

NYÍRMÁRTONFALVA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERÉTŐL

BESZÁMOLÓ

Nyírmártonfalva Községi Önkormányzat 2008. évi gazdálkodásáról

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Az Államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. számú törvény 82. §-ában előírtaknak megfelelően, valamint 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) pontban foglalt kötelezettségemnek eleget téve a mellékelt zárszámadási rendelet-tervezete terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

Nyírmártonfalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2008. évi költségvetését a 2/2008.(II.19.) számú rendeletével alkotta meg, **333.224 ezer Ft** bevételi és kiadási főösszeggel. Év közben a képviselő-testület többször előirányzat-módosítást hajtott végre, melynek következtében az év végére az előirányzat összege **360.687 ezer Ft**-ra módosult.

A 2008. évi költségvetésünk készítésekor, a megfelelő bevételi forrás hiányában 29.166 ezer Ft hitelfelvételt terveztünk.

Az év folyamán az önhibáján kívül működési forráshiányos önkormányzatok támogatására nyert 7341 **ezer Ft**-os pályázati támogatás segítségével, működési és felhalmozási pályázati lehetőségek kihasználásával, egyes működési feladatok végrehajtásának késleltetésével, valamint a számlák késedelmes fizetésével tudtunk elkerülni a működési hitelfelvételt.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2008. évi beszámoló teljes terjedelmében bemutatjuk Képviselő-testület tagjai számára, a zárszámadási rendelet mellékleteként az összegző táblázatokat valamint a 25; 29; 31; 33; 50; 55-ös űrlapokat.

Az éves gazdálkodás értékelése, információk, tájékoztatás a beszámolóban közölt adatokhoz

Az önkormányzat 2008. évben teljesített

- **kiadási főösszege: 349.446 ezer Ft,**
- **bevételi főösszege: 353.420 ezer Ft.** (a 2007. évi pénzmaradvány igénybevételével)

A kiadások vonatkozásában ez 96,9 %-os teljesítésnek felel meg, mely összességében kedvező.

A bevételek vonatkozásában a teljesítés alakulása 98,0 %. Ez összességében szintén megfelelőnek értékelhető.

Az önkormányzati szintre összesített bevételek

A bevételek részletezését a rendelet-tervezet 1. számú melléklete az önkormányzatra vonatkozóan összevontan tartalmazza.

A bevételek alakulása bevételi jogcímek szerint

A teljesített bevételek között **a legnagyobb arányt** az Önkormányzatok költségvetési támogatása jogcím jelenti, 220.592 ezer Ft-tal. Az átengedett központi adók összege is meghatározó 75.968 ezer Ft-tal. A helyi adóbevételek összege 11.727 ezer Ft, a támogatásértékű bevételek összege 17.844 ezer Ft, az 1. sz. melléklet szerinti részletezésben. Az önkormányzat intézményi működési bevételének összege 17.250 ezer Ft, melynek az összes bevételen belüli aránya 4,9 %.

A főbb bevételi jogcímeken belüli előirányzatok tekintetében jelentős, a költségvetés eredeti főösszegének 2,0 %-át elérő vagy meghaladó értékű alulteljesítés nem található.

Az önkormányzat államháztartáson belülről – korábban átvett pénzeszközként szereplő tételek- 2008. évben is támogatásértékű bevételként szerepelnek. A működési célú támogatási bevételek, többek között a TB alaptól, egészségügy működésére kapott támogatás, melynek összege 3733 ezer Ft, valamint a központi költségvetési szervtől, illetve fejezettől átvett támogatásértékű bevétel, így a mozgáskorlátozottak támogatása, HEFOP támogatás, stb.

Ennek összege: Az önkormányzat támogatásértékű működési bevétele 13.950 ezer Ft

Támogatásértékű felhalmozási bevétele	3.894 ezer Ft
---------------------------------------	---------------

Az önkormányzati szintre összesített kiadások

A kiadások részletezését a rendelet-tervezet 2. számú melléklete az önkormányzatra vonatkozóan összevontan tartalmazza. A rendelet-tervezet 3. számú melléklete a szakfeladatok eredeti előirányzatát és teljesítését. A 3/a. számú melléklete a szakfeladatok teljesítésének összetételét mutatja be, főbb jogcímenként. A 3/b/1. és 3/b/2. számú melléklet a Polgármesteri Hivatal és az Általános Művelődési Központ kiadásait tartalmazza.

Működési kiadások

A kiemelt működési kiadások alakulása kiadási jogcímek szerint

A teljesített működési kiadások összege 306.730 ezer Ft, amiből a legnagyobb arányt, 43,5 %-ot a Személyi juttatások jogcím jelenti, melynek összege 133.546 ezer Ft. E kiadásnál a módosított előirányzathoz képest a teljesítés 98,9 %-os.

