



Pusztaszabolcs Város Polgármestere
Polgármesteri Hivatal
 2490 Pusztaszabolcs, Velencei út 2.
 Tel./fax: 25/273-002, 25/273-036, 25/271-833
 Honlap: www.pusztaszabolcs.hu
 e-mail: polghivatal@pusztaszabolcs.hu

Előterjesztés

Pusztaszabolcs Város Önkormányzat 2008. évi költségvetési beszámolója

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 80. §-a figyelembevételével az önkormányzat a gazdálkodásáról év végi költségvetési beszámolót készít, melyet a tv. 82. §-a alapján az alábbiak szerint terjesztem a képviselő-testület elé:

I. Költségvetési gazdálkodás általános értékelése:

Önkormányzatunk 2008. évi költségvetését a 4/2008.(II.29.) Kt. számú rendelettel 807.529 ezer forint összegben fogadta el Pusztaszabolcs Város Önkormányzat Képviselő-testülete. A rendeletben meghatároztuk a 2008. évi költségvetést és a végrehajtásával kapcsolatos szabályokat. A gazdálkodási év során ezeket az előírásokat betartottuk és intézményeinkkel szemben is érvényesítettük.

A költségvetési rendeletünket négy alkalommal módosítottuk, 2008. május 30-án, augusztus 29-én, október 31-én, valamint 2009. február 27-én.

A költségvetés bevételi forrásainak és kiadási előirányzatainak összeállítása után minimális összegű 3.907 ezer forint általános tartalék képződött, amelyet év közben többletbevételek növelték, de forrása volt több kiadásnak is. Az oktatási intézmények összevonásával a képviselő-testület az intézmények záró pénzkészletéből és előirányzat-maradványából 9.631 ezer forint céltartalékot képzett az új közös igazgatású intézmény többletfeladatainak fedezetére.

A költségvetési évet 892 ezer forint általános és 6.919 ezer forint céltartalékkal zártuk.

II. Bevételi források és azok teljesítése

Eredeti bevételi előirányzat:	807.529 ezer Ft
Módosított bevételi előirányzat:	899.897 ezer Ft
Teljesítés:	889.980 ezer Ft
Teljesítés %-a:	98,9

1. Az **intézményi működési bevételek** teljesítése 94,8 %. A hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek (igazgatási szolgáltatási díj, bírság) teljesülése csak 46 %-os, viszont a bevételi jogcímen belül csak 0,2 %-os részt képviselnek. Az egyéb sajátos bevételek teljesülése 86,3 %-os, ezen belül a bérleti díj bevételek

91,1 %-os. Az intézményi ellátási díj bevételek teljesülése 73,2 %-os, de ez a bevételi kiesés a kiadási oldalon is jelentkezik.

Az összbevételen belül bevételi többlet jelentkezik az áfa bevételek, visszatérüléseknél (110,4 %), A kamatbevételek teljesülése viszont csak 77,9 %-os.

2. Önkormányzat sajátos bevételei:

a./ Helyi adó

A 54.710 ezer Ft eredeti, 59.878 ezer Ft módosított bevételi előirányzattal szemben a teljesítés 78.039 ezer Ft, 130,3 %.

Adónemenkénti teljesítés az alábbi:

Megnevezés	Módosított bevételi előirányzat ezer Ft	Teljesítés ezer Ft	%
<i>Vállalkozók komm. adója</i>	1.400	1.518	108,4
<i>Magánszem. komm. adója</i>	10	0	0,0
<i>Iparűzési adó áll.j ell. végzett tev. után</i>	58.168	76.026	130,7
<i>Iparűzési adó ideigl. jell végzett tev. után</i>	300	495	165,0

Pótlékok, bírságok címén 1.600 ezer Ft előirányzat mellett 1.303 ezer Ft bevétel folyt be.

b./ Átengedett központi adók

A Személyi jövedelemadó helyben maradó része 56.702 ezer Ft, jövedelemkülönbség mérséklésére 136.546 ezer Ft, (iparűzési adó bevételi többlet miatt le kellett mondanunk 6.894 ezer Ft összeget az eredeti 143.440 ezer Ft tervszámhoz képest) összesen 281.746 ezer Ft, mely összeget teljes összegében leutalták.

