



POLGÁRDI VÁROS POLGÁRMESTERI HIVATALA

Polgárdi, Batthyány u. 132.

Tel. /Fax.: 22/576-230

Az előterjesztés tárgya: Beszámoló az Önkormányzat 2008. évi költségvetésének végrehajtásáról

Az előterjesztést készítette: Dr. Pahola Tünde

Szakbizottság tárgyalta: Pénzügyi Bizottság, Ügyrendi Bizottság
Szakbizottság megnevezése: 2009. április 14., 2009. április 16.


Az előterjesztés a következő jogszabályokon alapul:

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV tv.

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv.

217/98. (XII.31.) Korm. rendelet az államháztartás működési rendjéről

Az előterjesztést törvényességi szempontból ellenőrizte:


Dr. Pahola Tünde
Dr. Pahola Tünde
jegyző

Szöveges beszámoló Polgárdi Város Önkormányzata 2008. évi gazdálkodásáról

Polgárdi Város Képviselő-testülete az 1/2008. (II.18) sz. rendeletével hagyta jóvá 2008. évi költségvetését, melyet a 13/2008.(IX.30), rendeletével – az időközben bekövetkezett változások miatt – módosított.

I. FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Polgárdi Város Önkormányzata által ellátandó közzolgáltatási feladatok körét elsősorban a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. Törvényben szabályozottak határozzák meg. Ezen túlmenően szakmai-ágazati törvények, rendeletek írják elő az Önkormányzat részére kötelezően ellátandó feladatokat. Az önként vállalt feladatok köre az önkormányzat ágazati feladatait áttekintve szinte minden területen megjelent, elsősorban az oktatási, a kulturális, a sport, az egészségügy és a szociális ágazat területén. Ezt támasztja alá a beszámolóban kimutatott pénzeszközátadások (alapítványoknak, egyesületeknek stb.) összege is. Az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait saját költségvetési szerveivel, intézményeivel, általa alapított gazdasági társaság segítségével látta el, tehát gondoskodott azon feladatok ellátásáról, melyeket törvények, rendeletek előírtak.

A költségvetési intézmények feladatai teljes részletezettséggel az intézményi alapító okiratban kerültek meghatározásra.

Költségvetési szervek összetétele a következő:

Polgárdi Város Önkormányzata a következő intézményeket működtette 2008.január 1-én:

Megnevezés Intézmények száma

Eszterlanc Napközi Otthonos Óvoda, részben önállóan gazdálkodó intézmény 2 telephellyel.
Széchenyi István Általános és Zeneiskola és Dolgozók Gimnáziuma, önállóan gazdálkodó intézmény, 3 telephellyel

Városi Könyvtár és Művelődési Központ, részben önállóan gazdálkodó intézmény

Gondozási Központ, részben önállóan gazdálkodó intézmény

Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat, részben önállóan gazdálkodó intézmény

Közép-Duna Vidéke Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv

Polgárdi Város Önkormányzata 1 kisebbségi önkormányzat működésével kapcsolatos feladatokat is ellátott. A kisebbségi önkormányzathoz költségvetési intézmények nem kapcsolódnak.

Önkormányzatunk a Magyar Köztársaság 2008. évi költségvetéséről szóló törvényben foglaltak szerint meghatározott központi támogatásokban részesül a település lakosság száma és az ellátotti létszám alapján.

A lakosság száma 2008. december 31.-én 6666 fő, mely az előző évhez képest 35 fős növekedést mutat.

II. BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Az önkormányzat 2008. évi gazdálkodási feladatainak ellátását 1 274 286 e Ft eredeti, 1 823 947 e Ft módosított költségvetési előirányzathoz biztosította, mely 1 611 129 e Ft bevétellel és 1 120 769 e Ft kiadással teljesült. Az eredeti költségvetésben az **intézményi működési bevételek** 206 %-os növekedésével számoltunk az előző évi teljesítéshez képest. A teljesítés 80 527 e Ft, mely az eredeti előirányzattól 1,44 %-kal magasabb.

Az önkormányzatok **sajátos működési bevételei** közül a helyi adók azok, melyek az előirányzatot nem érték el. A 69 700 e Ft eredeti előirányzatot év közben nem módosítottuk, 6 356 e Ft-tal kevesebb a teljesítés, mely 9,1 %-nak megfelelő. Gépjárműadóból viszont 4 713 e Ft -tal több folyt be.

A **felhalmozási és tőke jellegű bevételek** teljesítése 89 502 e Ft, melyből eszközértékesítés 55 e Ft, pénzeszközátvétel vállalkozásoktól 3 000 e Ft,

Az **önkormányzatok költségvetési támogatása** 330 467 e Ft, 68 426 e Ft-tal magasabb az előirányzattól, mely a **központosított kötött felhasználású támogatásnál és egyéb központi támogatásnál** jelentkezik.

