

Budapest XXI. Kerület



Csepel Önkormányzata

1211 Budapest XXI. Szent Imre tér 10.

POLGÁRMESTER

JAVASLAT

**a 2009. évi
pénzmaradvány felhasználására**

Készítette: **Halmos Istvánné**
ágazatvezető

Előterjesztő: **Tóth Mihály**
polgármester

Az előterjesztő megtárgyalásra javasolja: **valamennyi bizottságnak**

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

Dr. Szeles Gábor
jegyző

Budapest XXI. Kerület Csepel
Önkormányzata Képviselő-testülete
2010. évi **086.** sz. előterjesztés
Testületi ülés dátuma: 2010. 04.20.

Az előterjesztés leadva: 2010. 04. hó 07. nap

Testületi ülés időpontja:
2010. április 20.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartás működési rendjéről szóló többször módosított 217/1998. (XII.30.) Korm. rendelet 66. § (4) bekezdése alapján az önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a helyi önkormányzat képviselő-testülete a zárszámadási rendeletével egyidejűleg hagyja jóvá. Az előterjesztés keretében teszünk javaslatot a 2009. évi pénzmaradványokra és azok felhasználására.

I.

A 2009. évi pénzmaradvány megállapítása

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat záró pénzkészlete	5.042.071 eFt
Rövid lejáratú likvid hitelek és működési célú kötvénykibocsátás záró állománya	-826.461 eFt
Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások egyenlege	322.179 eFt
Normatív + kötött támogatás elszámolása	1.415 eFt
Előző évben képzett tartalékok maradványa	-4.529.995 eFt
Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat 2009. évi pénzmaradványa	9.209 eFt
ebből:	
Intézményi pénzmaradvány	1.125.665 eFt
Polgármesteri Hivatal pénzmaradványa	-1.116.456 eFt

II.

Javaslat a 2009. évi pénzmaradvány felhasználására

1. Oktatási Szolgáltató Intézmény záró pénzkészlete	1.859 eFt
Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások egyenlege	37.193 eFt
Helyesbített pénzmaradványa	39.052 eFt
Le nem utalt önkormányzati támogatás	761.374 eFt
Pénzmaradvány összesen	800.426 eFt
a) Pénzmaradványt terhelő kötelezettségek összesen	261.847 eFt
b) Feladatmaradás miatti elvonás (normatív, kötött támogatás)	11.800 eFt
c) Szabadon felhasználható pénzmaradvány	526.779 eFt
2. Nagy Imre Általános Művelődési Központ záró pénzkészlete	345 eFt
Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások egyenlege	1.587 eFt
Helyesbített pénzmaradványa	1.932 eFt
Le nem utalt önkormányzati támogatás	53.257 eFt
Pénzmaradvány összesen:	55.189 eFt
a) Pénzmaradványt terhelő kötelezettségek összesen	39.681 eFt
b) Feladatmaradás miatti elvonás (normatív, kötött támogatás)	154 eFt
c) Szabadon felhasználható pénzmaradvány	15.354 eFt

3 Csepeli Egészségügyi Szolgálat záró pénzkészlete	13.191 eFt
Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások egyenlege	13.886 eFt
Helyesbített pénzmaradványa	27.077 eFt
Le nem utalt önkormányzati támogatás	242.973 eFt
Pénzmaradvány összesen:	270.050 eFt
a) Pénzmaradványt terhelő kötelezettségek összesen	91.486 eFt
b) Feladatmaradás miatti elvonás (normatív, kötött támogatás)	126 eFt
b) Szabadon felhasználható pénzmaradvány	178.438 eFt
4. Polgármesteri Hivatal záró pénzkészlete	5.026.676 eFt
Rövid lejáratú likvid hitelek és működési célú kötvénykibocsátás záró állománya	-826.461 eFt
Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások egyenlege	269.513 eFt
Előző évben képzett tartalékok maradványa	-4.529.995 eFt
Helyesbített pénzmaradványa	-60.267 eFt
Ki nem utalt intézményi támogatás	-1057.604 eFt
Normatív + kötött támogatás elszámolása	1.415 eFt
Pénzmaradvány összesen:	-1.116.456 eFt
a) Pénzmaradványt terhelő kötelezettségek összesen	1.555.163 eFt
Ebből: pénzügyi fedezet nélküli kötelezettség	-2.671.619 eFt

