

Felsőpáhok Község Polgármestere
8395 Felsőpáhok, Szent István u. 67.

Indoklás a 2008. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 8/2009. számú rendelet tervezethez

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2008. évi költségvetési beszámoló kapcsán az alábbi szöveges értékelést adom:

A képviselő-testület a 2008. évi költségvetését eredetileg **77422** ezer Ft bevételi és kiadási főösszeggel határozta meg, melyet az év során 114417 ezer Ft-ra módosított.

Az önkormányzat pénzforgalmi jellegű **összes bevétele 107517 ezer Ft-ra** teljesültek, mely 94 %-nak felel meg.

Az **intézményi működési bevételek** teljesítése közel kétszerese a tervezett összegnek. Ennek oka leginkább az önkormányzati értékpapírok eladásából származó árfolyamnyereség volt.

Az önkormányzat **sajátos működési bevételei** több, mint 29 %-kal haladták meg a tervezett összegeket.

Ezek közül a helyi adók teljesítése 35 %-kal magasabb az előirányzott összegnél. Lemaradás a helyi idegenforgalmi adó területén volt tapasztalható, ezért az eredetileg 200 ezer Ft-ra tervezett bevételt 50 ezer Ft-tal csökkentettük, amely összeg teljesült is az év folyamán. Különösen kiemelkedő teljesítést jelentett az iparüzési adó bevétel a 46563 ezer Ft összeggel, amely egy adózó – elmaradt adótartozásának rendezését is magában foglaló – iparüzési adó növekedésének eredménye. Igaz, ennek következményeként a 12760 ezer Ft - jövedelemkülönbség mérséklése címén kapott - SZJA bevételről le kellett mondani.

Megfelelő volt a gépjárműadó teljesítése is, amely 3643 ezer FT forrást biztosított.

A személyi jövedelemadó bevételeket a Kincstár időarányosan utalta át a számlánkra. Az **átengedett bevételek** teljesítése összességében 6 %-kal meghaladta a tervezettet.

A **támogatások** összegét is pontosan kaptuk a költségvetésből. A normatívák alapján megállapított támogatások összesen 8080 ezer Ft bevételt jelentettek. Az un. központosított előirányzatok közül a közművelődési támogatást (406 ezer Ft) pályázat alapján nyertük. Vizitdíj visszaigényléséből 5 ezer Ft bevételre tettünk szert. A közműfejlesztési hozzájárulást igényelni kellett az érintett állampolgárok kérelme és a vizitársulat igazolása alapján (1369 ezer Ft). Bérpolitikai intézkedésekre 486 ezer Ft-ot utaltak át az önkormányzat számlájára.

Normatív, kötött célú bevételeink összességében 2342 ezer Ft-ot tettek ki, mely a szociális ellátások egy részének visszaigényléséből, illetve a közcélú foglalkoztatás támogatásából tevődött össze.

Felhalmozási jellegű bevételeink nem voltak jelentős mértékűek az elmúlt évben, mindösszesen 1657 ezer Ft bevételt jelentettek, amelyet a szennyvízcsatorna szolgáltatója, a DRV Zrt koncessziós díj címén utalt át a számlánkra.

Támogatásértékű bevételek közül működési jellegű bevételünk volt 1496 ezer Ft, amelynek részletezését a 2/2. mellékelt mutatja be.

Támogatásértékű felhalmozási bevétel 2 millió Ft volt, amely a közterületi kamerarendszer fejlesztésére elnyert pályázati összeget jelenti.

A **hitel és értékpapír** bevételeknél az elszámolás nettó módon történik, ezért itt csak 12101 ezer Ft bevétel jelenik meg. Ténylegesen az elmúlt évben 71875 ezer Ft értékben értékesítettünk, illetve 59773 ezer Ft-ban vásároltunk értékpapírt.

Az önkormányzat 2008. évi bevételeinek teljesítését részletesen az **1-3. számú mellékleteken** mutatjuk be.

Az önkormányzat **összes pénzforgalmi kiadása 63462** ezer Ft volt 2007. évben, amely 86.8 %-os teljesítésnek felel meg.

Személyi juttatásokra 18829 ezer Ft-ot (95,6 %), az ezekhez kapcsolódó **járulékokra** 5991 ezer Ft-ot (96,1 %) fordítottunk.

A dologi és egyéb folyó kiadások 19723 ezer Ft kiadást jelentettek az önkormányzatnak (93 %). Ebből **készletbeszerzésre 3032** ezer Ft volt a kiadásunk. A készletekből élelmiszerre 1 ezer Ft-ot, irodaszerre, nyomtatványra 296 ezer Ft-ot, üzemanyagra 1144 ezer Ft-ot, kis értékű tárgyi eszközökre 285 ezer Ft-ot, egyéb anyagokra 1123 ezer Ft-ot fordítottunk.

A **kommunikációs szolgáltatások** címén **465 ezer Ft** volt a felhasználás. Ebből 86 ezer Ft a telefondíj, a fennmaradó 379 ezer Ft pedig jogtár és egyéb programok rendszerkövetési díjai.

