

**Előterjesztés és általános indoklás
az Önkormányzat 2008. évi zárszámadásáról szóló
8/2009. (IV. 28.) sz. önkormányzati rendelethez**

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2008. évi költségvetési beszámoló anyagát a 2008. évi költségvetési rendeletünk, illetve annak négy módosítása alapozza meg. Összességében megállapítható, hogy Alsónémedi Önkormányzata a tavalyi évben is biztos alapokon gazdálkodott, likviditási gondjai nem voltak, kötelezettségeinek pontosan, határidőben eleget tudott tenni.

Az Önkormányzat bevételeinek teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 91,2 %-os. Az egyéb sajátos **bevételeink** között túlteljesültek az étkezési díjra befizetett összegek, az eredetileg tervezett előirányzatnál több folyt be az ingatlanok bérbeadásából valamint az ingatlanok bérbeadásához kapcsolódóan továbbszámlázott díjakból.

Az eredetileg tervezett 510 millió forinttal szemben több, mint 612 millió forintot szedtünk be a négy adónemből. Mivel az idegenforgalmi adó viszonylag új bevételi forrás, ennek előirányzatát nehezebb volt megbecsülni, itt a teljesítés – sajnos vagy szerencsére? – 16 %-kal elmaradt a tervezettől. SZJA „bevételünk” negatív előjelű, mivel az iparüzési adóerő-képesség miatti befizetési kötelezettségünk több, mint az az összeg, amely az Alsónémediből befizetett SZJA –ból alanyi jogon járna a településnek (a költségvetési törvény alapján az SZJA 40 %-át kapják az önkormányzatok, melyből 8 % alanyi jogon, 32 % pedig az adóerő-képesség szerint kerül elosztásra). A beszedett pótlékok, bírságok összegét jelentősen növelték az iparüzési és az idegenforgalmi adóban folytatott ellenőrzések.

Az utak építésére a lakosságtól kapott összeg jóval kevesebb, 40,3 %-a a tervezettnél, mivel a beadott pályázataink nem nyertek.

Az óvodában munkahelyi vendéglátásból azért nem szerepel bevétel, mert az ottani étkezők valamennyien beleférnek az Önkormányzattól kapott 12.000,- Ft összegű melegétkeztetési támogatásba.

A **működési kiadások** teljesítése a módosított előirányzathoz 80,3 %-os. Az igazgatás szakfeladaton nagy az eltérés a módosított előirányzathoz képest, melynek oka, hogy előirányzatként itt szerepel több mint 560 millió forint értékben a megmaradt tartalék.

Szerepeltetni kell zárszámadásunkban a Kisebbségi Önkormányzat éves beszámolóját is, tevékenységüket részletesen a 11. számú melléklet tartalmazza. Látható, hogy bevételeik és kiadásaik eredeti és módosított előirányzata is 975 eFt volt. Kiadásaik teljesítése 123,9 %-os, bevételeiké pedig 65,4 %-os. Azért tűnik úgy, hogy többet költöttek, mint amennyi pénzüik volt, mert 2007-ben felvettek 150 eFt-ot elszámolásra, amellyel csak 2008-ban számoltak el, illetve 420 eFt-juk volt a pénztárukban. Így 2008-ban pénzmaradványuk nincsen.

A segélyezésre szánt keretbe – a szociális étkeztetés kivételével- minden főbb típusnál belefértünk, ugyanakkor hulladékkezelésre mind az A.S.A. felé, mind a szelektív hulladékgyűjtésre, mind a külterületi szemétösszegyűjtésre többet fizettünk a tervezettnél.

A fogorvosi szolgálat működési kiadási elmaradása abból adódik, hogy a fogorvos váltás miatt több hónapig nem utaltunk támogatást..

Közoktatási intézményeinkben bérmaradvány és járulékai, szakmai anyag és jóléti kiadások előirányzatokon maradt meg nagyobb összeg.

A Művelődési Ház és Könyvtár kapcsán a rendezvényekre biztosított összeg egy része maradt meg.

Személyi juttatások címen 315.055 eFt a teljesítés, ez az előirányzat 96,8 %-a.

A **munkaadókat terhelő járulékok** teljesítése 95,3 %-os, 92.107 eFt. A **dologi kiadások** pedig a módosított előirányzathoz viszonyítva 91,2 %-ra teljesültek.