Gépjárműadó: 22.000 ezer Ft eredeti és módosított bevételi előirányzattal szemben a teljesítés 22.434 ezer Ft. (102,0 %)

c./ Egyéb sajátos működési bevételek

Környezetvédelmi bírságból az önkormányzatot megillető rész 10 ezer forint. Talajterhelési díjból 2.000 ezer forint előirányzathoz képest 2.436 ezer Ft folyt be.

3. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek, pénzeszköz-átvételek, támogatásértékű bevételek, előző évi kiegészítések, visszatérülések

a./ Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése:

A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálatnál egy közalkalmazott a helyi szabályzatnak megfelelően az eredeti beszerzési ár 10 % - áért megvásárolta a kihordási idő lejárta után a szolgálati kerékpárját 2 ezer forint értékben.

b./ Sajátos felhalmozási és tőke jellegű bevétel:

Önkormányzati víziközmű vagyon üzemeltetéséből származó bevételünk 9.945 ezer Ft, 100,0 %-os teljesülés.

c./ Pénzügyi befektetések:

A Helyibusz Kft-ben levő utolsó 11%-nyi részesedésünket értékesítettünk 2.500 ezer forintért.

d./ Felhalmozási célú pénzeszköz-átvétel államháztartáson kívülről:

A szennyvízcsatorna rákötések miatt a vállalkozók és lakosság által megfizetett 6.991 ezer Ft közműfejlesztési hozzájárulás.

4. Önkormányzatok költségvetési támogatása:

a./ Normatív állami hozzájárulások:

A 233.807 ezer Ft módosított bevételi előirányzat leutalásra került.

b./ Központosított és egyéb központi előirányzatok:

2008. évben 17.069 ezer Ft központosított támogatást utaltak az önkormányzat részére, melynek részletezése az alábbi:

	ezer Ft
• Lakossági közműfejlesztési támogatás	144
• Könyvtári és közművelődési érdekltség-növelő támogatás	176
• Helyi szervezési intéz. kapcsolódó többletkiadások támogatása	818
• Közoktatási fejlesztési célok (szakmai, informatikai)	1.590
• Vízitdíj visszatérítésének támogatása	7
• Nyári gyermekétkeztetés támogatása	795
• 2008. évi bérpolitikai intézkedések támogatása	13.539

Ezen felül

	ezer Ft
• 2007. év után járó 13. havi illetmény 2008. évi elszámolása	12.627
• Egyszeri kereset kiegészítésre	5.765

c./ Kiegészítő támogatások egyes közoktatási feladatok ellátásához (pedagógus szakképzés, szakvizsga) jogcímen 667 ezer Ft-ot utaltak a számlánkra.

d./ Egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása 2008. évben 39.814 Ft, mely összeg leutalásra került. Ez az összeg a szociális segélyek és a közcélú

foglalkoztatás kiadásainak költségvetési támogatásból való kiegészítésére került felhasználásra.

5. Támogatásértékű működési bevétel:

Az 57.172 ezer Ft módosított előiránnyal szemben 54.720 ezer Ft a bevételi teljesítés (83,0 %).

Az összbevételen belül a társadalombiztosítási alpból a védőnői feladatokra 11.000 ezer Ft bevételi előiránnyal szemben 10.814 ezer Ft támogatásértékű működési bevételt utaltak (98,3 %).

A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat működéséhez a Kistérségtől, Adony és Iváncsa önkormányzatoktól 19.624 ezer Ft előiránnyal szemben 18.757 ezer Ft (95,6 %), összeg érkezett. A kiesés oka, hogy a havi tényleges működési kiadások alapján kértük az önkormányzatoktól a hozzájárulást.

6. Előző évi előirányzat maradvány átvétele

A Polgármesteri Hivatalnak az intézményektől elvont 11.572 ezer Ft 2007. évi pénzmaradvány összege.

7. Működési célú pénzeszközátvétel

Az 2.148 ezer Ft módosított előirányzat 100 %-ban teljesült. Itt szerepel a civil szervezetek részére megelőlegezett pályázati önrész visszafizetése, (500 ezer Ft) a csereüdültetésre pályázaton nyert támogatások összege (1.120 ezer Ft) és a búcsú megrendezéséhez adott pénzeszköz (250 ezer Ft).

