



***B E S Z Á M O L Ó***  
***KISKUNMAJSA VÁROS***  
***ÖNKORMÁNYZATA***  
***2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK***  
***VÉGREHAJTÁSÁRÓL***

## **Kiskunmajsa Város Önkormányzatának Polgármesterétől**

### **Előterjesztés**

a Képviselő testület 2009. május 06-i ülésére.

**Tárgy:** Az Önkormányzat 2008. évi zárszámadásáról szóló rendelet megtárgyalására és elfogadására.

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségi szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés e.) pontjában foglalt kötelezettségemnek eleget téve, a mellékelt zárszámadási rendelet – tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendelet-tervezet a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal, a jegyző irányításával került összeállításra.

Kiskunmajsa Város Cigány Kisebbségi Önkormányzata a bevételeinek és kiadásainak alakulásáról szóló 2008. évi beszámolót megtárgyalta és 6/2009.(IV.03.) határozatával elfogadta. Ennek alapján került beépítésre Kiskunmajsa Város Önkormányzatának zárszámadási rendeletébe.

Felhívom a Tisztelt Képviselő Hölgyek, Urak figyelmét, hogy a rendelet-tervezet

- ~ a bizottságok által megtárgyalásra kerül,
- ~ a Pénzügyi Bizottság véleményezi.

A Pénzügyi Bizottság véleményét az előterjesztéshez csatoljuk a könyvvizsgáló írásos jelentésével együtt.

### **Indoklás a rendelet-tervezethez**

#### **Önkormányzati feladatellátás általános értékelése**

Önkormányzatunk a törvényben meghatározott kötelező, illetve önként vállalt feladatai ellátásának területén az alábbi jelentősebb változtatásokat hajtott végre: Kiszervezte a közétkeztetést 2008. január 1-jétől. Korábban a gyermek- és felnőtt étkeztetést intézményi keretek között, az intézmény saját konyha üzemeltetésével valósította meg, fenti időponttól ezt a feladatot vállalkozó végzi. Megszüntette egy intézménye gazdasági önállóságát, ez az intézmény a

Polgármesteri Hivatal részben önálló intézménye 2008. január 1-jétől. A 2007-ben végrehajtott intézményi összevonások, átszervezések áthúzódó hatásaként további végleges álláshely megszüntetésekre került sor. Kiszervezésre került év közben a Polgármesteri Hivaltól a Többcélú Kistérségi Társulás Munkaszervezete, a Társulás önálló intézményeként működik a továbbiakban.

Az intézmények ellátási színvonalán sajnos ez évben sem tudunk javítani, dologi automatizmus biztosítására az előző évekhez hasonlóan most sem volt lehetőségünk, sőt még az energia egységár változások sem kerültek kompenzálásra, az egyéb dologi kiadások előirányzatainak terhére kellett az intézményeinknek kigazdálkodnia.

A nem kötelező önkormányzati feladatok közül intézményi formában továbbra is elláttuk a zeneiskolai, gimnáziumi és kollégiumi feladatokat, kiegészítve az állami normatívákat saját forrásból. A szociális otthoni feladat 2006. január 31-ével átadásra került a Többcélú Kistérségi Társulásnak, melynek működéséhez azonban önkormányzatunknak továbbra is igen jelentős összeggel hozzá kell járulnia támogatásértékű működési célú pénzeszköz átadás formájában.

A normatív állami hozzájárulások összege 2008. évben **571.525,0 eFt**, míg az előző évben a normatív állami hozzájárulások, valamint az SZJA normatív módon elosztott része együttesen **738.321,0 eFt** volt. 2007. évben viszont a normatív SZJA egy része a segélyezéshez kötődött, így az összehasonlítás nem mutat valós képet. 2008-ban már nem kellett a segélyezéshez kapcsolódó állami támogatást megbontani, így a 2008-as évben viszont a normatív kötött felhasználású támogatások összege egyes szociális feladatokhoz a szociális továbbképzés, szakvizsga nélkül lényegesen magasabb – **197.130,8 eFt** -, mint 2007. évben – **59.695,0 eFt** -, s természetesen a segélyezési kiadások nagyságának évek közti változása is befolyással bírt ezen normatív bevételek alakulására. A normatív állami támogatások összességében **4 %-kal** csökkentek az előző évhez képest. Az SZJA helyben maradó része közel **7%-kal**, a jövedelem differenciálódás mérséklésére kapott összeg **25%-kal** nőtt az előző évhez képest.

