

## **Kisbér Város Polgármestere**

2870 Kisbér, Széchenyi u. 2.

### **Előterjesztés**

#### **Kisbér Város Képviselő-testülete 2010. április .- i ülésére**

**Tárgy:** 2009. évi zárszámadás, beszámoló az önkormányzat 2009. évi költségvetési gazdálkodásáról

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartási törvény, valamint a végrehajtására kiadott kormányrendeletek értelmében önkormányzatunk 2009. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló beszámolót a következők szerint terjesztem a tisztelt Képviselő-testület elé:

Önkormányzatunk az előző évekhez hasonlóan, 2009. évben is szűkös anyagi körülmények közt gazdálkodott. A kötelezően ellátandó, valamint az önként vállalt feladatok egyaránt jelentős anyagi terhet róttak önkormányzatunkra a beszámolási időszak során.

Pénzügyi nehézségeink könnyítése érdekében a Képviselő-testület 2008. februárjában 1.000.000.000.- Ft értékű kötvényt bocsátott ki. A kötvénykibocsátás sokat javított önkormányzatunk anyagi helyzetén. A beszámolási időszak során felhalmozási kiadásainkat finanszírozni tudtuk, fejlesztési hitel felvételére nem kényszerültünk, működési hitelkeretünket, melynek összege 50.000.000.- Ft csak átmenetileg, rövid időszakokra kellett igénybe vennünk, s év végén működési hitel állománnyal nem rendelkezünk. A munkabérek finanszírozásához havonta rülirozó hitelt vettünk el, de visszafizetése nem okozott akkora problémát, az előző évek során. A kötvénykibocsátásból a későbbi évek fejlesztési célkitűzéseinek finanszírozására tartalékolt összeg átmeneti lekötésével, befektetésével sikerült elég magas kamatbevételt elérnünk, s e bevétellel ellensúlyozni tudtuk a beszámolási időszakban fizetendő kamatterheinket.

2009. évi gazdálkodásunkról általánosságban elmondható, hogy az anyagi nehézségek ellenére intézményeink működőképessége biztosított volt, s a különböző pályázati lehetőségek kihasználásával néhány fejlesztést, beruházást is meg tudtunk valósítani.

A beszámolási időszak pénzügyi helyzetét jól tükrözi, hogy folyószámla hitelkeretünk 50.000.000.- Ft-os összegének átmeneti, rövid időszakokra szóló igénybe vétele elegendő volt ahhoz, hogy a zavartalan működés a beszámolási időszak során biztosított legyen. Év végén rövid lejáratú hitelünk nem volt. A folyószámla-hitel lehető legkisebb mértékű igénybe vétele mellett azonban a havi illetmények kifizetését 2009.évben is munkabér hitel felvételével tudtuk biztosítani, bár igyekeztünk a legkisebb hitelfelvétellel megvalósítani a kifizetéseket.

A 2009. évi költségvetés összeállítása során 54.280.000.- Ft működési forráshiánnyal számoltunk. Számlavezető pénzügyintézetünk 2009. évi gazdálkodásunk zavartalanságának biztosításához a beszámolási időszak gazdálkodási biztonsága megteremtése érdekében az

előzőek során már ismertetett, 50.000.000.- Ft összegű folyószámla hitel-keretet biztosított. A beszámolási időszak során fizetőképességünk biztosított volt. A számlák és egyéb fizetési kötelezettségek teljesítését kisebb időbeli csúszásokkal, több esetben a fizetési határidők lejára után tudtuk teljesíteni, de ennek ellenére jelentősen csökkent szállítói kötelezettségállományuk.

**Önkormányzatunk gazdálkodásának alapja** a 2009 évi gazdálkodásról szóló, többször módosított 3/2009. (II. 23.) számú rendelet volt. A költségvetési rendelt **3.342.8591.000.- Ft**-os főösszege az év folyamán szükségessé vált módosítások következtében **3.375.860.000.- Ft**-ra emelkedett. Évközi módosításokkal rendeltünkbe a központi, céljellegetű, mérlegelő döntést nem igénylő pótelőirányzatok (közmuéjlesztési hozzájárulás, normatív kötött előirányzatok, normatíva lemondások, egyéb központi támogatások, központosított előirányzatok), a különböző pályázati támogatásokat, az átvett pénzeszközök (intézmények pályázatai, szakképzési hozzájárulások) és többletbevételek, a 2008. évi pénzmaradvány összegét építettük be, de átvezettük előirányzatainkon az Őszi Napfény Idősek Otthona átadásához kapcsolódó változásokat is. .