A 2009. évi pénzmaradvány intézményenkénti elszámolását és kiemelt előirányzatok szerinti kötelezettségeit az **1. számú melléklet I. táblázata** tartalmazza. A táblázatban foglaltaknak megfelelően javasoljuk a jóváhagyását.

III.

Javaslat a 2009. évi szabadon felhasználható pénzmaradvány felosztására és az áthúzódó fedezet nélküli kötelezettségek pénzügyi rendezésére

1. A II. fejezetben részletezett pénzmaradvány felosztására a 2010. évi költségvetési rendelet 7. §-ában meghatározott elszámolást figyelembe véve tettünk javaslatot. Az elszámolás alapján az 1. számú melléklet I. táblázat 21. oszlopában meghatározott **846 eFt** „fel nem használt támogatás”, a 22. oszlopban meghatározott „2008. évi normatív és kötött támogatás felülvizsgálata” **11.234 eFt** és a 23. oszlopában meghatározott **720.571 eFt** ún. szabad intézményi pénzmaradvány, összesen **732.651 eFt**

- végleges feladatmaradás miatt,
- meghatározott célra rendelkezésre bocsátott, de fel nem használt előirányzatok miatt,
- munkaadókat terhelő járulékok támogatással fedezett illetve arányos részének maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik a személyi juttatás előirányzatának járulékköteles maradványához,
- gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány miatt

keletkezett, melyek a rendelet 7. § (2) bekezdése alapján az önkormányzatot illetik meg.

A 7. § (3) bekezdése alapján a személyi juttatás maradványának felhasználásánál a többször módosított 217/2009 (XII.30.) Korm. rendelet 59. § (2) bekezdése lett figyelembe véve.

A fentiek alapján, továbbá tekintettel az önkormányzati szintű fedezet nélküli kötelezettségek nagyságára, az intézményi összesített szabad pénzmaradványok elvonását javasoljuk.

2. A II. fejezet 4. pontja szerint a Polgármesteri Hivatalnál a 2009. évi pénzmaradványt terhelő fedezet nélküli kötelezettség **2.671.619 eFt** az alábbiak szerint:

- Kiutalatlan intézményi támogatás miatt (1. számú melléklet I. táblázat 4. oszlop)	1.057.604 eFt
- Áthúzódó kötelezettségek miatt (2. számú melléklet 16. oszlop)	1.555.163 eFt
- 2009. évi elszámolás alapján önkormányzatot terhelő befizetési kötelezettség (lásd VI/3,4,5 pont)	18.739 eFt
<i>Kötelezettségek összesen:</i>	2.631.506 eFt
- Helyesbített pénzmaradvány	-60.267 eFt
- 2009.évi elszámolás alapján önkormányzatot megillető normatív és kötött állami támogatás (lásd VI/1.2 pont)	20.154 eFt
Összesen:	2.671.619 eFt

Tekintettel a fenti 1. pontban meghatározottakra, a pénzügyi fedezet nélküli kötelezettség az intézményi összesített szabad pénzmaradvány elvonásával (**2.671.619 eFt – 732.651 eFt**) **1.938.968 eFt**-ra módosul.

IV.

Javaslat a 2010. évi költségvetésben az áthúzódó kötelezettségekre biztosított előirányzat felhasználására

1. A 2010. évi költségvetési rendeletben az **áthúzódó kötelezettségek fedezetére 2.344.282 eFt-ot** biztosított a Képviselő-testület.