Önkormányzatunk év közben **135.889,3 eFt** működési célú hitel felvételre kényszerült. A szennyvízberuházással kapcsolatos kötelezettségünk teljesítésére 111.000,0 eFt célhitelt vettünk igénybe 2004. évben. Ennek törlesztése 2006. IV. negyedétől megkezdődött, addig csak a hitel kamatai jelentettek fizetési kötelezettséget az önkormányzatnak. Ezen hitel záró állománya 2008. év végén **79.781,0 eFt**. A 2008. évi kamatkiadásaink összege az említett két hitel, valamint a társulati hitelünk után **45.718,5 eFt** kiadást jelentettek a beszámolási időszak évében. A jogtalanul igénybevett lakossági közműfejlesztési hozzájárulás után **1.349,5 eFt** kamatot fizettünk.

## Bevételi források és azok teljesítése

Bevételeink önkormányzati szinten a módosított előirányzathoz viszonyítva közel **86%-ra** teljesültek, mely a **2. számú mellékletből** látható. Nem történt meg a zárszámadás évében az önkormányzat által tervezett kötvénykibocsátás lejegyzése és a folyósítás, ez okozza a tervezettől való jelentős elmaradást, melyhez természetesen kapcsolódik a kötvénykibocsátás terhére tervezett kiadások elmaradása is, s ezen kívül jelentős az elmaradás a felhalmozási és tőkejellegű bevételeknél – bevételek teljesítése **37%-os** -, mely a tervezett ingatlan eladások meghiúsulásából származott.

A városi intézmények bevételeit a **2/b. számú melléklet** tartalmazza, melynek részletes indoklását az intézmények önálló beszámoló keretében mutatják be.

A Polgármesteri Hivatal bevételei forrásonkénti részletezettségben a **2/a. számú mellékletben** kerülnek bemutatásra, a teljesítés %-a **85 %**.

### I. Működési bevételek

A Hivatal működési bevételeinek módosított előirányzata **811.317,8 eFt**, a teljesítés a beszámolási időszakban a tervezettet meghaladja, a tényleges teljesítés **887.202,6 eFt**.

A működési bevételek egyik fő csoportja az intézményi működési bevételek, **57.218,8 eFt**-os módosított előirányzattal, **37.522,8 eFt** teljesítéssel.

Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételeink az okmányiroda, a rendszámábla bevételek, a vételi és haszonbérleti ajánlatnak a termőföldre vonatkozó elővásárlási és előhaszonbérleti jog gyakorlásának részletes szabályairól szóló Korm. rendeletben foglaltak szerint történő közléséért fizetett igazságszolgáltatási díjakat és a szabálysértési bírság bevételeket tartalmazza. A teljesítés többmint **4,0%-kal** haladja meg a tervezett előirányzatot. A túllépés oka a szabálysértési bírság befolyásának emelkedése az előző évhez viszonyítva, ugyanis a tervezés a 2007. évi teljesítés szintjén történt 2008. évre.

Intézményi működéssel kapcsolatos egyéb bevételeink **1.864,0 eFt**-tal haladják meg a módosított előirányzatot. Ezen belül a Városgazdálkodási Intézmény bevételeinek teljesítése **117,0%-os**. Itt kerültek elszámolásra a földinformációs bevételek, az állati hulla bevételek, piac-, vásár- és helypénzbevételek, parkoló bevételek, hulladék- és tűzifa értékesítés bevételei. A közterület használati díjak, reklám és egyéb bevételek teljesítése **1.107,0 eFt** a tervezett **667,0 eFt**-os előirányzattal szemben. A túllépés oka, hogy itt kerültek elszámolásra a

tervezettet túlmenően a felesleges készletértékesítések, pályázati csomagok értéke, szociális otthoni térítési díj visszafizetések, LTP túlfizetés visszavételei, valamint a tervezettet meghaladó mértékű a teljesítés a közterület használati díjaknál. Nem tervezett bevételt jelentett továbbá a szociális telek értékesítés bevételei, valamint a fizető vendéglátó táblák kezelési költségei **215,5 eFt** összegben.

Egyéb sajátos bevételeink között a Városgazdálkodási Intézmény bevételei **104,0 %-os** teljesítést mutatnak. Bérleti díj bevételek, lakásgazdálkodási bevételek, kártérítések kerültek ezek között elszámolásra.

Továbbszámlázott bevételeink teljesítése **125,0%-os**. Az előirányzat és a teljesítés közötti eltérés okai előző évről áthúzódó bevételi teljesítés, illetve egyes tárgyevi bevételek nem kerültek terjesztésre kiadással együtt.

Az ÁFA bevételeink teljesítési %-a igen alacsony, mindössze **30,0 %-os**. A kiszámlázott ÁFA, az értékesített tárgyi eszközök ÁFÁ-ja és az ÁFA visszatérülés kerül itt elszámolásra. A bevétel kiesés összege **22.391,6 eFt** a tervezetthez képest, mely a felhalmozási- és tőkejellegű bevételek végleges elmaradásával hozható elsősorban összefüggésbe.