Szöveges beszámoló és a zárszámadási rendelettervezet mellékletei többféle szempont alapján csoportosítva részletesen tartalmazzák 2009. évi bevételeink és kiadásaink alakulását, egyszerűsített mérlegünk összetételét, a pénzmaradvány alakulását, de tartalmazznak adatot az ingatlan vagyon nagyságára, a rövid és hosszú lejáratú kötelezettségekre, a kötelezettségvállalásokra, valamint a 2009. évi foglalkoztatási adatokra vonatkozóan is.

A beszámolási időszak során intézményhálózatunk kis mértékben átalakult. 2009. január 31.-től az Őszi Napfény Idősek Otthona kistérségi fenntartásba került át. A Kisbéri Többcélú Kistérségi Társulás az intézmény fenntartójaként többlet támogatásra jogosult. Az intézmény átadásával önkormányzatunk anyagi terhei csökkentek, mivel a szociális otthon fenntartásához nem kell anyagilag hozzájárulnunk. További változást jelentett a beszámolási időszak során, hogy alap és középfokú nevelési, oktatási intézményeinket 2009. július 1.-től a intézmény felújításokat megalapozó KDOP-5.1.1/2F-2f-2009-0003 támogatási szerződésben vállalt kötelezettségünknek megfelelően átszerveztünk, s létre hoztuk a Kisbéri Többcélú Közös Igazgatású Közoktatási Intézményt. A beszámolási időszak során jelentős létszámleépítést nem hajtottunk végre

A beszámolási időszak bevételeinek és kiadásainak alakulást és összetételét a **2., 2/a., 2/b., 3., 4., 4/a., 5., 6. és 6/a.** számú mellékletek részletesen, kiemelt előirányzatok és intézmények (Polg. Hiv. a Cigány Kisebbségi Önkormányzat, a kapcsolódó önállóan működő, valamint az önállóan működő és gazdálkodó intézmények) szerinti bontásban tartalmazzák.

Önkormányzatunk **2009. évi bevételeinek főösszege 2.268.924.000.- Ft**, mely a módosított bevételi előirányzat 67,21 %-a. 2009. évi bevételeink tárgyi eszköz értékesítés és a támogatás értékű felhalmozási bevételek kivételével a tervezetteknek megfelelően alakultak. A bevételi jogcímek esetében keletkezett felhalmozási célú bevétel kiesésünk kiadásaink finanszírozása tekintetében zavart nem okozott, mivel felhalmozási kiadásaink is a tervezett össze alatt maradtak. (Pályázati támogatással megvalósuló beruházások elhúzóds

Önkormányzatunk **2009. évi kiadásainak főösszege 1.948.333.000.- Ft**, mely a módosított előirányzat 57,71 %-a. Az előirányzat alatt maradó kiadási teljesítés oka a egyrészt szükös

anyagi lehetőségek miatti takarékos gazdálkodás, másrészt pedig fejlesztési feladatok megvalósulásának elhúzódása, a kivitelezések tervezett időpontnál későbbi megkezdése okozta. Kiadásaink esetében a dologi kiadásokon kívül a szorosan vett működési kiadások esetében keletkezett a tervezett előirányzatokhoz képest megtakarítás, fejlesztési célkitűzéseink megvalósítását pedig a tervezett beruházáshoz (oktatási intézmények) kapcsolódó támogatási döntések és a támogatási szerződéskötések elhúzódása, a közbeszerzési eljárások időigénye, a kivitelezők kiválasztásának elhúzódás akadályozta.

Bevételeink és kiadásaink alapján elmondhatjuk, hogy az előző évekre jellemző szorító anyagi gondjaink 2009. évi gazdálkodásunk során nem voltak. A kötvény kibocsátás összegéből a későbbi évek fejlesztési célkitűzéseinek megvalósításhoz tartalékolt összeg likviditási biztonságot teremtett önkormányzatunk számára, s egyben ezen átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésével sikerült jelentősebb összegű kamatbevételt elérnünk, ezzel kamatköltségeinket ellensúlyozni tudtuk.

Zárszámadási rendelettervezetünk **2. számú melléklete 2009. évi bevételeink, és kiadásaink alakulását kiemelt előirányzatok szerinti** bontásban tartalmazza. A 2/a. és 2/b. számú mellékletekben a táblázat adatait működési és felhalmozási célok szerinti tovább bontva részleteztük.