III. KIADÁSOK ALAKULÁSA

Kiadásaink a módosított előirányzathoz viszonyítva 61,51 %-ra teljesültek. A pénzforgalmi kiadások teljesítése 701.955 e Ft-tal marad el a módosított előirányzattól, melynek egyik része 150.954 e Ft a fejlesztési kiadásokban mutatkozik.

A város költségvetésének nagy részét 70,6 % -át a **működési kiadások** teszik ki. A működési kiadások 52 %-át a **személyi juttatások**, 16 %-át az azokat terhelő **járadékok**, 32 %-át pedig a **dologi kiadások** teszik ki. A dologi kiadásokon belül a **kamatkiadás** 38.077 e Ft. A **működési célú pénzeszköz átadás** teljesítése 4 %-al kevesebb a módosított előirányzatnál. A 2007. évi 31.666 e Ft- hoz képest idén 35.631 e Ft-ot költött önkormányzatunk a sport, különböző társadalmi szervezetek, alapítványok, kisebbségi önkormányzataink **támogatására**.

A **szociálpolitikai juttatásokra** kifizetett összeg 41.812 eFt, mely a módosított előirányzattól 2.857 e Ft-tal kevesebb. Ezen belül jelentős nagyságrend 24.641 e Ft a nem foglalkoztatott személyek rendszeres szociális segélye.

IV. PÉNZMARADVÁNY

Az önkormányzat 2008. tárgyévi helyesbített pénzmaradványa 493 679 e Ft

□ Záró pénzkészlet 496 334 e Ft

Aktív, passzív elszámolások egyenlege -22 652 e Ft

V. ÉRTÉKPAPÍR ÉS HITELMŰVELETEK ALAKULÁSA

Polgárdi Város Önkormányzata a 2008. évet 791 480 e Ft hitel előirányzattal zárta, melyből 154 175 e Ft fejlesztési hitel. 637 164 e Ft fejlesztési célú kötvény kibocsátásból származik. Az CHF árfolyam növekedése miatt 103 956 e Ft-tal növekedett az Önkormányzat tartozása.

VI. ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

Az önkormányzat mérlegének eszköz és forrás nettó értéke 3.910.763 e Ft, mely az előző évhez viszonyítva 192.673 e Ft csökkenést mutat. Eszköz oldalon nőtt a **költségvetési bankszámla** állománya, 362.165 e Ft-tal, illetve a **befektetett eszközök** állománya 170.224 e Ft-tal csökkent. A **követelések állománya** 57.581 e Ft-tal növekedett.

Az **immateriális javak, a tárgyi eszközök, az üzemeltetésre, kezelésre adott eszközök** nettó értékének csökkenését okozza az elszámolt amortizáció. A **beruházások** előző évihez képest 3.341 e Ft-tal csökkentek. A **befektetett pénzügyi eszközök** értéke csökkent 4.526 e Ft-tal. A **tartósan adott kölcsönök** között szerepel a dolgozóknak és az első lakáshoz jutóknak adott lakásépítési és lakásvásárlási kölcsön.

Az **egyéb hosszú lejáratú követelések** 6 974 e Ft összegében az önkormányzati ingatlan értékesítésből adódó követelés éven túl esedékes összege szerepel.

A források összetételének az előző években megindult kedvezőtlen változása – miszerint a saját forrás csökkenése mellett nő az idegen forrás. A 2008. évi 192.673 e Ft-os mérleg főösszeg csökkenése az idegen források 123.472 e Ft-os és a saját források 69.201 e Ft-os csökkenéséből tevődik össze

A mérleg forrás oldalán a **saját tőke állománya** 429.358 e Ft-tal csökkent, melyet eszköz oldalon a befektetett eszközök állományának 170.224 e Ft-os csökkenése, a készletek és a követelések állományának 57.471 e Ft-os növekedése, a forgatási célú értékpapírok állományának 442.191 e Ft-tal való csökkenése okozott.

Forrás oldalon a hosszú lejáratú kötelezettségek állományának 56.646 e Ft-tal, illetve a rövid lejáratú kötelezettségek 182.239 e Ft-tal történő csökkenése eredményezett állomány csökkenést. A **tartalékok állománya** 473.682 e Ft, mely a tárgyévi költségvetési tartalék elszámolásából adódik.

A **rövid lejáratú kötelezettségek** könyv szerinti értékéből a **szállítói kötelezettség** 13.798 e Ft, mely az előző évhez képest 192.003 e Ft-tal csökkent, ezen belül a tárgyévi tartozás 6.379 e Ft-tal emelkedett, a tárgyévet követő évet terhelő 198.382 e Ft-tal csökkent.

Polgárdi, 2009. április 07.

Borbély István
polgármester