Kamatbevételeink a számlák utáni kamatot foglalja magában, mely az előző évi tényleges teljesítés alapján került tervezésre, a teljesítés **103,0%-os**.

A működési bevételek másik fő csoportja az önkormányzatok sajátos működési bevételei **754.099,0 eFt**-os előirányzattal, a teljesítés közel **13%-kal** meghaladja a tervezett előirányzatot.

A helyi adók teljesítési %-a közel **119,0 %**. Ezen belül a vállalkozók által fizetett épitményadó közel **107,0%**, a telekadó **102,0%**, a kommunális adó **103,0%**, az idegenforgalmi adó tartózkodás után **107,0%**, épület után **103,0%**, az iparüzési adó az állandó és ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után **121,0%-ra** teljesült, mely utóbbi oka döntően az, hogy az előző évinél lényegesen magasabb volt a decemberi feltöltés. Az iparüzési adó már hét éve a maximális 2%.

Az átengedett központi adók között került megtervezésre az SZJA helyben maradó 8%-a, a települési önkormányzatok jövedelem differenciálódására biztosított SZJA, mely utóbbinak meghatározása a Magyar Köztársaság 2008. évi költségvetését megállapító 2007. évi CLXIX. Törvény 4. számú mellékletének B/III. pontja alapján történik. Ezen jogcímnél az év végi zárszámadás keretében **9.036,4 eFt** visszafizetési kötelezettségünk keletkezett adóerő képességünk javulása miatt, a tervezetthez képest elért iparüzési adó

bevételi többletünk **69.641,5 eFt**. Összességükben ezen bevételek **100%** -ra teljesültek.

Gépjárműadó bevételeink **23.213,8 eFt**-tal haladták meg a tervezett mértéket. Az adóátengedés mértéke 100%-os az önkormányzat részére.

A Pótlék, bírság bevételeink is többletbevételt mutatnak **268,0 eFt** összegben.

Az egyéb sajátos bevételek között a helyszíni bírság és a talajterhelési díj került tervezésre, melyek **156,0 eFt**-tal elmaradnak a tervezettől.

## **II. Támogatások**

A normatív állami hozzájárulások, teljesítése **100,0 %-os**. Ebben az évben az önkormányzat bevételeinek **25,0%-át** jelentették. Ezen támogatások az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához biztosított állami támogatások, mely feladatok nagy részét az önkormányzat intézményei útján látja el. Ezen normatívák igénylésének alapja nagyrészt az intézményi statisztikákra épülő adatszolgáltatás. E címeiken tervezett összeg kötöttség nélkül felhasználható.

A központosított támogatások teljesítése szintén egyező a módosított előirányzattal. Itt kerültek elszámolásra a helyi kisebbség általános működési, feladatalapú, és kiegészítő támogatása, a vizitdíj térítés háztartásoknak, bérfejlesztés központosított támogatása, létszámcsökkentési pályázat központosított támogatása, a prémiumévek program támogatása, a 13. havi illetmény központosított támogatása, a lakosság által befizetett közműfejlesztési hozzájárulás szociális rászorultsági alapon történő visszaigénylése, a könyvtári- és közművelődési érdekeltségnövelő támogatás, a nyári gyermekétkeztetés, az eseti kereset kiegészítés, a 8/2008.(III.20.) OKM rendelet alapján az Alapfokú Művészetoktatási Intézmény részére járó központosított támogatás, a szakmai és informatikai fejlesztések támogatása, valamint a képesség kibontakoztató és integrációs felkészítés, óvodai fejlesztés támogatása.

A normatív kötött felhasználású támogatások teljesítése közel **95%-os**, mely az egyes közoktatási feladatok kiegészítő támogatását, a szociális továbbképzés és szakvizsga támogatását, melynek felhasználására a Városi Bölcsőde jogosult, valamint a szociális segélyezéshez kapcsolódó központi forrásokat tartalmazza. A közoktatási feladatok kiegészítő támogatása a pedagógus szakvizsga, továbbképzés támogatását jelenti, mely lebontásra került az oktatási intézmények részére. A támogatás döntő %-a a segélyezéshez kötődik. Az igényelt támogatás összege a segély összegének 90%-a, kivéve az egyszeri, egyösszegű támogatásokat, ahol 100%-os a központi támogatottság. Az egyszeri

egyösszegű támogatás teljesítése a támogatásértékű működési bevételek között található.

Céljelleget decentralizált támogatást a Kistérségi Szociális Intézmény teraszának felújítására igényeltük 2.147,0 eFt összegben. A Bajcsy u. 10. alatti épületben iroda kialakításra igényelt 1.000,0 eFt-os előirányzat terhére teljesítés 2009-ben történik, a kiadás a zárszámadás évében teljesült.