A **2/a. számú táblázatban** kimutatott **működési jellegű önkormányzati bevételeink** 1.813.737.000.- Ft-os összege a módosított előirányzat 96,99 %-a.. A **működési kiadások** 1.662.775.000.- Ft-s összegének az előirányzathoz viszonyított teljesülési aránya pedig 91,82 %.

Amennyiben működési bevételeinket és kiadásainkat előirányzatokhoz viszonyított teljesítési aránya megfelelő. A beszámolási időszak során befolyt működési bevételeink teljesülési aránya kicsivel magasabb volt, mint működési kiadásainké, így gazdálkodásunk a működési bevételek és kiadások tekintetében optimálisnak és tervszerűnek értékelhető. A pontos és tárgyyszerű értékelés érdekében azonban figyelembe kell vennünk azt is, hogy tervszámainak 2009. évben is rendkívül feszítettek voltak. E rendkívül szoros tervezés és gazdálkodás miatt a beszámolási időszak során csak a működtetéshez feltétlenül szükséges és nélkülözhetetlen kiadások finanszírozására volt lehetőségünk. A gazdálkodás értékelése során azt a tény is figyelembe kell vennünk, hogy a tervszámok kialakítása során működési forráshiánnyal számoltunk, s a beszámolási időszak gazdálkodása során azonban 150.962.000.- Ft-os működési kiadási többletünk keletkezett. A számadat jól tükrözi, hogy mind a tervezés, mind pedig a gazdálkodás során lehetőségeinek és a működési igényeket egyaránt figyelembe vevő munkát végeztünk, a takarékos gazdálkodás követelményei a beszámolási időszak során megfelelően érvényesültek.

Önkormányzatunk 2009. évi **felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak** alakulását a **2/b. számú melléklet** tartalmazza.

Az adatokból jól látható, hogy felhalmozási jellegű bevételeinek jóval a tervezett összeg alatt maradtak, de jelentős mértékben meghaladták a tényleges kiadások összegét. A 455.187.000.- Ft-os bevétel a tervezett előirányzat 30,22 %-a. Bevételünk meghatározó részét a 2008. évi felhalmozási célú pénzmaradvány összegének igénybe vétele teszi ki. Az ingatlanértékesítésből származó bevételeink a beszámolási időszak során nem érték el a tervezett előirányzat összegét, mivel a belterületi ingatlan értékesítés teljes bevételi

összegének teljesüléséhez szükséges s rendezési terv módosítása, melyhez kapcsolódó hatósági eljárás jelenleg is folyamatban van, s várhatóan hamarosan lezárul.

A beszámolási időszak során felmerült felhalmozási jellegű kiadásaink összege 285.558.000.- Ft volt, mely a módosított előirányzat 18,25 %-a. Felhalmozási jellegű kiadásaink intézményenkénti és feladatonkénti alakulását a 7. számú melléklet részletesen tartalmazza. 2009.-ben a beruházási kiadások összege 95.017.000.- Ft volt. Az intézmények működtetéséhez kapcsolódó eszközbeszerzéseken kívül (Bánki D. Szakképző, Táncsics M. Gimnázium, Óvoda, Petőfi S. Ált. Iskola, Védőnői szolgálat, Városigazgatóság) jelentősebb összeget fordítottunk ingatlan vásárlásra, de megkezdtük az oktatási intézmények felújítását, valamint a szociális otthon pályázatával kapcsolatban is merültek el kifizetéseink.

Felújítási kiadások finanszírozására 2009. évben 74.746.000.- Ft-ot fordítottunk. A beszámolási időszak során intézményeinknél felújítási kiadást nem számoltunk el. A hivatal költségvetésében jelentkeztek a megvalósult felújítási kiadások, így a jelentős összeget kitevő, az ÉDV Zrt. által a csatorna hálózat (szennyvíz tisztító) felújítására fordított kiadás. Az Angol parkban lévő tömblakások felújításán kívül jelentős összeget költöttünk a védőnői szolgálat és a gyermekorvosi rendelő elhelyezését szolgáló épület felújítására is. A beszámolási időszak során anyagi lehetőségeinket figyelembe véve útfelújítási munkákat is végeztünk, bár e területen sok a probléma, s megoldásuk szinte lehetetlen, mivel a munkák költsége rendkívül magas, a hibák pedig folyamatosan jelentkeznek.

