



ELŐTERJESZTÉS

Velem községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2009. április 28-ai testületi ülésére

Tárgy:	Beszámoló Velem községi Önkormányzat 2008. évi költségvetésének végrehajtásáról
Előterjesztő:	Horváth Miklós polgármester
Összeállította:	Dr. Görög István körjegyző, Cserkutiné Stipsics Edina pénzügyi előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII: tv. /a továbbiakban: Áht./ 82. § alapján a polgármester a költségvetési évet követően 4 hónapon belül a jegyző által összeállított zárszámadási rendelet-tervezetet terjeszt a képviselő-testület elé. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés e./ pontja alapján a polgármester a képviselő-testület elé terjeszti az éves költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót /zárszámadást/.

A beszámolóban számot kell adni a képviselő-testületnek a költségvetésben jóváhagyott feladatok végrehajtásáról, a gazdálkodás eredményeiről, a problémákról, a vagyon gyarapításáról, vagyis arról, hogy miként hasznosították az önkormányzat vagyonát.

A költségvetési beszámolóban ismertetni kell azokat a tényezőket, amelyek befolyásolták a tárgyidőszakban ellátott alaptervekenységet, az előirányzatok tervezettől eltérő felhasználását. Be kell mutatni azokat a rendkívüli eseményeket vagy azokat a körülményeket, amelyek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak, és a költségvetés összeállításakor még nem voltak ismertek.

A fentiek alapján Velem községi Önkormányzat 2008. évi költségvetési beszámolóját az alábbiak szerint terjesztem a testület elé:

A Képviselő-testület 2008. február 14-ei ülésén fogadta el az Önkormányzat 2008. évi költségvetéséről szóló 1/2008. (II.15.) számú önkormányzati rendeletét.

A tervező munka szakszerűségének, valamint a takarékos és fegyelmezett gazdálkodásnak köszönhetően a hivatkozott költségvetési rendelet módosítása nem vált szükségessé. 2008. évben is a település intézményrendszerének hatékony működtetése, a likviditás megőrzése volt a legfontosabb feladat, melyet hatékony, szigorú gazdálkodással sikerült teljesíteni.

I. Bevételek

Az Önkormányzat 2008. évben kiemelkedően sikeres pénzügyi évet zárt, a **bevételek 131,7 %-ban realizálódtak**, a bevételi oldalon minden előirányzat legalább 100 %-on teljesült.

A **helyi adók** összességében 138 %-on, ezen belül az idegenforgalmi adó 154,3 %-on, az iparüzési adó 155,5 %-on, a gépjárműadó 157,6 %-on teljesült. A világgazdasági válság kedvezőtlen hatásai miatt 2009. évben indokolt az adóbevételek visszafogottabb tervezése.

Az **egyéb sajátos bevételek** – köszönhetően a Gesztenyeünnepnek az MMIK-val történő közös megszervezésének, és a rendezvény kiemelkedő látogatottságának – a közterület-használat 522 %-on realizálódott. A sikeres pályázatok következtében lehetőség volt a szabad pénzforrások lekötésére, mely 766 eFt-os kamatbevételt eredményezett.

A sikeres pályázatok következtében teljesült a **támogatások** előirányzata 200 %-on, hiszen a Nyugat-dunántúli Regionális Fejlesztési Tanács 16.045 eFt-al támogatásban részesítette a Jókai utcai út- és járdaépítést, valamint a 2008. májusi zivatar okozta károk enyhítésére a Vis maior alapból 1.420 eFt támogatást kapott.

A **felhalmozási és tőke jellegű bevételek** 261,9 %-os teljesülésében meghatározó volt a Vas Megyei Önkormányzat 5 mFt-os támogatásának, melyet a Jókai utcai út- és járdaépítési pályázatának önjeléhez biztosított.

136,3 %-on teljesült az **átvett pénzeszközök** előirányzata, mely döntően a 1.634 eFt-os Kistérségi iskolai előirányzat pénzmaradványának, valamint az MMIK-nak a Gesztenyeünnep sikeressége következtében átadott 1.504 eFt-nak köszönhető.