A TERKI támogatások előirányzati teljesítése **39%-os**, mely az alábbi fejlesztéshez járult hozzá:

Csapadékvíz elvezetés	<b>2.265,4 eFt</b>
-----------------------	--------------------

A közvilágítás 3.520,6 eFt-os bevétele áthúzódóként megtervezésre került a 2009. évi költségvetésben, ezzel szemben 5.029,4 eFt-os kiadás várható.

A TEUT támogatások keretében szilárd burkolatú utak fejlesztésére 4.712,4 eFt-os bevételi előirányzatot terveztünk, melynek teljesítése szintén 2009-ben fog megtörténni, a kiadást már a zárszámadás évében teljesítettük.

### **III. Felhalmozási- és tőkejellegű bevételek**

Felhalmozási és tőkejellegű bevételeink sajnos csak **37 %-ra** teljesültek, s a város költségvetésében **81.935,6 eFt** bevétel kiesést eredményeztek.

~ A tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése módosított előirányzata **85.809,3 eFt**. Itt került számbavételre többek között a Gyógyszertár értékesítés, Ipari Park részértékesítések, laktanyai panellakás értékesítés, lakóudvar értékesítés a Csontos Károly utcában, önkormányzati lakásértékesítés hagyatékából, egyéb ingatlanrész értékesítések. A zárszámadási időszak végéig mindösszesen **25.817,7 eFt**-os a teljesítés, mely az alábbiakból tevődik össze: hagyatéki lakás értékesítés **5.940,0 eFt**, ingatlanrész értékesítési bevétel **240,0 eFt**, üdülőtelek eladás **1.416,0 eFt**, szántó eladás **227,2 eFt**, beépítetlen terület, udvar eladás **5.114,8 eFt**, erdő eladás **2.388,5 eFt**, gyep, legelő értékesítés **957,9 eFt**, víztisztító berendezés eladás **8.333,3 eFt**, laktanyarész különbözet **1.200,0 eFt**.

~ Az önkormányzatok sajátos felhalmozás- és tőkejellegű bevételeinek tervezett összege **43.575,0 eFt**, melyből **21.626,0 eFt** folyt be a zárszámadás időszakában. Az előirányzat hét darab Malom utcai telek és hat darab építési telek eladását tartalmazta, valamint a vagyon bérbeadásból származó bevételeket, melynek legjelentősebb tétele a HALASVÍZ Kft. bérleti díja.

A bevételek között a HALASVÍZ Kft. nettó bérleti díjából **18.814,3 eFt** egyéb bérbeadásokból **2.811,7 eFt** teljesült, telek eladásra nem került sor.

A **pénzügyi befektetések bevételei** között **445,1 eFt** került elszámolásra, melyből **440,1 eFt** az Agrimill-AgrimpeX Zrt. részvények eladásából keletkezett, **5,0 eFt** pedig a Homokhátsági Hulladékgazdálkodási Kft. általi üzletrész visszavásárlásból.

#### **IV. Támogatásértékű bevételek**

Támogatásértékű bevételeink működési- illetve felhalmozási célúak, a teljesítés **171,0 %-os**.

Itt kerültek elszámolásra az előző évi intézményi pénzmaradvány elvonások, részben önálló intézményünk alulfinanszírozása, valamint az előző évi zárszámadás alapján járó kiutalatlan állami támogatás, melyekre nem kell előirányzatot képezni.

~ A működési bevételek között tervezett előirányzat a Megyei Önkormányzat támogatása a Múzeum működtetéséhez, mely **3.000,0 eFt** összegben megérkezett a számlánkra. A házi orvosi körzet támogatására tervezett előirányzat teljesítése **100 %-os**. A Munkaügyi Központ támogatása a Városgazdálkodási Intézmény közhasznú foglalkoztatottainak kiadásaihoz **5.668,5 eFt** a tervezett 6.512,0 eFt-tal szemben, ezzel szemben kiadási megtakarítás is áll, mely a pénzmaradvány elvonásnál figyelembe vételre került. Szintén a Városgazdálkodási Intézmény támogatást nyert a Munkaügyi Központon keresztül a „Parlagfümentes Régióért 2008 pályázat” keretében. Az állati hulla bevétel módosított előirányzata és teljesítése **464,0 eFt**. Az állati hulla elszállítási és ártalmatlanítási költségeinek támogatásról szóló 56/2008. (IV.25.) FVM rendelet (továbbiakban: rendelet) 8. §. (2) bekezdésének megfelelően az ATEV Fehérjefeldolgozó Zrt. Budapest szolgáltató 2008. évre vonatkozóan támogatási kérelmet nyújtott be, amelyben Önkormányzatunk, mint kedvezményezett szerepelt. A szolgáltatási számlák alapján fenti összegű támogatásban részesültünk. A Többcélú Kistérségi Társulástól (továbbiakban TKT) átvett pénzeszköz a 3,5 fő létszám foglalkoztatásához és a munkaszervezet egyéb működési kiadásainak finanszírozásához valamint a belső ellenőrzési feladatokhoz járult hozzá **6.563,5 eFt** összegben. Itt került még elszámolásra a tartásdíj megelőlegezés, a népszavazás lebonyolításának támogatása, a közlekedési támogatás. Az SZJA jövedelemkülönbség mérséklés jogcímen **10.023,4 eFt** többletbevételhez jutottunk, ugyanis a költségvetési törvény alapján a 2007. évi jövedelemkülönbség mérséklésről történő év végi elszámoláskor megmaradó összeg a kiegészítésben részesülő önkormányzatokat