A 2009. évben a felhalmozási célú hitelek és kölcsönök törlesztésére 7.663.000.- Ft-ot fordítottunk. Az összeg felhasználásával a Vécser ivóvíz beruházáshoz kapcsolódó hitel összegén kívül a PHARE kölcsönéves részletének törlesztésére került sor. Egyéb felhalmozási célú hitelünk nincs, a kötvény visszavásárlását pedig 2011.ben kell megkezdenünk.

Felhalmozási célú kamatfizetési kötelezettségünk összege a beszámolási időszakban 59.527.000.- Ft volt. A kifizetés jelentős részét a kötvénykibocsátás kamatterhet teszi ki, a víziközmű társulati hitel kamatterhe minimális, mindösszeg 170.000.- Ft

A beszámolási időszak során 48.361.000.- Ft fejlesztési célú pénzeszközt adtunk át. Az összeg nagy része a turisztikai pályázat megvalósításához kapcsolódó önerő, melyet a Kisbéri Többcélú Kistérségi Társulás számlájára utaltunk át, s mindössze 244.000.- Ft-ot tesz ki a Bakonysárkány és Vérteskethely településekkel közösen megvalósítani tervezett csatorna beruházás előkészítésével kapcsolatos pénzeszköz átadás.

Költségvetési *intézményeink kiadásainak és bevételeinek alakulását a 3., 4., 4/a., 5., 6. és 6/a. számú mellékletek* részletesen tartalmazzák.

#### **Batthyány Kázmér Szakkórház:**

Az intézmény 72.617.000.- Ft-os működési, 329.000.- Ft-os felhalmozási bevételét, 2008 évi pénzmaradványát (18.878.000.- Ft), az átvett pénzeszközök 492.775.000.- Ft-os összegét, az intézményfinanszírozást és 4.998.000.- Ft-os finanszírozási (függő) bevételét használta fel kiadásainak finanszírozására. A beszámolási időszak során a kórház 8.988.000.- Ft önkormányzati intézményfinanszírozásban részesült. A finanszírozás a költségvetési támogatások terhére, a központi illetménykiegészítések fedezeteként került átutalásra. Az intézmény bevételeinek jelentős részét (492.775.000.- Ft) az OEP finanszírozás teszi ki. A kórházi költségvetés kiadási oldalának (554.062.000.- Ft) jelentős részét a személyi juttatások és járulékköltségek összege teszi ki, de jelentős összeget fordít működtetésre, dologi kiadások finanszírozására, gyógyszerek és gyógyászati eszközök beszerzésére is. Az intézmény beruházási kiadások finanszírozására 8.718.000.- Ft-ot (gépek, berendezések, szt. eszközök vásárlása) fordított a beszámolási időszak során.

Az intézmény folyamatos, zavartalan működése a beszámolási időszak során biztosított volt. Az intézmény likviditási gondjai a beszámolási időszak során megszűntek. E kedvező állapot kialakulásában szerepet játszott a rehabilitációs osztály finanszírozási súlyszámának növekedése, és a kiegészítő finanszírozás egyaránt. A beszámolási időszak végén az intézmény 118 álláshellyel rendelkezett, melyből 18 betöltetlen (üres) álláshelyet és ezen belül pedig 9 tartósan üres (betöltetlen) álláshelyet jelentett beszámolójában 2009. december 31.-re vonatkozóan.

### **Őszi Napfény Idősek Otthona:**

Az intézményt Kisbér Város Önkormányzata 209. január 30.-ig részben önállóan gazdálkodó intézményként üzemeltette. 2009. január 31.-től az otthon a Kisbéri Többcélú Kistérségi Társulás fenntartásába került át.

Az intézmény 2009. január 30.-ig 9.398.000.- Ft-os (saját) működési bevételét, valamint a fenntartó által biztosított hozzájárulást (állami normatíva összege) fordította kiadásainak finanszírozására. Az otthon kiadásai 2009. január 30.-ig 23.133.000.- Ft-ot tettek ki, melyen belül a felhalmozási kiadás nem szerepel.

Az intézményre vonatkozó bevételi, kiadási és létszámadatok a beszámolási időszakra vonatkozásában is tartalmazzák a „Családok átmeneti otthona”-ra elszámolt tételeket is.

Jelen beszámoló intézményre vonatkozó adatai csak az önkormányzati fenntartás időszakára vonatkozó bevételek és kiadások összegét tartalmazza. Az intézmény KTKT-nak történt átadását követően önállóan működő és gazdálkodó intézménnyé vált, önálló beszámolót készít, mely szintén a Képviselő-testület elé kerül véleményezésre, mielőtt azt a KTKT elfogadná.