Felújításaink és beruházásaink a tavalyi évben nagy összegeket emésztettek fel, de anyagi lehetőségeink ezeknél sokkal többre is lehetőséget adtak volna, ha nem az iskola- és a szennyvíztisztító bővítés lebegett volna előttünk.

Az óvoda felújítás kiviteli terve 900 eFt-os kiadással járt

Ezen kívül rendbe tettük még a temető kerítését és a ravatalozót, teljes mértékben felújítottuk a gyulai ingatlant és a fogorvosi lakást és az ivóvíz vezeték egy részét. Megújult a Fő úton az autóbusz váró és a hivatalban a kerékpár tároló és a kerítés.

Össességében a **felújítások** körében a teljesítés 45,7 %. Az alacsony teljesítés fő oka, hogy az iskolabóvítás engedélyes tervét az ABÉVA Kft. fizette ki a neki nyújtott tőkeemelésből.

Beruházások kapcsán legjelentősebb kiadás a tavalyi évben a TABÉVA KFT. megvásárlása volt.

Elkészült a Damjanich és Kisfaludy utca építése, a gyalogátkelőhely a Haraszi úton. A Zrínyi, Akácfa, Nap és Hold utcák engedélyes terve elkészült, de az útépitésre nem került sor.

Két telekvásárlásra is sor került (Iskola u. . és kifizettük a Kékesi-ház maradék vételár részletét), ennek összege 23.000 eFt. Jelentősebb kiadás volt még a víztermelő kút fúrása és az OPEL VIVARO gépkocsi vásárlása.

Költöttünk még kerékpár út tervezésre, Alsónémedi településközpont fejlesztés tervezésére, térfigyelő-rendszer tervezésére és számítástechnikai eszközök beszerzésére.

Az iskolában és az egyik házi orvosi körzetben klímaberendezés felszerelésére is sor került, a művelődési ház pedig vetítógépet, vetítövásznat és pianínót vásárolt.

Beruházásokra 2008-ban 131.721 eFt-ot költött az önkormányzat, amely 74,8 %-a a módosított előirányzatnak.

Örvendetes, hogy a **normatíva** elszámolások során nincs visszafizetési kötelezettségünk, sőt az önkormányzat kap még 3.626 eFt-ot (a 9. sz. melléklet szerint 3.716 e Ft, de adóerő-képesség miatt fizetendő 90 e Ft).

Az Önkormányzat **pénzmaradványa** 2008. december 31-én 211.837 eFt.

Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány:

2009. évi költségvetésbe betervezett	200.000 eFt
Szállítói kötelezettségek	5.223 eFt
WEB oldal iskola	140 eFt
Iskolai informatikai normatíva	885 eFt
Óvodai informatikai normatíva	214 eFt
Székvásárlás hivatalba	400 eFt
Ágy, matrac Gyulára	300 eFt
Iskolai szakértés díja	250 eFt
Hirdetőtábla Haraszi u. buszmegálló	100 eFt
ASE támogatás mosógép	46 e Ft

Szabad pénzmaradvány (tartalékba helyezendő) 4.279 eFt

A pénzmaradvány tételes elszámolása és elfogadása külön Képviselő-testületi döntést igényel.

Határozati javaslat:

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete a 2008. évi pénzmaradvány elszámolását elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. György Balázs polgármester

Ugyan nem melléklete a költségvetési beszámolónak, de tájékoztató jelleggel **be kell mutatnunk** mérlegünket, vagyonkimutatásunkat, valamint pénzeszközeink változását. Ebből kiderül, hogy az 208 millió forintos pénzmaradvány mellett 574 millió forint értékű kincstárjeggyel, több mint 19 millió forint értékű gázkötvénnyel és mintegy 15 millió forint összegű befektetési alapba elhelyezett értékpapírral rendelkezünk, míg az ABÉVA Kft. törzstőkéjét 173 millió Ft-tal emeltük meg.

Az Önkormányzat 2008. év folyamán vagyonát gyarapította, a vagyon értéke 6.158.714 eFt-ról 6.397.332 eFt-ra emelkedett. Ez 3,9 %-os növekedésnek felel meg.

A tavalyi évben is **sikerült** Önkormányzatunknak úgy gazdálkodnia, hogy év végén ne legyen hitelállományunk, így könyvvizsgáló által nem kell zárszámadásunkat auditáltatni.

Alsónémedi, 2009. április 03.