Ebből a pénzmaradvány elszámolásnál a **ténylegesen szükséges** (lásd III. fejezet 2. pontját) **1.938.968 eFt**, melyből a Polgármesteri Hivatalnál

a) Bevételi előirányzat növelés (732.651 eFt + 20.154 eFt - 60.267 eFt)	692.538 eFt
b) Kiadási előirányzat növelés az alábbiak szerint:	2.631.506 eFt
a) Bevételi előirányzat:	
- Helyesbített pénzmaradvány	-60.267 eFt
- Működési célú támogatásértékű bevétel (20.154 eFt + 182.123 eFt műk. célú elvonás)	202.277 eFt
- Felhalmozás célú támogatásértékű bevétel (550.528 eFt felhalmozás célú elvonás)	550.528 eFt
Összesen:	692.538 eFt

b) Kiadási előirányzat:	
- Személyi juttatás	26.298 eFt
- Társadalombiztosítási járulék	8.197 eFt
- Dologi kiadás	416.608 eFt
- Működési célú támogatásértékű kiadás	139.318 eFt
- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	52.557 eFt
- Felújítás	145.911 eFt
- Egyéb felhalmozási kiadás	16.819 eFt
- Kerületi beruházás	112.599 eFt
- Felhalmozás célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	66.559 eFt
- Felhalmozás célú támogatásértékű kiadás	1.002.881 eFt
- Céltartalék	643.759 eFt
ebből északi bevétel kamatának tartaléka	64.518 eFt
Összesen:	2.631.506 eFt

c) Az a) és b) pontban meghatározottak figyelembevételével a fedezeti igény (2.631.506 eFt – 692.538 eFt) **1.938.968 eFt**.

d) A szabadon felhasználható keret (2.344.282 eFt – 1.938.968 eFt) 405.314 eFt.

2. A fentiekben meghatározott szabadon felhasználható keret összegéből, a 405.314 eFt-ból a 2010. évi költségvetésben a következő feladatok előirányzatba vételét javasoljuk.

a) Az **Oktatási Szolgáltató Intézmény** kiadásainak növelésére **19.366 eFt-ot**, melyből

Intézményi felújítási kiadásokra:

• Kádár Kata Óvoda csatorna alapvezeték javítására	2.066 eFt
• Kádár Kata Óvoda 3 vizesblokk javítására	5.300 eFt
• Erdősor Festő Óvoda erdőszori részleg, csatorna alapvezeték javítására	7.000 eFt
• Kék Általános Iskola víznyomócsövek cseréjére	5.000 eFt

A 2010. évi költségvetési hiány csökkentését (405.314-19.366) 385.948 eFt-tal javasoljuk.

V.

Tájékoztató a korábbi években keletkezett és fel nem használt pénzmaradvány alakulásáról

A 2005. évben a kerület északi részén lévő ingatlanok értékesítéséből befolyt és fel nem használt költségvetési pénzmaradvány önkormányzati szinten 4.529.995 eFt.

A felhasználását az 1. számú melléklet III. táblázata szerint javasoljuk jóváhagyni.

VI.

Tájékoztató a 2009. évi normatív állami hozzájárulások, az előző (2008.) évi és a 2009. évi normatív kötött és központosított felhasználású állami támogatások elszámolásáról

1. A tényleges mutatószámok alapján a 2009. évi normatív állami hozzájárulásokkal történő elszámolásból adódóan összességében **22.482 eFt normatív állami támogatás illeti meg az önkormányzatot.**
2. Ugyancsak a tényleges mutatószámok figyelembevételével a 2009. évi normatív kötött felhasználású állami támogatások elszámolása alapján összességében **2.328 eFt normatív kötött felhasználású állami támogatás visszafizetési kötelezettsége van az önkormányzatnak.**
3. Az előző (2008.) évről áthúzódó és fel nem használt normatív kötött felhasználású állami támogatásokkal kapcsolatos **önkormányzati visszafizetési kötelezettség 114 eFt.**
4. A 2009. évi központosított előirányzatokkal kapcsolatos **önkormányzati visszafizetési kötelezettség 16.998 eFt.**
5. Az előző (2008.) évről áthúzódó és fel nem használt központosított előirányzatokkal kapcsolatos **önkormányzati visszafizetési kötelezettség 1.627 eFt.**

Az 1-5. pontban felsoroltak alapján az **önkormányzatot összességében 1.415 eFt.illeti meg.** (lásd 1. számú melléklet I. táblázat 5. oszlop)

Budapest, 2010. március 31.