8. Kölcsön, visszatérülés:

A szennyvízcsatorna lakossági közműfejlesztési hozzájárulás tartozásból, telekértékesítésből, temetésre adott kölcsönből a 9.746 ezer Ft előiránnyal szemben 4.602 ezer Ft bevétel teljesült. (47,2%)

9. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele:

A 74.102 ezer Ft előző évi módosított pénzmaradványból felhasználásra került 38.799 ezer Ft, 35.303 ezer Ft a költségvetési és az alszámlákon maradt, felhasználása 2009-ban várható.

10. Hitelfelvétel:

A betervezett 50 millió forint hitelt a Polgármesteri Hivatal bővítéséhez használtuk fel.

III. Kiadások alakulása:

Eredeti kiadási előirányzat:	807.529 ezer Ft
Módosított kiadási előirányzat:	899.897 ezer Ft
Tényleges kiadás:	857.410 ezer Ft
Teljesítés %-a:	95,3

1. Működési kiadások:

a./ Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok:

A személyi juttatások eredeti kiadási előirányzata 341.168 ezer Ft, módosított előirányzat 347.402 ezer Ft, tényleges teljesítés 345.544 ezer Ft (99,5 %).

A munkaadókat terhelő járulékok felhasználása 98,8 %. A megtakarítás minimális összegű, mivel az intézmények a várható megtakarításból jutalmazták a dolgozókat.

b./ Dologi kiadások:

Az 184.579 ezer Ft módosított előirányzattal szemben 168.138 ezer Ft a felhasználás (91,1 %).

	teljesülés %
○ Készletbeszerzés	91,0
○ kommunikációs szolgáltatások (telefon)	94,6
○ vásárolt élelmezés	94,8
○ bérleti díjak	100,1
○ szállítás	49,4
○ gázenergia	83,2
○ villamosenergia	94,6
○ víz-, csatorna	78,4
○ karbantartás	78,4
○ egyéb üzemeltetés, fenntartás	88,7

A fenntartási kiadások teljesülésénél látható, hogy az önkormányzat intézményei a biztosított előirányzaton belül gazdálkodtak.

c./ Ellátottak pénzbeli juttatása:

Az Arany János tehetséggondozó program részeként 2 fő részére 100 ezer forint került átutalásra. Az iskolánál 5.137 ezer Ft kiadási előirányzataból 4.904 ezer Ft az ellátottak tankönyv juttatásaira kerül felhasználásra.

2. Speciális célú támogatások:

A 77.801 ezer Ft módosított előirányzattal szemben 72.326 ezer Ft a tényleges felhasználás (93,0 %). Benne szerepelnek a civil szervezetek támogatása, egyes tagdíjak befizetése, működési célú támogatási kölcsön (köztemetés) nyújtás. Ezen belül a társadalmi és szociálpolitikai juttatás címen 57.848 ezer Ft került kiutalásra.(92,3 %)

3. Felhalmozási kiadások:

157.900 ezer Ft módosított kiadási előirányzattal szemben 128.107 ezer Ft a felhasználás (81,1 %).

A tervezett felújítások teljesülése 67,9 %. Nem került teljes egészében felhasználásra az általános iskola felújítására tervezett összeg (80,3%). A Zsiráf Óvoda viharkár miatti ablakcseréjével az intézmény az előirányzatán belül gazdálkodott. Nem került felhasználásra az útjavításra, a Manóvár Óvoda felújítására és a Cikolai ivóvízhálózat leválasztására betervezett összeg.

A beruházások esetében a teljesülés 78,7 %-os. A tervezett feladatok jelentős része teljesült. Az úttervezésnél csak az engedélyeztetések történtek meg. Nem történt játszótér tervezés, térfigyelő rendszer kialakítás.

A további fejlesztési kiadások közül a beruházási hitek kamatának előirányzat növelésére volt szükség év közben a jelentős kamatlábemelések miatt. (100 %) Pénzeszköz átadás az önkormányzat által megigényelt lakossági közműfejlesztési támogatás átadása volt.(99,3 %)

4. Hiteltörlesztés:

Az önkormányzat a szerződéseknek megfelelően 17.000 ezer Ft felhalmozási hitelt utalt vissza. Ebből a csapadékvíz elvezetéshez felvett hitelből 4.000 ezer Ft-ot, az önkormányzati ingatlanok felújításához (út, ingatlan) felvett hitelből 13.000 ezer Ft-ot. (100 %)

IV. Vagyon alakulása:

Az immateriális javaknál **708 ezer Ft** csökkenés tapasztalható 2007. évhez képest, mely változás a vagyoni értékű jogoknál az amortizációval magyarázható.