Rozgonyi Erik
jegyző

**Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
8/2009. (IV. 28.) sz. számú rendelete az Önkormányzat
2008. évi zárszámadásáról**

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény 82. §-a alapján, figyelembe véve ezen jogszabály, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló – többször módosított – 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendeletben és az államháztartás működési rendjéről szóló – többször módosított – 217/1998.(XII.30.)sz. Korm. rendeletben meghatározottakat, a 2008. évi gazdálkodásának zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetési szerveire.

2. §

Az Önkormányzat költségvetési szervei:

- a) önállóan gazdálkodó költségvetési szerv: Polgármesteri Hivatal
- b) részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek:
 - Széchenyi István Általános Iskola
 - Szivárvány Napköziotthonos Óvoda
 - Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2008. évi költségvetésének teljesítése

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2008. évi költségvetése teljesítésének

- a) kiadási főösszegét 1.290.344 ezer forintban,
- b) bevételi főösszegét 1.498.555 ezer forintban állapítja meg.

I. A költségvetési bevételek

4. §

Az Önkormányzat 2008. évi teljesített költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését az 1. számú melléklet tartalmazza.

5. §

Az Önkormányzat költségvetési szervei 2008. évi teljesített bevételeit összesítve a 2. sz. melléklet, külön-külön címenként a 2./A, B, C, D, E számú melléklet tartalmazza.

II. A költségvetési kiadások

6. §

(1) Az Önkormányzat 2008. évi teljesített - továbbá eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti - működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület 1.151.322 eFt-ban hagyja jóvá, melyből a személyi jellegű kiadásokat, munkaadókat terhelő járulékokat, dologi kiadásokat, az ellátottak pénzbeli juttatásait, valamint a speciális célú támogatásokat a rendelet 10.sz. melléklete tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési szervei 2008. évi teljesített - továbbá eredeti és módosított előirányzat szerinti - működési kiadásait összesítve a 3. számú, külön-külön címenként a 3/A, B, C, D, E sz. melléklet szerint állapítja meg.

7. §

(1) Az Önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadása összesen 139.022 ezer forint.

(2) Az Önkormányzat költségvetési szervei 2008. évi teljesített - továbbá eredeti és módosított előirányzat szerinti - felújítási és felhalmozási kiadásait összesítve a 4. számú, külön-külön címenként a 4/A, B, C, D, E melléklet tartalmazza.

8. §

Az Önkormányzat és költségvetési szervei felújítási előirányzatainak 2008. évi teljesítését címenként összesítve az 5. számú, címenként és felújítási célonkénti bontásban pedig az 5/A, B, C, D, E sz. melléklet rögzíti.

9. §

(1) Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2008. évi teljesített felhalmozási kiadásait címenként összesítve a 6. számú, címenként és beruházási célonkénti bontásban pedig a 6/A, B, C, D, E sz. melléklet tartalmazza.

III. A költségvetési kiadások és bevételek

10. §

Az Önkormányzat költségvetési szervei 2008. évi teljesített összes bevételeit és kiadásait - működési, felhalmozási tételeket részletezve - tájékoztató jelleggel mérlegszerűen összesítve a 7. számú, címenkénti részletezésben pedig a 7/A, B, C, D, E. sz. melléklet tartalmazza.

IV. A költségvetési létszámkeret

11. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat - 2008. évi teljesített - létszámkeretét 119 főben hagyja jóvá.

(2) Az Önkormányzat költségvetési szerveinek - 2008. évi teljesített - létszámkeretét a Képviselő-testület 8. számú mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.

V. A pénzmaradvány

12. §

Az Önkormányzat 2008. évi gazdálkodása során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált pénzmaradványa 211.837 e Ft-ban kerül jóváhagyásra.

VI. Egyéb rendelkezések

13. §

Az Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat normatív állami támogatásokkal kapcsolatos elszámolását a 9. számú melléklet szerint, a kötött felhasználású normatívák elszámolását a 9/A. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

14. §

Az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatot és Európai Uniós támogatással megvalósuló projektet nem hajtott végre.

15. §

A Bolgár Kisebbségi Önkormányzat 2008. évi beszámolóját részletesen a 11. számú melléklet tartalmazza.

Záró rendelkezések

16. §

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

Alsónémedi, 2009. április 03.

Dr. György Balázs
polgármester

Rozgonyi Erik
jegyző