Tóth Mihály

Határozati javaslat:

I.

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2009. évi pénzmaradványát 9.209 eFt-ban határozza meg.

A jóváhagyott pénzmaradvány felhasználását önállóan működő és gazdálkodó intézményenként a következő összegekkel engedélyezi.

1. **Az Oktatási Szolgáltató Intézmény** 2009. évi pénzmaradványát az 1. sz. melléklet I/1. sor 24. oszlopa szerinti összeggel hagyja jóvá.
A pénzmaradványt terhelő kötelezettségekre az 1. sz. melléklet I/1. sor 7-19 oszlopai szerinti összeget engedélyezi felhasználni.
2. **A Nagy Imre Általános Művelődési Központ** 2009 évi pénzmaradványát az 1. sz. melléklet I/2. sor 24. oszlopa szerinti összeggel hagyja jóvá.
A pénzmaradványt terhelő kötelezettségekre az 1. sz. melléklet I/2. sor 7-19. oszlopaiban szereplő összeget engedélyezi felhasználni.
3. **A Csepeli Egészségügyi Szolgálat** 2009. évi pénzmaradványát az 1. sz. melléklet I/3. sor 24. oszlopa szerinti összeggel hagyja jóvá.
A pénzmaradványt terhelő kötelezettségekre az 1. sz. melléklet I/3. sor 7-19. oszlopaiban szereplő összegeket engedélyezi felhasználni.
4. **A Polgármesteri Hivatal** 2009. évi pénzmaradványát az 1. sz. melléklet II/1. sor 24. oszlopa szerinti összeggel hagyja jóvá.
Pénzmaradványát terhelő kötelezettségeire az 1. sz. melléklet II/1. sor 7-19. oszlopaiban szereplő összegeket engedélyezi felhasználni.
5. **A Bolgár Kisebbségi Önkormányzat** 2009. évi pénzmaradványát az 1. sz. melléklet II/2. sor 24. oszlopa szerinti összeggel hagyja jóvá. A pénzmaradványt terhelő kötelezettségeire az 1. sz. melléklet II/2. sor 7-19. oszlopaiban szereplő összegeket engedélyezi felhasználni.
6. **A Cigány Kisebbségi Önkormányzat** 2009. évi pénzmaradványát az 1. sz. melléklet II/3. sor 24. oszlopa szerinti összeggel hagyja jóvá. A pénzmaradványt terhelő kötelezettségeire az 1. sz. melléklet II/3. sor 7-19. oszlopaiban szereplő összegeket engedélyezi felhasználni.
7. **A Görög Kisebbségi Önkormányzat** 2009. évi pénzmaradványát az 1. sz. melléklet II/4. sor 24. oszlopa szerinti összeggel hagyja jóvá. A pénzmaradványt terhelő kötelezettségeire az 1. sz. melléklet II/4. sor 7-19. oszlopaiban szereplő összegekkel engedélyezi jóváhagyni.
8. **A Lengyel Kisebbségi Önkormányzat** 2009. évi pénzmaradványát az 1. sz. melléklet II/5. sor 24. oszlopa szerinti összeggel hagyja jóvá. A pénzmaradványt terhelő kötelezettségeire az 1. sz. melléklet II/5. sor 7-19. oszlopaiban szereplő összegekkel engedélyezi jóváhagyni.
9. **A Német Kisebbségi Önkormányzat** 2009. évi pénzmaradványát az 1. sz. melléklet II/6. sor 24. oszlopa szerinti összeggel hagyja jóvá. A pénzmaradványt terhelő kötelezettségeire az 1. sz. melléklet II/6. sor 7-19. oszlopaiban szereplő összegeket engedélyezi felhasználni.