a törvény 4. a)-g) pontban megjelölt értékhatár és lakosságszám alapján számított összege arányában megilleti. A Majsai Nyári Fesztiválra igényelt pályázati forrás még a 2007. évi rendezvénysorozatunk utófinanszírozását szolgálta, s mivel ezt az önkormányzat akkor megelőlegezte, ez a pénzeszköz már szabad forrást jelentett a zárszámadás évében. A Majsai Napi rendezvény támogatása a BKM-i Önkormányzat által, a Polgárvédelmi Iroda működésének támogatása a kistérségi települések által, az érettségi vizsgák kapcsán ellátott feladatok támogatása, kiegészítő gyermekvédelmi támogatás, egyszeri egyösszegű támogatás, az otthoneremtési támogatás is itt kerültek elszámolásra. A Cigány Kisebbségi Önkormányzat **400,0 eFt**-os támogatásban részesült a Magyar Nemzeti és Etnikai Kisebbségi Önkormányzattól a VI. Megyei Hagyományörző és Kulturális Romanap támogatására. A Bács-Kiskun Megyei Önkormányzattól **100,0 eFt**-os támogatást kaptunk a Cigány Nemzetiségi tábor megszervezéséhez.

Itt került elszámolásra a Kistérségi Szociális Intézmény pénzmaradvány elvonása, valamint házi segítségnyújtás szakértői vélemény díjának megtérítése.

Támogatásértékű felhalmozási célú pénzeszköz átvételt jelent a TKT-tól gépkocsi beszerzésre átvett pénzeszköz. Ez az összeg roncsértékesítésből származott, melyet az önkormányzat kiegészített, s az így megvásárolt gépkocsit üzemeltetésre – az előzőekhez hasonlóan – átadta a TKT fenntartása alatt működő Kistérségi Szociális Intézménynek.

Itt került még elszámolásra az illegális hulladéklerakók felszámolásához a 4.994,2 eFt-os előirányzattal szemben a beszámolási időszakban **2.497,1 eFt**-os teljesítés, a maradvány összege áthúzódó bevételt jelent a 2009-es évben.

## **V. Véglegesen átvett pénzeszközök**

A bevételek teljesítési %-a **105 %**.

A működési célú pénzeszköz átvételek teljesítése **100%-os**. Itt került elszámolásra a Tourinform Iroda szezonálisan nyújtott nyitvatartási támogatása. A meghosszabbított nyitvatartás miatt kapott **840,0 eFt**-os támogatást továbbadtuk megállapodás ellenében az ezen feladatot ellátó Művelődési Központnak. Itt került még elszámolásra a VI. Megyei Hagyományörző és Kulturális Romanap szponzori támogatása.

A működési célú pénzeszköz átvétel az EU-tól a 2007. évi Testvérvárosi Konferencia pályázati utófinanszírozását tartalmazza, mely teljes egészében felhasználásra került a rendezvény kiadásainak finanszírozására még a 2007-es évben megelőlegezett saját forrás terhére.

A felhalmozási célú pénzeszköz átvételeknél a lakosságtól vízvezeték kiépítésre, illetve szennyvíz hozzájárulás címen átvett pénzeszközök **124%-ra** teljesültek. Az EU-s forrás az erdőtelepítésre **39,3 eFt**-tal teljesült a beszámolási időszak végéig. A SPAR gyalogátkelőhely kiépítéshez tervezett hozzájárulást megkaptuk. Itt került még elszámolásra a Fehértó-Majsa csatorna melletti focipálya létesítéshez kapott szponzori támogatás is.

## **VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése**

A működési célú szociális segély kölcsön visszatérülésünk **1.329,5 eFt**. Nyitó egyenlegünk **73,6 eFt** volt, kiadásunk **1.284,2 eFt**, haláleset miatt eltörlésre került **20,6 eFt**, tehát a beszámolási időszak végén lévő kintlévőségünk **7,7 eFt**. A felhalmozási célú támogatási kölcsönök között a szociális lakásrészletből, bérlakás részletből, a dolgozók lakásépítési támogatásának részleteiből, szociális lakáskölcsön visszatérülésből befolyt bevételek kerülnek tervezésre. Az év végén a teljesítés **103,7 eFt**-tal elmarad a tervezett előirányzattól.