Szolgáltatási kiadások is jelentős tétellel szerepeltek a tavalyi költségvetésben, összességében **9841 ezer Ft** kiadást jelentettek. Ebből szállításra 30 ezer Ft, gázenergiára 567 ezer Ft, villamos energiára 2519 ezer Ft, karbantartásra, javításokra 1892 ezer Ft, egyéb üzemeltetésre 3925 ezer Ft-ot fordítottunk.

A dologi kiadásokhoz kapcsolódó **ÁFA** kiadásunk 2905 ezer Ft kiadást jelentett az elmúlt évben.

Egyéb dologi kiadások körében számoltuk el a falunapi kiadásait, mely **1455 ezer Ft** kiadást jelentett.

Különféle díjak, befizetések címén **1155 ezer Ft** volt a kiadás.

A **kamatkiadásunk** 629 ezer Ft-ra alakult a múlt évben.

A személyi juttatások, munkáltató járulékok és dologi kiadások címrend és szakfeladat szerinti megoszlását a **4. számú mellékleten** mutatjuk be.

Felújításra és beruházásra tavaly jelentős összeget, 52019 ezer Ft-ot terveztünk, a teljesítés 51609 ezer Ft lett (99,2 %).

Ezek egy része több éves kötelezettségvállaláshoz kapcsolódnak. (**5. és 7. számú mellékletek**).

Részben pályázati pénzforrással került sor a közterületi kamerarendszer fejlesztésére, melynek költsége 2402 ezer Ft + ÁFA volt.

Jelentős fejlesztés volt az elmúlt évben a temető bővítés és korszerűsítés. Elkészült a vizesblokk épülete, közel 200 új sírhely került kialakításra, temetői belső utak kiépítése, illetve felújítása, két új kapu beépítése is megtörtént.

A közművelődési pályázaton nyert összeg felhasználásával a művelődési ház színpada újult meg.

A Pásti utca aszfaltburkolatot kapott, sor került az előtte lévő közterületen az árok lefedésére is. A Széchenyi utca aszfaltozása, s a járda nagy része is felújításra került.

Az orvosi rendelő belső felújítására is sor került.

A felújítási, beruházási feladatok részletezését az **5. számú melléklet** mutatja be.

Az önkormányzat által folyósított támogatásokat, pénzeszközátadásokat és a szociális célú kiadásokat a **6. számú melléklet** részletezi.

A társulási megállapodás alapján folyósítottuk Alsópáhok részére az óvodai, iskola étkeztetés, a háziorvosi és védőnői szolgálat, valamint a szociális étkeztetés településre jutó többletköltségeit. (3551 ezer Ft).

Nemesbük Község Önkormányzata részére átadtuk az építéshatósági igazgatási társulási megállapodás szerint kiszámított, de csak januárra eső összeget, mivel az építéshatósági hatáskört 2008. február 1-től elvonták.

Hévíz városa részére átadtuk az orvosi ügyeleti ellátási, a gyepmesteri társulási megállapodás szerinti megállapított és 2008. évre elfogadott összegeket (1077 ezer Ft), a kistérségi társulások működéséhez időarányos hozzájárulást nyújtottunk (157 ezer Ft).

Így összességében a támogatásértékű működési kiadásunk 4736 ezer Ft volt. (100%).

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 1369 ezer Ft összegű közműfejlesztési támogatást igényeltünk le és fizettünk ki. Az önkormányzat két vizitársulat részére összesen 88 ezer Ft vizitársulati hozzájárulás fizetésére volt kötelezett.

A Keszthelyi Tűzoltóság eszközbeszerzését 200 ezer Ft-tal támogattuk.

Az önkormányzat szociális kiadása az elmúlt évben 3869 ezer Ft volt, amely 131 %-os teljesítésnek felel meg.

Tisztelt Képviselő-testület !

Az önkormányzat vagyona – az elmúlt évben 7561 ezer Ft-tal nőtt

Az önkormányzat könyvviteli mérlegét a **8. számú melléklet**, részletes vagyontkimutatását a **9. számú melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat rendeletében a helyi adók vonatkozásában közvetett támogatásokat, kedvezményeket nem biztosít.

Ugyanakkor éves költségvetési rendeletében az elmúlt évben is átvállalta a személyszállítási díjak megfizetését, hiszen annak idején a kommunális adó bevezetését ezzel indokolta. Ez az összeg 1418ezer Ft kiadást jelentett 2008. évben. **(10. számú melléklet)**

Az önkormányzat dolgozóinak átlagos statisztikai létszáma – **11. számú melléklet** - 14 fő volt, amelyből a munkajogi létszám 8 fő.

A 2008. évi pénzforgalom egyeztetését a **12. számú melléklet**, a pénzmaradvány kimutatását a **13. számú melléklet** szemlélteti.

A zárszámadási anyag kiegészítő – **14. számú melléklettel** – és annak 10 mellékletével bővült az Áht. és végrehajtási rendelete előírásai alapján.

A **15. számú mellékletben** adunk számot a 2008. évi ellenőrzési tevékenységről.

Kérem a t. képviselő-testület, hogy a beszámolót elfogadni, s a rendeletet megalkotni szíveskedjenek.

Felsőpáhok, 2008. március 18.

Németh Sándor