## **Kisbér Város Többcélú Közös Igazgatású Közoktatási Intézménye**

### **KVT KIKI Petőfi Sándor Általános Iskola**

2009. évben az intézmény 21.595.000.- Ft saját bevételéből és a fenntartói finanszírozás összegéből gazdálkodott. Bérek járulékköltségek és dologi kiadások finanszírozására 207.215.000.- Ft-ot fordított, eszközbeszerzésre pedig 2.442.000.- Ft-ot költött. Az intézménynél jelentős összegű saját bevétel kiesést eredményezett, hogy a felújítási munkák miatt a főzőkonyha nem üzemel, a gyermekek étkeztetését a kórház konyhájának igénybe vételével tudjuk biztosítani.

### **Gyöngy szem Óvoda**

2009. évben az intézmény 7.161.000.- Ft saját bevételéből és a fenntartói finanszírozás összegéből gazdálkodott. Bérek járulékköltségek és dologi kiadások finanszírozására 76.670.000.- Ft-ot fordított.

### **Táncsics Mihály Gimnázium és Szakközépiskola**

2009. évben az intézmény 4.187.000.- Ft saját bevételéből és a fenntartói finanszírozás összegéből gazdálkodott. Bérek járulékköltségek és dologi kiadások finanszírozására 103.540.000.- Ft-ot fordított, eszközbeszerzésre pedig 1.971.000.- Ft-ot költött.

### **Bánki Donát Szakképző Iskola:**

2009. évben az intézmény 2.966.000.- Ft működési bevételből, 6.794.000.- Ft átvett pénzeszközből, 423.000.- Ft felhalmozási bevételből és a fenntartói finanszírozás összegéből gazdálkodott. Bérek járulékköltségek és dologi kiadások finanszírozására 111.307.000.- Ft-ot

fordított, eszközbeszerzésre pedig 1.523.000.- Ft-ot költött (szakképzési hozzájárulás, pályázati támogatás).

### **Wass Albert Művelődési Központ**

2009. évben az intézmény 6.876.000.- Ft intézményi saját bevételéből, 18.190.000.- Ft átvett pénzeszközből (mozgókönyvtári tám. KTKT) és a fenntartói finanszírozás összegéből gazdálkodott. Bérek járulékköltségek és dologi kiadások finanszírozására 61.446.000.- Ft-ot fordított, eszközbeszerzésre pedig 1.271.000.- Ft-ot költött. Az intézmény ellátja a mozgókönyvtári feladatokat is. E feladat ellátáshoz a KTKT-től, átvett pénzeszközként fedezetet kap.

### **Városigazgatóság:**

2009. évben az intézmény 35.774.000.- Ft működési bevételéből, 2.356.000.- Ft átvett pénzeszközből, 6.183.000.- Ft felhalmozási bevételből és a fenntartói finanszírozás összegéből gazdálkodott. Bérek járulékköltségek és dologi kiadások finanszírozására 140.215.000.- Ft-ot fordított, eszközbeszerzésre pedig 4.406.000.- Ft-ot költött.

Az intézmény a beszámolási időszak során a szűkös anyagi körülményei ellenére feladatai ellátását biztosította, végezte a városgazdálkodási és egyéb feladatait, ellátta a többi önállóan működő intézménnyel kapcsolatos feladatokat (karbantartás, szállítás, stb...), s részt vállalt a városban folyó beruházási és felújítási munkákból is. .

### **Védőnői Szolgálat**

2009. évben a szolgálat 14.386.000.- Ft saját bevételéből gazdálkodott. Bérek járulékköltségek és dologi kiadások finanszírozására 13.524.000.- Ft-ot fordított, eszközbeszerzésre a beszámolási időszak során nem költött.

### **Polgármesteri Hivatal:**

Az intézmény kiadásainak és bevételeinek alakulását 4. és 6. számú mellékletek részletesen tartalmazzák. A 4/a. és 6/a. számú mellékletek pedig a Cigány Kisebbségi Önkormányzati bevételeket (1.412.000.- Ft) és kiadásokat (1.493.000.- Ft).