## **VII. Hitel**

A költségvetési egyensúly fenntartásához a tervezett saját bevételek mellett **240.686,1 eFt** működési célú hitel felvételét határoztuk el a 2008-as évre elfogadott utolsó módosítást követő költségvetési rendeletünkben. A zárszámadási időszak végén igénybevett hitelállományunk **135.889,3 eFt**, melyet a 2009. évi költségvetésünkben visszafizetésként szerepeltetünk. A hitelfelvétel elmaradásának részletes indoklására a későbbiekben kerül sor a pénzmaradvány részletezésénél.

## **VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek**

A Polgármesteri Hivatal eredeti előirányzatként megtervezett **35.369,0 eFt**-os pénzmaradványa tartalmazza a Kisebbségi Önkormányzat pénzmaradványát is, melynek összege 169,0 eFt. Ez az összeg megemelésre került az intézmények elvont pénzmaradványának **19.611,0 eFt**-os összegével, valamint az előző évre járó – beszámolási időszakban kiutalt – **6.551,0 eFt**-os normatív állami hozzájárulás összegével. Ezenkívül a Polgármesteri Hivatal részben önálló intézményének jóváhagyott pénzmaradványa **7.612,0 eFt**-os módosított előirányzatot jelentett.

## Kiadások alakulása

Az önkormányzat kiadásai közel **83%-ra** teljesültek, mely az **1. számú mellékletből** látható. Ebben az évben csökkent a működési kiadásaink aránya az elmúlt időszakhoz viszonyítva. 2008-ban ez **91%-os** az előző évi **95%-hoz** viszonyítva.

A városi intézmények kiadásait a **3. számú melléklet** tartalmazza, melynek részletes indoklása az önálló intézményi beszámolók keretében történik.

### I. Intézményi működési jellegű kiadások

A Polgármesteri Hivatal működési kiadásait feladatonkénti és kiemelt előirányzatokkénti bontásban a **4. számú melléklet** mutatja. A kiemelt előirányzatok főösszegét a Hivatal betartotta, nem került sor túllépésre.

A kiadások módosított előirányzata **448.828,9 eFt**, mely a beszámolási időszak végén **410.634,8.eFt**-os felhasználást mutat. A teljesítés **91 %-os**.

A személyi jellegű kiadások teljesítési %-a **96 %-os**. Mindösszesen **7.042,4 eFt** megtakarítás keletkezett az összes felsorolt feladaton, melynek egy része, mint kötelezettségvállalással terhelt maradvány áthúzódó kiadásként megtervezésre került a 2009. évi költségvetésben.

A munkaadót terhelő járulékoknál **2.222,9 eFt**-os a kiadási megtakarítás szintén az összes feladatra vetítve. Az áthúzódóként tervezett összeg a személyi juttatások járulékköteles részével arányos.

Dologi jellegű kiadásaink **85%-ra** teljesültek, melyek **28.928,8 eFt**-os kiadási megtakarítást eredményeztek a város részére. Feladatonkénti teljesítése a **4. számú mellékletben** található.

A következőkben szeretném részletezni ezen kiemelt előirányzat terhére teljesített kiadásokat a teljesség igénye nélkül, feladatonként.

- Az erdőművelési feladatoknál a teljesítés **38%-os 17,4 eFt**-tal, mely a Bodoglári erdő sorköz művelésére fordított összeg.
- A helyi utak karbantartására 3.964,0 eFt volt előirányozva eredeti előirányzatként – utak karbantartásának tárgyévi- illetve áthúzódó kiadásainak, útpadkázások, burkolati jelek festésének, közúti jelzőtáblák elhelyezésének, valamint a SPAR előtti gyalogátkelőhely létesítésének fedezetére -, mely megemelésre került 43,8 eFt-tal a helyi utak

megszüntetésének bontási engedély továbbszámlázása miatt bevétellel együtt, valamint csökkentésre került 18,8 eFt-tal gyalogátkelőhely kialakítás engedélyezése kapcsán a közösségi közlekedés fejlesztési pályázat keretében. **3.989,0 eFt** szerepel módosított előirányzatként, melynek terhére **696,4 eFt**-os teljesítés történt a zárszámadás évében, 1.293,7 eFt pedig – mely kötelezettségvállalással terhelt volt- áthúzódóként megtervezésre került a 2009. évi költségvetésben.