A tárgyi eszközöknél az elmúlt évhez képest **72.233 ezer Ft** a növekedés a beruházások, felújítások eredménye.

A befektetett pénzügyi eszközöknél 2007. évhez képest **309 ezer Ft** a csökkenés. Egyéb tartós részesedésnél (Helyibusz Kft utolsó 11%) 330 ezer Ft csökkenés, tartósan adott kölcsönöknél (telekértékesítés) 21 ezer Ft növekedés tapasztalható az elmúlt évhez képest.

Üzemeltetésre, kezelésre, koncesszióba adott eszközök értéke az **amortizáció** miatt 2007. évhez képest **19.464 ezer Ft csökkenést** mutat.

Össességében a befektetett eszközöknél 2007. évhez képest 51.752 ezer Ft a növekedés a fenti részletezés szerint.

A készleteknél 14 ezer Ft (iskola) növekedés, a követeléseknél 3.760 ezer Ft a csökkenés, a pénzeszközöknél 5.918 ezer Ft a csökkenés, az egyéb aktív pénzügyi 20.446 ezer Ft a növekedés, így a forgóeszközöknél összességében 10.782 ezer Ft a növekedés a 2007. évhez képest.

V. Pénzmaradvány:

Az önkormányzat 2008. évi tárgyévi helyesbített pénzmaradvány összege: 50.610 ezer Ft.

A 2008. évi állami támogatás elszámolásából adódóan 2.034 ezer Ft a visszafizetési kötelezettség, *(1. számú táblázat)* így a módosított pénzmaradvány összege 48.576 ezer Ft.

A pénzmaradvány felhasználási javaslatot a 13. sz. melléklet tartalmazza önálló költségvetési intézményenként.

VI. Többéves kihatással járó döntések:

A beszámolóban bemutatásra kerül az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítése a tárgyévre és a további évekre vonatkozóan is.

Az önkormányzat az intézményeinek világításkorszerűsítését a lámpatestek bérlése útján valósította meg.

A közvilágítás korszerűsítése 2002-ben az egész településen megtörtént. A beruházás költségét a DÉDÁSZ-szal történt megállapodás alapján részletekben törlesztjük 2012-ig.

Az Önkormányzati Fejlesztési Hitelprogram keretében az önkormányzat infrastrukturális beruházásaihoz kedvezményes kamatozású hitelt vett igénybe az OTP Bank Nyrt.-től. Csapadékvíz-elvezetéshez 2006-ban 32.914 ezer Ft, útépítéshez 2007-ben 54.000 ezer Ft, a Polgármesteri Hivatal bővítéséhez 2008-ban 50.000 Ft került felvételre. A visszafizetés határideje 2015. december.

VII. A közvetett támogatások:

Közvetett támogatások 2008-ben egyrészt helyi iparüzési adó, vállalkozói kommunális adó törlés és késedelmi pótlék és adóbírság törlésből adódó bevétel kiesésből származnak. Nagyobb a közvetett támogatás összege a szociális étkezés térítési díjának rászorultság alapján történő meghatározása miatt a Pusztaszabolcsi, Adonyi és Iváncsai telephelyen.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2008. évi költségvetésének teljesítéséről készült beszámolót és a pénzmaradvány felosztását tárgyalja meg és a mellékelt rendelet tervezetet fogadja el.

Pusztaszabolcs, 2009. április 6.

Czompó István
polgármester

1.számú táblázat

Pusztaszabolcs Város Önkormányzat 2008. évi állami támogatások és hozzájárulások elszámolása