Bevételek	Terv	Tény	Teljesítés	
Működési bevételek	12.272	18.537	151	
Helyi adók, bírságok	10.530	14.569	138	
<i>Vállalkozók kommunális adója</i>		130	131	100,7
<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>		3.300	3.425	103,7
<i>Idegenforgalmi adó</i>		1.200	1.858	154,8
<i>Iparüzési adó</i>		3.000	4.665	155,5
<i>Gépjárműadó</i>		2.800	4.418	157,7
<i>Pótlék</i>		20	28	140
<i>Talajterhelési díj</i>		40	44	110
Egyéb sajátos bevételek	1.472	3.968	269,5	
<i>Kifüggesztés</i>		-	2	-
<i>Boróka-villa bérleti díj</i>		420	525	131,2
<i>Szeszőzde bérleti díj</i>		1.000	1.000	100
<i>Közterület-használat, terembérlet</i>		300	1.566	522
<i>Sírhely-megváltás</i>		2	3	150
<i>Biztosító kártérítése /Óvoda/</i>		-	75	-
<i>Kamat bevétel</i>		20	766	383
Támogatások	17.854	35.752	200,2	
Önkormányzatok költségvetési támogatása		17.854	35.752	100
<i>Normatív támogatások</i>		17.159	17.159	100
<i>Nyári gyermekétkeztetés</i>		42	42	100

<i>Normatív kötött felhasználású</i>		653		904	138,4
<i>Egyszeri gyermekvédelmi támogatás</i>		-		182	-
<i>Vis maior támogatás</i>		-		1.420	-
<i>HÖF CÉDE pályázat</i>		-		16.045	-
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	3.210		8.410		261,9
<i>Telek értékesítés /Pállfy Attila/</i>		2.850		2.850	100
<i>Telek értékesítés /Talaszi László/</i>		-		200	-
<i>Közmű hozzájárulás</i>		360		360	100
<i>Önerő pályázat /Jókai utca/</i>		-		5.000	-
Átvett pénzeszközök	10.393		14.169		136,3
<i>Körjegyzőség műk. hozzájárulás</i>		7.756		7.756	100
<i>Könyvtárra</i>		1.190		1.090	91,5
<i>Bérművekre juttatott állami</i>		640		650	101,5
<i>2007. évi jövedelemkülönbségre</i>		-		257	-
<i>Erdészeti 2007. évi hozam</i>		-		74	-
<i>Óvoda felújítás /Simor Katalin/</i>		-		25	-
<i>Körjegyzőség 13. havi 6/12-e</i>		714		714	100
<i>Eseti keresetkiegészítés</i>		-		277	-
<i>Kistérségi pénzmaradvány /Askola/</i>		-		1.634	-
<i>MMIK Gesztenyeünnep</i>		-		1.504	-
<i>Gesztényünnep újjavításhoz</i>		-		67	-
<i>Mozgáskorlátozottak</i>		-		7	-
<i>13. havi juttatás 6/12-ed része</i>		93		42	45,1
<i>Építésügyi hatósági Társulás</i>		-		72	-
Támogatási kölcsön visszatérülése	121		121		100
Pénzforgalom nélküli bevételek	15.365		-		-
<i>Előző évi pénzmaradvány</i>	15.365		-		
Átfutó bevételek			736		
Bevételek összesen	59.215		77.725		131,2

II. Kiadások

Az 59.215 eFt-os tervezett kiadási előirányzat 129,5 %-on /76.727 eFt/ teljesült, melyben döntő szerepet játszanak a jelentős önkormányzati fejlesztések és beruházások.

Személyi juttatások

A személyi juttatások előirányzata a gondos tervezés következtében csak két előirányzatnál, a polgármesteri tiszteletdíjnál 105,2 % /1.940 eFt/, valamint a közcélú foglalkoztatásnál 107,9 % /409 eFt/ esetén került túllépésre.

Kiadások	Terv		Tény		Teljesítés
Rendszeres személyi juttatások	2.336		2.324		99,4
Város és községgazdálkodás		1.887		1.845	97,7
2008.01.16-án kifiz. 13. havi 6/12-ed		70		70	100
Közcélú foglalkoztatás		379		409	107,9
Nem rendszeres személyi juttatások	112		110		98,2
Étkezési hozzájárulás		108		99	91,6
Eseti kereset-kiegészítés		-		7	-
Folyószámla költségtérítés		4		4	100
Külső személyi juttatások	3.445		3.626		105,2
Polgármester tiszteletdíja /140 eFt/		1.820		1.940	106,5
Alpolgármester tiszteletdíja /19.500/		234		234	100
Képviselők tiszteletdíja /15 eFt/hó/		720		645	89,5
Polgármester költségátalánya		504		498	98,8
Alpolgármester költségátalánya		47		39	82,9
Pályázatírás megbízási díja		-		150	-
Könyvtáros bére		120		120	100
Személyi juttatások összesen	5.893		6.060		102,8

Munkaadókat terhelő járulékok

Az előirányzat a nehezen tervezhető normatív kötött felhasználású költségvetési támogatások következtében realizálódott 276,1 %-on /58 eFt/.