- A Polgármesteri Hivatal és az Okmányiroda működtetésének módosított előirányzata **240.195,1 eFt**, melyből az év végéig **225.383,1 eFt** teljesült. A teljesítés **94%-os**. A módosítások összege **22.696,1 eFt**, mely az alábbiakból tevődik össze: kamatfizetési kötelezettség az előző évben igénybevett SZJA jövedelem differenciálódás miatt **4.236,3 eFt**, bérfejlesztésre **6.385,3 eFt**, a TKT munkaszervezetének kiválása miatti csökkenés – **3.910,1 eFt**, a TKT munkaszervezetének működésére dologi kiadások fedezetére időarányosan **250,0 eFt**, városi kitüntetések plakett és borító készítésére **55,1 eFt**, testvérvárosi konferencia lebonyolítására kapott pályázati pénzeszköz **4.204,3 eFt**, előfizetési díjra **72,0 eFt**, testvérvárosi látogatás buszki költségére **300,0 eFt**, szakmai napok támogatására **55,5 eFt**, szakértői díj továbbszámlázására **17,1 eFt**, Lommatzsch út buszki költségére **239,0 eFt**, LEADER+ program hirdetési díjára **169,2 eFt**, információs szabadság portálra **66,0 eFt**, kereset kiegészítésre **1.039,4 eFt**, kitüntetésre **111,0 eFt**, pénzügyi szakértő díjazására **552,0 eFt**, Majális Park ügyvédi díjára **1.100,0 eFt**, Ügyiratkezelő szoftverre **60,0 eFt**, kötvény egyszeri díjára **6.000,0 eFt**, Új Kun-Majsa újság oldalak szerkesztésére **190,0 eFt**, keresetkiegészítésre **1.357,5 eFt**, szakértői díjra **36,0 eFt**, belső átcsoportosítások saját hatáskörben **4,0 eFt**, érettségi vizsgákra **106,5 eFt**,
- A Képviselő-testület működtetésére, valamint a tisztségviselők bérére és járulékaira felhasznált összeg **42.802,8 eFt**, a teljesítés **99 %-os**.
- A népszavazás lebonyolítására megkapott összeg **2.102,4 eFt**, a felhasználás a működési kiadásoknál **2.080,7 eFt**, az átadott pénzeszközöknél pedig **21,7 eFt** választási átlagbér fedezetére.
- A polgárvédelmi tevékenységnél a teljesítés **269,8 eFt** volt a zárszámadás évében.
- A város- és község gazdálkodási szakfeladaton került megtervezésre a személyi és munkaadót terhelő járulékok között a Bodoglári és a Kígyósi Községi Ház gondnokainak megbízási díja 2 hónapra, érvényes megbízási szerződés alapján. A módosítás **339,2 eFt**-tal fordítási díjból,

továbbá a fenti gondnokok további két havi megbízási díjából adódik. A szolgáltatások között a postai közreműködési díjak, az ételhulladék szállítás egy havi összege, áthúzódóként pedig a Trianoni emléktábla elhelyezésére, a Fő utcán fasor ültetésre tervezett kiadás, zöld koncepció készítés, járóbeteg szakellátó áthúzódó költségei, hagyatéki lakás közös költségei szerepelnek eredeti előirányzatként előzetes ÁFA-val együtt. Itt került továbbá megtervezésre az értékesített tárgyi eszközök ÁFA befizetése **19.281,0 eFt**-tal, és az egyéb szolgáltatások ÁFA befizetése **5.915,0 eFt**-tal, valamint hirdetési díjakra **150,0 eFt**. A célhitel 8,58 %-os kamatfizetési kötelezettséggel **7.672,0 eFt** összegben. A társulati hitel után fizetendő kamat 2,574%-kal, melynek tervezett összege **19.944,0 eFt**, a tárgyévi költségvetésben tervezett működési célú hitelfelvétel után **10.652,0 eFt**, valamint a két évben visszaigényelt 15%-os lakossági közmű támogatás kalkulált kamata **4.097,0 eFt**-tal. Itt kerültek még megtervezésre a különféle adók, díjak **4.190,0 eFt**-tal, melyből jelentősebb tétel a vagyonszolgáltatás, valamint a számlák és támogatások kezelési költsége. A szakfeladat dologi előirányzat módosításának összege **17.061,1 eFt**, melyből **3.600,0 eFt** a CATEL TV műsorszolgáltatási díjára, **204,0 eFt** szaknévsor készítésre, **251,0 eFt** zászló beszerzésre, **100,1 eFt** felújítási keretből átcsoportosított, **360,0 eFt** pénzügyi szakértői díjra, **-754,8 eFt** a járóbeteg szakellátó költségeinek átcsoportosítása a felhalmozási kiadások közé, **104,0 eFt** közművelődési szakképzési maradvány visszafizetési kötelezettségére belső átcsoportosítás a céltartalékról, intézményi gázmérő cserékre átcsoportosítás a felújításokból **704,0 eFt**, média költségre **120,0 eFt**, változtatási vázrajzra **60,0 eFt**, Bodoglári Községi Házhoz székek beszerzésére belső átcsoportosítás **200,0 eFt**, pályázat hirdetési díjára **325,4 eFt**, Bajcsy u. 10. kútjavításra **85,9 eFt**, Hagyatéki lakás áramdíjára **390,1 eFt**, Víztorony melletti területrendezésre **204,0 eFt**, Nonprofit Kft. alapítási költségeinek továbbszámlázására **186,0 eFt**, Mammográfiai szűrővizsgálat étkezési költségeire **27,1 eFt**, katolikus iskola meszelésére **86,0 eFt**, Bajcsy u. 10. alatti épület folyosó világítás megosztása és egyéb villanyszerelési munkálatokra **210,0 eFt**, Kistérségi Közszolgáltató részére továbbszámlázás **11,0 eFt**, karácsonyi díszvilágításra **252,0 eFt**, Érintésvédelmi felülvizsgálatra **606,0 eFt**, TÁMOP pályázatírási díjra **100,0 eFt**, ÁFA befizetésre **1.666,7 eFt**, szemétszállítással kapcsolatos tájékoztatók készítésére **102,0 eFt**, Majsai Nyári Fesztivál költségeire **1.612,2 eFt**, Testvérvárosi konferencia lebonyolítására **4.295,1 eFt**, fűnyíró vásárlásra belső átcsoportosítás a Bodoglári közösségi ház felújításához biztosított keretösszegeből **43,9 eFt**, diáktalálkozó költségeire **1.909,4 eFt**