10. Az **Örmény Kisebbségi Önkormányzat** 2009. évi pénzmaradványát az 1. sz. melléklet II/7. sor 24. oszlopa szerinti összeggel hagyja jóvá. A pénzmaradványt terhelő kötelezettségeire az 1. sz. melléklet II/7. sor 7-19. oszlopaiban szereplő összegeket engedélyezi felhasználni.
11. A **Román Kisebbségi Önkormányzat** 2009. évi pénzmaradványát az 1. sz. melléklet II/8. sor 24. oszlopa szerinti összeggel hagyja jóvá. A pénzmaradványt terhelő kötelezettségeire az 1. sz. melléklet II/8. sor 7-19. oszlopaiban szereplő összegekkel engedélyezi jóváhagyni.
12. A **Ruszin Kisebbségi Önkormányzat** 2009. évi pénzmaradványát az 1. sz. melléklet II/9. sor 24. oszlopa szerinti összeggel hagyja jóvá. A pénzmaradványt terhelő kötelezettségeire az 1. sz. melléklet II/9. sor 7-19. oszlopaiban szereplő összegekkel engedélyezi jóváhagyni.

Határidő: elfogadásra: azonnal

végrehajtásra: 2010. június 30., 2010. évi költségvetési rendelet módosítása

Felelős: végrehajtásra: Tóth Mihály polgármester

végrehajtás előkészítésére: Halmos Istvánné ágazatvezető

*A határozati javaslat elfogadásához a képviselők **minősített** többségű támogató szavazata szükséges.*

II.

1. Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az 1. sz. melléklet II/10. sor 21. 22. és 23. oszlopában szereplő „fel nem használt kötött és normatív támogatás összegét”, a „2008. és 2009. évi normatív. és kötött támogatás felülvizsgálata” és az „Intézmények összesen szabad pénzmaradványát” intézményenként a következő összegekkel elvonja:

• Oktatási Szolgáltató Intézmény	538.579 eFt
• Nagy Imre Általános Művelődési Központ	15.508 eFt
• Csepeli Egészségügyi Szolgálat	178.564 eFt

Az elvont 732.651 eFt-ot az áthúzódó, pénzügyi fedezet nélküli kötelezettségekre fordítja.

Határidő: elfogadásra: azonnal

végrehajtásra: 2010. június 30., 2010. évi költségvetési rendelet módosítása

Felelős: végrehajtásra: Tóth Mihály polgármester

végrehajtás előkészítésére: Halmos Istvánné ágazatvezető

*A határozati javaslat elfogadásához a képviselők **minősített** többségű támogató szavazata szükséges.*

2. Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a pénzügyileg rendezetlen 2009. évi kötelezettségekre a 2010. évi költségvetésben áthúzódó kötelezettségként meghatározott 2.344.282 eFt-ból a Polgármester Hivatalnál 1.938.968 eFt-ot engedélyez, ebből:

Kiadási oldalon:

- Személyi juttatás	26.298 eFt
- Társadalombiztosítási járulék	8.197 eFt
- Dologi kiadás	416.608 eFt
- Működési célú támogatásértékű kiadás	139.318 eFt
- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	52.557 eFt
- Felújítás	145.911 eFt
- Egyéb felhalmozási kiadás	16.819 eFt
- Kerületi beruházás	112.599 eFt
- Felhalmozás célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	66.559 eFt
- Felhalmozás célú támogatásértékű kiadás	1.002.881 eFt
- Céltartalék	643.759 eFt
ebből északi bevétel kamatának tartaléka	64.518 eFt
Kiadás összesen:	2.631.506 eFt

Bevételi oldalon:

- Helyesbített pénzmaradvány	-60.267 eFt
- Működési célú támogatásértékű bevétel	202.277 eFt
- Felhalmozás célú támogatásértékű bevétel	550.528 eFt
Bevétel összesen:	692.538 eFt

Határidő: elfogadásra: azonnal

végrehajtásra: 2010. június 30., 2010. évi költségvetési rendelet módosítása

Felelős: végrehajtásra: Tóth Mihály polgármester

végrehajtás előkészítésére: Halmos Istvánné ágazatvezető

*A határozati javaslat elfogadásához a képviselők **minősített** többségű támogató szavazata szükséges.*

3. A Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 405.314 eFt (2.344.282-1.938.968) szabad forrás felhasználását a következők szerint engedélyezi:

a) Az Oktatási Szolgáltató Intézmény részére összesen 19.366 eFt, melyből
- intézmény felújításra 19.366 eFt.

b) A fennmaradó 385.948 eFt-tal a 2010. évi költségvetési hiányt csökkenteni.

Határidő: elfogadásra: azonnal

végrehajtásra: 2010. június 30., 2010. évi költségvetési rendelet módosítása

a feladat végrehajtásárára: 2010. december 31.

Felelős: végrehajtásra: Tóth Mihály polgármester

végrehajtás előkészítésére: Halmos Istvánné ágazatvezető

a feladat végrehajtásáért: Szenteczky János Csevak Zrt. vezérigazgató

Kiss István OSZI igazgató

*A határozati javaslat elfogadásához a képviselők **minősített** többségű támogató szavazata*

III.

1. Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2008. évről áthúzódó pénzmaradványt az 1. számú melléklet III. táblázatában meghatározott 4.529.995 eFt-tal jóváhagyja, melyből

- a) felhalmozási kiadásra fordítható északi bevétel maradványa 4.529.995 eFt,

Határidő: elfogadásra: azonnal

végrehajtásra: 2010. június 30., 2010. évi költségvetési rendelet módosítása

Felelős: végrehajtásra: Tóth Mihály polgármester

végrehajtás előkészítésére: Halmos Istvánné ágazatvezető

*A határozati javaslat elfogadásához a képviselők **minősített** többségű támogató szavazata szükséges.*

2. Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 4.529.995 eFt felhalmozási kiadásra fordítható északi bevétel maradványát – a korábbi döntésében meghatározottakra is tekintettel – a következő előirányzatokkal hagyja jóvá.

a) Intézményi felújítások vonatkozásában:

- Oktatási szolgáltató Intézmény előirányzatát 389.483 eFt-tal
- Csepeli Egészségügyi Szolgálat előirányzatát 150.906 eFt-tal

b.) Egyéb felhalmozási kiadás vonatkozásában

Nagy Imre Általános Művelődési Központ 1.654 eFt-tal

jóváhagyja.

b) a Polgármesteri Hivatal vonatkozásában:

- felújításra (út- járda- parkolófelújításra 282.901 eFt, park, játszótér felújítására 46.902 eFt, Polgármesteri Hivatal felújítása 58.156 eFt KMOP 5.1.1.C Ady pályázat 228.304 eFt) 616.263 eFt
- kerületi beruházásra 1.659.732 eFt
- felhalmozási célú támogatásértű kiadásra 308.733 eFt
- felhalmozási célú pénzeszköz átadásra 507.378 eFt
- felhalmozás célú támogatási kölcsönre 61.000 eFt
- „felhalmozási céltartalék északi bevételből” céltartaléokra 834.683 eFt +163 eFt) 834.846 eFt

jóváhagyja.

Határidő: elfogadásra: azonnal

végrehajtásra: 2010. június 30., 2010. évi költségvetési rendelet módosítása

Felelős: végrehajtásra: Tóth Mihály polgármester

végrehajtás előkészítésére: Halmos Istvánné ágazatvezető

*A határozati javaslat elfogadásához a képviselők **minősített** többségű támogató szavazata szükséges.*