A teljesített, kiemelt működési kiadások között további jelentős arányt képviselnek a következő főbb kiadási jogcímek:

<i>Kiadási jogcím</i>	<i>Összege</i>
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	
Munkaadókat terhelő járulékok	

Pénzeszközátadások, támogatások

Az önkormányzat által folyósított ellátások eredeti előirányzata 77.400 ezer Ft, a módosított előirányzata 75.289 ezer Ft, a teljesítés 73.140 ezer Ft, vagyis 97,1 %-os. Ezek összetétele az alábbi:

(ezer Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Nem foglalkoztatottak rendsz. Szoc. segélye			
Rendsz. szoc. segély egészségkárosodott személy részére			
Rendsz. szoc. segély kereső tevékenység mellett			
Időskorúak járadéka			
Lakásfenntartási támogatás (normatív)			
Ápolási díj (normatív)			
Átmeneti segély			
Temetési segély			
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás			
Egyéb juttatás (mozgáskorl.támog.)			
Köztemetés			
Közgyógyellátás			
Rászorultságtól függő normatív kedvezmények			
Önkormányzatok által folyósított szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen			

A támogatási értékű kiadások, átadott pénzeszközök összetétele:

(ezer Ft-ban)

Támogatásértékű működési kiadások
Pénzeszközátadás

A felújítási és felhalmozási kiadások alakulása

Megnevezés	Eredeti e.i.	módosított	teljesítés
	ezer Ft-ban		
Fogorvosi rendelő kialakítása			
Fogorvosi rendelő berendezés			
Felhalm. célú hitel visszafizetés			
Felhalm. célú hitel visszafizetés kamata			
ÁFA befizetése			
Zúgó úti járda			
Zúgó u. terv			

Információs tábla			
Petőfi u. villany			
Zúgó út egyéb terv			
Számítógép óvoda			
ÁMK páraelszívó			
Fénymásoló			
HEFOP számítástechnikai eszk.			
e-Mo pont			
Közműfejl. hozzájárulás			
Pénzügyi befekt. kiadásai Érmelléki Nonpr. Kft			
Lakásszerzési támogatás			
Összesen			

A tartalék alakulása

Az önkormányzat saját költségvetési tartalékát a hitelfelvétel megszüntetése érdekében használta fel.

A költségvetési hiány/többlet alakulása:

Az éves gazdálkodás során

- a költségvetési hiány ellensúlyozására likviditási hitel felvétele nem volt szükséges.
- ideiglenes, illetve tartós költségvetési többlet nem keletkezett.

Részletes tájékoztatás az önkormányzati szinten teljesített bevételekről és kiadásokról

A teljesített bevételekről és kiadásokról szóló részletes, szakfeladatonkénti tájékoztatót a 2008. évi beszámoló 21. és 22. űrlapja tartalmazza. A szakfeladatos kiadások összetételét még a rendelet 3/a. sz. melléklete is bemutatja..

Az önkormányzat önálló jogkörrel ellátott költségvetési szerve a Polgármesteri Hivatal, az önkormányzat részben önálló intézménye az Általános Művelődési Központ. A 2008. évi kiadásokat a 3/b/1 és 3/b/2. számú melléklet részletezi.

A rendelettervezet 4. számú melléklete tartalmazza az önkormányzat 2008. évi vagyonának összetételét.

Az önkormányzati beszámoló 01. számú űrlapja, a Mérleg, mely 2007. év és 2008. év december 31-i fordulónappal mutatja az önkormányzati eszközöket és forrásokat, s szintén bemutatásra kerül a Tisztelt képviselő-testület számára.

Az önkormányzat vagyonkimutatása a rendelet-tervezet 4. számú mellékleteként csatolva van.

Az 5. számú melléklet a felhalmozási bevételeket és kiadásokat mutatja be. A rendelettervezet 6. számú melléklete pedig az önkormányzat mérlegét.

Az önkormányzat immateriális javainak, tárgyi eszközeinek, valamint az üzemeltetésre átadott eszközöknek az éves alakulását ismerteti az *önkormányzati beszámoló 38. számú űrlapja*. Az előző évi záró állományból kiindulva tartalmazza a növekedéseket és csökkenéseket: immateriális javak, ingatlanok, gépek, berendezések, felszerelések, járművek bontásban és összesen.

Az önkormányzat sajátos bevételeinek részletezését tartalmazza az *önkormányzati beszámoló 16. számú űrlapja*.

A normatív állami hozzájárulások elszámolását, a mutatószámok, feladatmutatók alakulását tartalmazza a *31. sz. űrlap*.

A központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolását tartalmazza az *önkormányzati beszámoló 33. sz. űrlapja*, a normatív kötött felhasználású támogatások elszámolását és a mutatószámok, feladatmutatók alakulását tartalmazza az *51. sz. űrlap*.

A 2008. évi önkormányzat beszámoló 29. sz. űrlapja tartalmazza az előző évi és tárgyévi pénzmaradvány-kimutatást. A tárgyévi pénzmaradványunk: 2.585 ezer Ft.

Az ÖNHIKI támogatás elszámolását tartalmazza az *55. számú űrlap*.

Az önkormányzatnak a 2008. évi jövedelemkülönbség mérsékléssel való teljes körű elszámolását tartalmazza az *50. számú űrlap*. Az **iparűzési adóerő-képesség növekedése** miatt önkormányzatunknak **471.530 Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett**.

A villamosenergia áremelkedés ellentételezésére igényelt támogatásból 2.004 ezer Ft visszafizetési kötelezettségünk keletkezett. (Az áremelkedés elmaradt az előrejelzettől)

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2008-as gazdálkodási év során a költségvetésben meghatározott keretek között, a jogszabályi előírásoknak megfelelően gazdálkodtunk.

Az intézményekkel való fegyelmezett együttműködés eredményeképpen, az önhibáján kívül hátrányos helyzetbe kerülő működési forráshiányos 7.341 ezer Ft-os önkormányzati támogatás, a működési és felhalmozási célú pályázati pénzeszközök elnyerésével, valamint belső átcsoportosításokkal, helyenként megvalósításra váró feladatok elhagyásával, elkerültük a hitelfelvételt. Köszönöm közreműködésüket!

Nyírmártonfalva, 2009.

Kövér Mihály Csaba
Polgármester