Munkaadókat terhelő járulékok	1.527		1.588		103,9
Város és községgazdálkodás		639		659	103,1
2008.01.16-án kifiz. 13. havi 6/12-ed		23		23	100
Ápolási díj járuléka		21		58	276,1
Könyvtáros bére		13		13	100
Önkorm. igazgatási tevékenysége		710		704	99,1
Munkaadókat terhelő járulékok	1.527		1.588		103,9

Dologi kiadások

Az előirányzat 126,8 %-on realizálódott, a nem várt kiadásokat az előirányzaton belüli átcsoportosítással ellensúlyoztuk, az év során finanszírozási probléma nem merült fel.

Irodaszerek	100		58		58
Könyv, folyóirat	30		66		220
Hajtó és kenőanyag	80		78		97,5
Kis értékű tárgyi eszköz	100		161		161
Munkaruha	30		38		126,6

Mobil és könyvtári telefon	80		193		241,2
Egyéb kommunikáció	30		103		343
Egyéb készletek	50		176		352
Villamos energia	3.000		2.166		72,2
Víz- és csatornadíjak	100		55		55
Karbantartás	120		2.581		215
Ravatalozó festése		20		-	-
Temető sírkő		-		30	-
Óvoda csatorna		-		2	-
Földgázelosztó /hóeltakarítás/		-		53	-
Vis maior útjavítás		-		2.412	-
Nyilvános WC, kultúr, damilos		100		84	84
Egyéb üzemeltetés	1.080		759		70,2
<i>Kultúr kuka</i>		40		14	35
<i>Önkormányzati kuka</i>		40		14	35
<i>Lomtalanítás, konténer</i>		200		247	123,5
<i>Hóeltakarítás</i>		200		24	12
<i>Kaszálás</i>		-		239	-
<i>Virágosítás</i>		100		-	-
<i>Bélyeg</i>		40		48	120
<i>Karácsonyi díszkivilágítás</i>		100		-	-
<i>Kirándulás</i>		300		-	-
<i>Kéményseprés</i>		-		4	-
<i>Rágcsáló irtás</i>		-		2	-
<i>Temetői fakivágás</i>		-		125	-
<i>Egyéb /utalványdíj/</i>		-		8	
<i>ATLANTISZ Tűzvédelem</i>		50		26	52
ÁFA	950		1.232		129,6
Belföldi kiküldetés	30		-		-
Reprezentáció	100		61		61
Reklám- és propaganda	700		604		86,2
<i>Prospektus</i>		250		-	-
<i>Falunap</i>		450		379	84,2
<i>Gesztenyeünnep</i>		-		89	-
<i>Színház</i>		-		74	-
<i>Augusztus 20, Idősek Karácsonya</i>		-		62	-
Vásárolt közszolgáltatás /kuka elvitele/		-		14	-
Dologi kiadások	6.580		8.345		126,8

Egyéb folyó kiadások

Az előirányzaton belül a bankköltség 142, 7 %-on /1.018 eFt/ teljesült, mely zömében a pályázatokkal kapcsolatos költségekre /szakértői díj, pályázati díj/, illetve a Jókai utcai útlejegyzésekre vezethető vissza.

TÖOSZ tagdíj		7		7	100
Órségi hozzájárulás		130		138	100
Hó ügyeleti díj		40		27	67,5
Szél Józsefné		10		-	-
Vagyonbiztosítás		126		63	50
Bankköltség		400		122	30,5
Jókai u.-i útlejegyzés /Novák T./		-		36	-
Szakértői díj /Jókai u.-i útlejegyzés/		-		39	-
Jókai u.-i pályázati díj		-		160	-
UTIRO LEADER pályázat		-		14	-
DIGI TV		-		18	-
Kamat		-		168	-
Előző évi maradvány visszafizetése		-		226	-
Egyéb folyó kiadások összesen	713		1.018		142,7

Pénzeszközátadás, egyéb támogatás

A szakszerű tervezőmunkát támasztja alá, hogy a tervezethez képest előirányzat-túllépésre nem került sor.