A hivatal kiadásai tartalmazzák a 2009. évben, az önkormányzat által fenntartott önállóan működő és gazdálkodó intézmény (kórház) részére kiutalt intézményfinanszírozást, melynek összege a 8.988.000.- Ft volt. A 4. számú melléklet a Polgármesteri Hivatal kiadásainak jogcímek szerinti részletezését tartalmazza. A táblázat adataiból látható a működési kiadásokon (szem. juttat.: 136.653.000.- Ft, járulékok: 40.223.000.- Ft, dologi és egyéb folyó kiad.: 152.883.000.- Ft) kívül a pénzeszköz átadások (műk. c.: 83.701.000.- Ft, felh. c.: 48.605.000.- Ft), a beruházási és felújítási kiadások (felújítás: 74.686.000.- Ft, beruházás: 74.746.000.- Ft) összege is. A táblázat tartalmazza a kölcsön és hiteltörlesztések (felh. hitel 880.00.- Ft, kölcsön törl és foly. 7.533.000.- Ft, műk. hitel 10.000.000.- Ft), a függő és átfutó kiadások (- 27.312.000.-Ft) összegét, de részletesen bemutatja a szociális juttatásokra és támogatásokra és egyéb ellátásokra összegeket (41.598.000.- Ft) is.

Önkormányzatunk alkalmazottainak átlagos állományi **létszáma** 2009. évben 208 fő volt.

A foglalkoztatottak létszámának intézményenkénti összetételét a **9. számú melléklet** részletesen tartalmazza.

Önkormányzatunk 2009. évi gazdálkodásáról összességében elmondható, hogy a likviditási gondjaink a 2008 évi kötvénykibocsátást követően nem voltak. A képviselő-testület által

kitűzött feladatokat sikerült megvalósítani. A működőképesség biztosításához szükséges, alapvető források biztosítottak voltak.

Önkormányzatunk **2009. évi pénzmaradványának** alakulását és összetételét a **8. és 8/a. számú mellékletek** részletesen tartalmazzák.

Az előző években képzett tartalékok összege 2009. december 31.-én 210.000.000.- Ft. A 2009. évi helyesbített pénzmaradványuk összege 304.711.000.- Ft, melyet a normatív állami támogatások és az SZJA kiegészítés elszámolásához kapcsolódóan 1.688.000.- Ft összegű befizetési kötelezettség terhel, és 1.420.000.- Ft kiutalatlan támogatás növel. . Önkormányzatunk módosított pénzmaradványa így 304.443.000.- Ft, az előző években képzett tartalékok összege pedig további 210.000.000.- Ft. Az együttes 514.443.000.- Ft-os összeg rendkívül magas, de tartalmazza a fejlesztési céltartalék, valamint a kórház pénzmaradványának 48.137.000.- Ft-os összegét is. Az intézmény pénzmaradványát nem lenne célszerű elvonni, de a maradvány összegéből javasolt lenne a benyújtott pályázat önrészét elkülöníteni, illetve felhívni az intézmény figyelmét, hogy a fennmaradó szabad pénzmaradvány terhére tartós kötelezettséget nem vállalhat.

Önkormányzatunk 2009. évi összevont, egyszerűsített **mérlegét** az **1. számú melléklet**, intézményenkénti összetételét, pedig az 1/a. számú melléklet tartalmazza.

Mérleg főösszegünk a 2008. évi re 6.048.788.000.- Ft-ról 2009. december 31. 5.893.117.000.- Ft-ra módosult. A mérleg főösszegegen belül befektetett eszközök állományának változásában szerepet játszott a 7. számú melléklet szerinti aktiválendő beruházások és felújítások, valamint az elszámolt értékcsökkenések összege. A főösszeg változásában szerepet játszott továbbá a forgóeszközök állományában bekövetkezett 2009. évi változás is, melynek egy részét a pénzeszközök állományának csökkenése tette ki, de befolyásolta a készletek, követelések és az aktív pénzügyi elszámolások változása is.

Előterjesztésem 10. számú melléklete a 2009. december 31.-i állapotnak megfelelően tartalmazza ingatlanvagyonunk értékét és állományát. A kimutatást a főkönyvi és vagyonkataszter adatokra alapozva készítettük el.

A 11/a. és 11/b. és 11/c. számú mellékletek a mérleg szerinti rövid és hosszú lejáratú kötelezettségek, kötelezettség-vállalások kimutatását tartalmazza. A 11/a számú mellékletben felsorolt hosszú lejáratú kötelezettségeken kívül más ismert hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

A 12. számú melléklet az önkormányzat által 2009. évben biztosított kedvezmények kimutatását tartalmazza. Közvetett támogatást a mellékletben szereplő esetekben biztosított önkormányzatunk a beszámolási időszak során.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy önkormányzatunk 2009. évi gazdálkodásáról szóló beszámolómat megvitatni szíveskedjenek.

Kisbér, 2010. április 19.

Dr. Udvardi Erzsébet sk.  
polgármester