

**A 2009. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI
BESZÁMOLÓ**

**FELSŐPÁHOK KÖZSÉG
ÖNKORMÁNYZATA**

I. Általános rész

1. Az államháztartás szervezetének bemutatása

Az államháztartás szervezetének neve:	Felsőpáhok Község Önkormányzata Polgármesteri Hivatala
Az államháztartás szervezetének székhelye:	Felsőpáhok, Szent I. u. 67.
Az alapítás időpontja:	1990.
Az alapító megnevezése: ---	
Törzsszám:	435855
Adószám:	115435855-1-20
Szakágazat:	841105

2. Önkormányzathoz tartozó részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek, illetve részjogkörű költségvetési egységek: **Nincs**

3. Ellátott szakfeladatok:

Önállóan gazdálkodó költségvetési szerv: Polgármesteri Hivatal

Szakfeladat száma	Szakfeladat megnevezése
552312	Óvodai intézményi közétkeztetés
552323	Iskolai intézményi közétkeztetés
751153	Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási
751175	Országgyűlési képviselőválasztással kapcsolatos feladatok
751186	Önkormányzati képviselőválasztással kapcsolatos feladatok
751845	Város- és községgazdálkodási szolgáltatás
751867	Köztemető fenntartási feladatok
751878	Közvilágítási feladatok
751966	Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások feladataira nem
751999	Finanszírozási műveletek elszámolása
851219	Háziorvosi szolgálat
851297	Védőnői szolgálat
853244	Családsegítés
853255	Szociális étkeztetés
853311	Rendszeres szociális pénzbeli ellátások
853322	Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátások
853333	Munkanélküli ellátások
853344	Eseti pénzbeli szociális ellátások
853355	Eseti pénzbeli gyermekvédelmi ellátások
902113	Települési hulladékkezelés
921815	Művelődési központok, házak tevékenysége

Részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv: nincs.

II.

SZÖVEGES INDOKOLÁS

1. A számviteli politika rövid ismertetése**a.) Az éves költségvetési beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások**

A számvitelről szóló, többször módosított 2000. évi C. törvényben (továbbiakban: Szt.), valamint az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló, többször módosított 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet (továbbiakban: Korm. rendelet) foglalt előírásoknak megfelelően a befektetett eszközöket, valamint a forgóeszközöket a Szt., valamint a Korm. rendelet szerinti bekerülési (beszerzési, előállítási) értéken értékeltük.

Csökkentettük azokat a Szt.-ben, valamint a Korm. rendeletben rögzített, továbbá szervezetünk számviteli politikájában meghatározott értékcsökkenés összegével.

b.) Könyvvizsgálati kötelezettség

Az önkormányzat könyvvizsgálatra nem kötelezett.

c) Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, az elszámolás gyakorisága**Tervszerinti értékcsökkenés elszámolása**

Az értékcsökkenés elszámolása a szervezetünk számviteli politikája, valamint a Korm. rendelet alapján történt. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítottuk meg negyedéves gyakorisággal.

Az 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (un. kis értékű) tárgyi eszközök, immateriális javak bekerülési (beszerzési, előállítási) értékét a használatba vételkor egy összegben számoltuk el értékcsökkenési leírásként.

3. Különböző segélyprogramokra kapott támogatások: nemleges**4. Alapítványok által ellátott feladatokra teljesített kifizetések:** Alapítvány részére kifizetés nem történt.**5. Részesedések bemutatása:** A könyvviteli mérlegben kimutatott részesedések értéke nincs.**6. A gazdálkodással kapcsolatos szöveges indokolás**

Az önkormányzat 2009. évi gazdálkodása kiegyensúlyozott volt, a betervezett feladatokat megvalósítottuk, vagy azok előkészítése megtörtént.

A 2009. évi bevételi források körében jelentősen mértéket képviselnek a saját bevételek, ezen belül a helyi adóbevételek aránya, mely az összes bevétel 58 %-át teszi ki.

Felhalmozási jellegű bevételeink nem voltak jelentős mértékűek az elmúlt évben, mindösszesen 2924 ezer Ft bevételt jelentettek.

Hitel felvételére nem került sor.

Az önkormányzat pénzforgalmi jellegű összes bevétele 64815 ezer Ft-ra teljesült, a teljesítési adat az önkormányzat legalacsonyabb összegű gazdálkodási lehetőségét jelentette.

A képviselő-testület által meghatározott személyi juttatásra fordítható összeg elegendő volt a feladatok ellátásához, a dolgozók besorolása a vonatkozó törvényeknek megfelelő volt.

Az önkormányzat kiadásaiban magas összeget képviselnek a dologi kiadások és a felhalmozási célú kiadások.

Felújítási lehetősége az önkormányzatnak tavaly nem volt, beruházásra közel 4071 ezer Ft-ot költöttünk.

Ezek egy része több éves kötelezettségvállaláshoz kapcsolódnak. A képviselő-testület a CIB Bankkal kötött lízingszerződéssel vásárolt egy munkagépet és tartozékait, amelynek 2009. évi lízingdíja 1239 ezer Ft volt. E lízingszerződés még 1 évig jelent anyagi terhet az önkormányzat költségvetése számára. 2007. évben ugyancsak a CIB Bankkal kötött szerződéssel vásároltuk az új falugondnoki autót, amelyhez önerőként 4180 ezer Ft-ot biztosítottunk. Lízingdíjként tavaly 711 ezer Ft volt a kiadásunk, amelynek kifizetésével a teljes lízingdíj kiegyenlítésre került.

A társulási megállapodás alapján folyósítottuk Alsópáhok részére az óvodai, iskolai étkeztetés, a háziorvosi és védőnői szolgálat, valamint a szociális étkeztetés településre jutó többletköltségeit.

Hévíz városa részére átadtuk az orvosi ügyeleti ellátási, a gyepmesteri társulási megállapodás szerinti megállapított és 2009. évre elfogadott összegeket, a kistérségi társulások működéséhez is hozzájárulást nyújtottunk. Így összességében a támogatásértékű működési kiadásunk 4053 ezer Ft volt.

A Felsőpáhoki Polgárőr Egyesület illetve a Sportegyesület részére megállapodás alapján 200-200 ezer Ft támogatást folyósítottunk, melynek felhasználásáról a két egyesület határidőre bizonylattal elszámolt.

A lakosság részére 513 ezer Ft összegű közműfejlesztési támogatást igényeltünk le és fizettünk ki.

Az önkormányzat kölcsönt nem nyújtott, értékpapírt 7075 ezer Ft értékben vásárolt.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni s é elfogadni szíveskedjenek.

Felsőpáhok, 2010. április 7.

Németh Sándor
polgármester