyek részére fizetett segélyek teljesítése fentiek miatt jóval elmaradt az eredetileg tervezett előirányzattól. (előirányzat módosítást kellett végrehajtani a rendelkezésre állási támogatás javára). Az eredeti előirányzathoz képest a teljesítés 49,58 %-os.

Időskorúak járadékában 1 fő 75 év feletti, egyedülálló személy részesült. Ezen a tételen eredetiben a minimumnyugdíj 130 %- al terveztünk (445 e Ft). A teljesítés 99,91 %-os volt.

A *normatív lakásfenntartási támogatás* címén 2009. évben az eredeti előirányzat 1 900 e Ft teljesítés 3 237e Ft . Itt is látszik az ellátotti létszám növekedése.

Ápolási díjban 2009. évben 3 fő részesült.

b.) Központi költségvetés által 100 %- ban támogatott juttatások

Mozgáskorlátozottak támogatása tételen a 235 e Ft teljesített kiadás megfelel a „központi költségvetési szervtől befolyt támogatás” jogcímen jelentkező teljesített bevétel összegének.

Személyes szabadság korlátozása miatti kárpótlásban egy fő részesült. A támogatás igénylése évente egy alkalommal történik, a teljesítés kifizetése havi rendszerességgel. (teljesítés 47 e Ft)

Egyszeri gyermekvédelmi támogatást az év során két alkalommal fizettünk, melynek együttes összege 2 314 e Ft.

c.) Önkormányzat által 100 %- ban finanszírozott (nem támogatott) juttatások

pénzbeli átmeneti segély	59 e Ft
pénzbeli temetési segély	45 e Ft
rendkívüli gyermekvédelmi támogatás. gyermek születése címén	475 e Ft
rendkívüli gyermekvédelmi támogatás. (természetbeni, egyéb)	129 e Ft
természetben nyújtott átmeneti segély	10 e Ft
köztemetés	129 e Ft
közgyógyellátás	88 e Ft
ápolási díj méltányossági	1 487 e Ft

A társadalom-, szociálpolitikai juttatásokról általában elmondható, hogy a jogosultak száma növekvő tendenciát mutat.

ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI

A képviselő-testület döntése alapján „Bursa Hungarica” ösztöndíjban 15 tanuló részesült az év során. Az éves teljesítés összege 345 e Ft.

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

Felhalmozási feladatainkat tekintve kiadásainkat csak az ezekhez kapcsolódó felhalmozási forrásokból valósítottuk meg, tehát működési forrást nem használtunk fel felhalmozási feladataink teljesítésére.

Beruházások:

2009. év során az alábbi beruházások valósultak meg: ételhordó láda vásárlása (150 e Ft), urnafal készítése (383 e Ft), ill. az udvari játék vásárlása (280 e Ft), járdasziget építése (308 e Ft) vásárlása, riasztó berendezés felszerelése (509 e Ft) település rendezési terv módosítása, fűnyíró vásárlása, fogorvosi gép beszerzése (3 501 e Ft), tanyagondnoki autó (6 989 e Ft).
A megvalósult beruházások összértéke: 12 384 e Ft.

Felújítások

Tervezett felújítások közül megvalósult az óvodában a nyílászárók cseréje (851 e Ft), útfelújítások (6 744 e Ft), a Művelődési Ház felújításához készültek tervek (2 169 e Ft). A CÉDE pályázaton elnyert támogatásból felújításra került több járdaszakasz, valamint a Gagarin u. 5. alatti szolgálati lakás összesen 8 540 e Ft értékben. A felújítási kiadásaink összértéke: 18 303 e Ft.

Felhalmozási feladataink végrehajtását segítették az év során alkalmazott közhasznú és közcélú munkások. Tervezett felhalmozási feladatainkat igyekeztük az anyagi lehetőségeinkhez mérten teljesíteni.

4./ A pénzmaradványok változásának tartalma és okai:

Aktív, passzív pénzügyi elszámolásokkal helyesbített 2009 évi pénzmaradványunk önkormányzati szinten 64 705 e Ft. Ezen belül a Cigány Kisebbségi Önkormányzat 0 e Ft, a Polgármesteri Hivatal az aktív, passzív pénzügyi elszámolások miatt (30 980 e Ft,) a záró maradvány 61 103 e Ft, a Cigány Kisebbségi Önkormányzatnál 4 e Ft. Bankszámláink záró egyenlege 30 018 e Ft. A kifizetetlen számlák összege 587 e Ft, záró hitelállományunk nincs. 3 598 e Ft korrekcióval (kiutalási kötelezettség az elszámolás során) helyesbített pénzmaradványunk 64 686 e Ft, melyből 602 e Ft feladattal terhelt (szállítói tartozás, CKÖ tartozás), 64 099 e Ft szabad pénzmaradvány.

5./ A hitelállomány változásainak tartalma, okai:

Önkormányzatunk a pénzügyi intézménnyel folyószámlahitel-keret szerződést kötött működési feladataink zökkenőmentes finanszírozása érdekében. A hitel maximális összege a költségvetés főösszegének tizenketted része, azaz 21 000 e Ft, amit az év során nem kellett használnunk. Az év rövidlejáratú hitel felvételére sem volt szükség. Záró hitelállományunk 0 e Ft. Év végén kifizetetlen számlánk 587 e Ft volt. A 2008-ban felvett felhalmozási hitelünket teljes egészében visszatörlesztettük, melynek összege 2 375 e Ft.

6./ Önkormányzati vagyon alakulása: (9. sz. melléklet)

Az önkormányzat vagyona 2009. december 31- én 708 271 e Ft. A vagyon nettó értéke az előző évhez viszonyítva 6,9 %-al nőtt. A növekedés oka az év során megvalósított beruházások, felújítások aktivált értéke, csökkentve az év közben elszámolt értékcsökkenés összegével.

Az önkormányzat kötelezettségekkel csökkentett saját vagyona 690 242 e Ft. Ez az összeg előző évben 649 738 e Ft volt. A kötelezettségek összege az előző évhez viszonyítva 5 266 e Ft- al nőtt. Ez év végén kifizetetlen a kötelezettségünk áruszállításból 587 e Ft volt. A helyi adóból származó túlfizetések összege csökkent 1 049 e Ft-tal, valamint nem volt év végén hiteltartozásunk sem.

7./ Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban: (15. számú melléklet)

Az önkormányzat által a dolgozók után fizetett élet- és balesetbiztosítása 2009. évben 875 e Ft kiadást jelentett. A biztosítások 2010-ben június végén járnak le. 2010-es kötelezettségünk 450 e Ft.

2009-ban a képviselő-testület döntése alapján „Bursa Hungarica” ösztöndíjban 15 tanuló részesült az év során. 2010-ben is csak a „Bursa Hungarica” ösztöndíjra történik kifizetés előre láthatólag 15 fő részére. Ennek várható összege 465 e Ft.

Kötelező eszköz- és felszerelés vásárlására 1 110 e Ft került betervezésre.

8./ **Az önkormányzat által adott közvetett támogatások:** (12.számú melléklet)

2009. évben állandó jelleggel végzett tevékenység után nem volt olyan vállalkozó, aki kapott közvetett kedvezményt a helyi iparüzési adórendelet 4.§.- a alapján. Méltányossági törlés nem történt.

Tengelic, 2010. április 20.

Gáncs István sk.
polgármester

Tolnai Lászlóné sk.
jegyző