Cím	Ft/fő	létszám	Összeg Ft	Ft/fő	létszám	Összeg Ft	Különbség Ft
	igénylés			elszámolás			
Települési önkormányzatok feladatai	1 430	6 395	9 144 850	1 430	6 395	9 144 850	-
Tömegközlekedési feladatok	515	6 395	3 293 425	515	6 395	3 293 425	-
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	3 800	212	805 600	3 800	212	805 600	-
Helyi közművelődési és közgyűteményi feladatok	1 135	6 395	7 258 325	1 135	6 395	7 258 325	-
Egyéb támogatások összesen:			20 502 200			20 502 200	-
Pénzbeli szociális juttatások			35 492 250			35 492 250	-
Közcélnél foglalkozás támogatása			5 332 467			5 332 467	-
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai	790	13 088	10 339 520	790	13 088	10 339 520	-
Szociális étkeztetés 2007. december hónapban	82 000	115	9 430 000	82 000	71	5 822 000	- 3 608 000
Szoc étk új, nyugdíjminimum 150%-át meg nem haladó jövedelem esetén	92 500	3	277 500	92 500	3	277 500	-
Szoc étk új, nyugdíjminimum 150%- 300% közötti jövedelem esetén	82 000	7	574 000	82 000	7	574 000	-
Szoc étk új, nyugdíjminimum 300%-át meghaladó jövedelem esetén	65 000	3	195 000	65 000	2	130 000	- 65 000
Házi segítségnyújtás 2007. december hónapban	190 000	24	4 560 000	190 000	16	3 040 000	- 1 520 000
Házi segítségny. új, nyugdíjminimum 150%-át meg nem haladó jövedelem esetén	275 000	-	-	275 000	-	-	-
Házi segítségny. új, nyugdíjminimum 150%-át meghaladó jövedelem esetén	173 700	3	521 100	173 700	3	521 100	-
Időskorúak nappali intézményi ellátása	150 000	50	7 500 000	150 000	50	7 500 000	-
Szociális továbbképzés és szakvizsga	9 400	17	159 800	9 400	17	159 800	-
Szociális támogatások összesen:			74 381 637			69 188 637	- 5 193 000
Óvodai nevelés			60 010 000			62 815 000	2 805 000
Iskolai oktatás			98 770 000			99 620 000	850 000
Általános iskolai napközi vagy tanulószobai foglalkozás 8 hónapra (átlaggal számolva)	23 000	33	506 000	23 000	37	567 333	61 333
Iskolaotthonos osztályban járók 8 hónapra átlag	32 200	34	729 867	32 200	52	1 116 267	386 400
Általános iskolai napközi, tanulószobai, iskolaotthonos foglalkoztatás 4 hónapra (átlaggal számolva)		88	935 000		122	1 275 000	340 000
Kedvezményes óvodai, iskolai étkezés 8 hónapra	55 000	193	7 076 667	55 000	194	7 113 333	36 667
Kedvezményes óvodai, iskolai étkezés 4 hónapra	55 000	188	3 446 667	55 000	194	3 556 667	110 000
Kiegészítő a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő 5. évfolyamos	16 000	9	144 000	16 000	5	80 000	- 64 000
Tanulók ingyenes tankönyvellátása	10 000	311	3 110 000	10 000	322	3 220 000	110 000

Cím	Ft/fő	létszám	Összeg	Ft/fő	létszám	Összeg	Különbség
	igénylés			elszámolás			
Általános hozzájárulás a tanulói tankönyvtámogatáshoz	1 000	529	529 000	1 000	531	531 000	2 000
Pedagógus szakvizsga és továbbképzés 8 hónapra	11 700	54	421 200	11 700	58	452 400	31 200
Pedagógus szakvizsga és továbbképzés 4 hónapra	11 700	54	210 600	11 700	55	214 500	3 900
Oktatási támogatások összesen:			175 889 000			180 561 500	4 672 500
<i>Településre kimutatott SZJA 8 %-a</i>			56 701 425			56 701 425	
<i>A települési önkormányzatok jövedelemdíj. mérs.</i>			136 546 418			136 450 647	- 95 771
Lakossági közműfejlesztési támogatás			144 000			144 000	-
Könyvtári, közművelődési érdekeltség-növelő támogatás			176 000			176 000	-
Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása			818 000			818 000	-
Közoktatás-fejlesztési célok támogatása			1 590 000			1 590 000	-
Nyári gyermekékeztetés			795 000			795 000	-
2008. évi béripolitikai intézkedések támogatása			13 539 000			13 162 000	- 377 000
Egyes jövedelemptóló támogatások kiegészítése			34 784 000			34 784 000	-
Önkormányzat által szervezett közfoglalkoztatás támogatása			5 030 000			5 030 000	-
2007. év után járó 13. havi illetmény 2008. évi elszámolása			12 627 000			11 748 000	- 879 000
Helyi önk. egyszeri kereset kiegészítése			5 926 000			5 765 000	- 161 000
Mindösszesen visszafizetendő támogatás:							2 033 271