Felügyelet alá tart. költségvetési szervnek	22.074		22.074		100
Működési célú pénzeszközátadás	8.588		7.536		87,7
Óvoda 11 gyermekre		2.773		2.773	100
Iskola és napközi 14 gyermekre		2.804		2.809	100,1
Katica tábor		-		10	-
Főépítész		36		36	100
Könyvelők		104		95	91,3
Zombori Pál		149		149	100
Volán		213		213	100
Központi Orvosi Ügyelet		238		238	100
Fogászat		34		34	100
Családsegítő Szolgálat		-		2	-
Pedagógiai szakmai szolgálat		-		2	-
Pedagógiai Szolgálat		102		102	100
Zeneiskola		400		400	100
Könyvtár		1.190		-	-
Sportkör		-		-	-
Többcélú Kistérségi Társulás		68		68	100
NATÚRPARK		50		45	90
Civil szervezetek /KIE/		30		30	100
Szociális Gondozási Központ		12		12	100
Tűzoltó Egyesület		120		120	100
Civil szervezetek /alapítványok/		99		-	-
Szombathelyi TV		-		50	-
VELAK		100		50	50

<i>Gázközmű visszafizetés</i>		-		180	-
Pénzeszközátadás összesen	30.662		29.610		96,5

Az Önkormányzat által folyósított ellátások

Az előirányzat 115,5 %-on teljesült, mert az év során előre nem tervezett kiadás /nyári étkeztetés, mozgáskorlátozottak, BURSA HUNGARICA, gyermekvédelmi támogatás/ merült fel.

Rászorultságtól függő ellátások	714		1.013		56
<i>Rendszeres szociális segély</i>		-		-	-
Időskorúak járadéka		309		292	94,4
Lakásfenntartási támogatás		145		143	98,6
Ápolási díj		260		277	106,5
Nyári étkeztetés		-		42	-
Mozgáskorlátozottak		-		7	-
BURSA HUNGARICA		-		40	-
BURSA visszautalása		-		-35	-
Gyermekvédelmi támogatás		-		182	-
Eseti gyermekvédelmi támogatás				25	
Természetben nyújtott ellátások	190		32		16,8
Átmeneti segély		-		-	-
Közgyógyellátás		50		-	-
Szociális étkeztetés		140		32	22,8
Egyéb pénzbeli támogatások	95		30		31,5
Temetési támogatás		12		30	250
BURSA támogatás		80		-	-
Elektromos szivattyúk		3		-	-
Önkormányzat által folyósított ellátások	904		1.045		115,5

Felújítás, beruházás

Az év sikerességét alátámasztják a felújítási és beruházási költségek. Az Önkormányzat az év során 1.417 eFt-os felújítást hajtott végre, megoldotta a Szeszfözde vízbekötését, a Könyvtár kéményének bontását és festését, valamint az Óvodaépület szigetelését és csapadékvíz elvezetését.

Szeszfözde vízbekötés	-		383		-
Könyvtár kéménybontás, festés	-		332		-
Óvoda szigetelés, út átlövés	-		702		-
Felújítás összesen			1.417		

A közbiztonsági helyzet javítása érdekében kamerát vásárolt a Kőszegi Rendőrkapitányságnak, sikeresen végrehajtotta, lebonyolította a Jókai utca út- és járdaépítését, valamint projektort vásárolt.

Kamera-vásárlás a rendőrségnek	-		150		-
Jókai utca út- és járdaépítés	-		26.742		-
Könyvtári projektor			426		

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy az Önkormányzat 2008. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót megvitatni és a zárszámadási rendeletet elfogadni szíveskedjenek!

A szavazás módja: nyílt szavazás, az önkormányzati rendelet elfogadásához – figyelemmel a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 15. § (1) bekezdésére – a Képviselő-testület minősített többségű /a megválasztott képviselők több mint felének/ szavazata szükséges.

Velem, 2009. április 23.

/: Dr. Görög István sk.:/
körjegyző