A célhitel kamat teljesítése **8.710,7 eFt**, a társulati hitel kamat teljesítése **22.167,3 eFt**, a folyószámla hitel kamata **14.840,5 eFt**, a közmű kamat

teljesítése **1.349,5 eFt**. Az önkormányzatnak a hátralévő időszakról kezdődően nem kell fizetnie a 2003-2004 években jogtalanul igénybevett, visszaigényelt 15%-os közműfejlesztési hozzájárulás kamatát. A 42/2008.(IV.17.) AB határozat A helyi önkormányzatok által 2004. évben jogtalanul igénybe vett közműfejlesztési támogatás visszafizetésének ütemezéséről szóló 50/2006. (III.14.) Korm rendeletet, valamint A helyi önkormányzatok által 2002-2005. években jogtalanul igénybevett közműfejlesztési támogatás visszafizetésének ütemezéséről szóló 34/2007. (III.7.) Korm. rendeletet alkotmányellenesnek ítélte, s azokat a határozat közzététele napjával megsemmisítette. A szakfeladat dologi kiadásainak teljesítési %-a **81%**.

- A települési vízellátásra eredetben tervezett összeg a közkifolyók vízdíját tartalmazza **416,0 eFt**-tal. Itt került még megtervezésre évek óta az érdekeltségi hozzájárulás **287,0 eFt** bruttó összeggel, valamint az ivóvízbázis javító program 2008. évi üteme **431,0 eFt**-tal, mely a működési célú hozzájárulást tartalmazza. A módosítás összege **384,0 eFt**, mely monitoring vizsgálati díjat jelentett a HALASVÍZ Kft. részére, mely a bérleti díjjal szemben álló felújítási keretből került átcsoportosításra. A teljesítés **94%-os**, mely az alábbiak szerint alakult: közkifolyók vízdíja **306,1 eFt**, az érdekeltségi hozzájárulás **298,4 eFt**, az ivóvízbázis javító programra kifizetett összeg **431,1 eFt**, monitoring vizsgálati díj a HALASVÍZ Kft. részére **384,0 eFt**.
- A közvilágításra tervezett előirányzat teljesítése **19.228,7 eFt**, mely közel **100%-os** a tervezett előirányzathoz viszonyítva.
- Az oktatási célok, egyéb feladatok eredetileg tervezett előirányzata **317,0 eFt**, a Terbe Sándor tanulmányi ösztöndíj járuléka, valamint közoktatási szakértő díjazására, mely az Arany János Általános Iskola részére áthúzódó feladatot jelentett 2007. évről. Az eredeti előirányzat központosított előirányzathoz érettségi vizsgák lebonyolítására kapott pénzeszköz miatt **105,0 eFt**-tal növekedett, továbbá **30,0 eFt**-os növekedést jelentett a közoktatási intézmények pedagógiai programjának szakértői véleményezésére biztosított összeg. Az előirányzatok terhére a beszámolási időszak végéig **65,0 eFt**-os a teljesítés. Az ösztöndíj **282,0 eFt**-os járuléka végleges kiadási megtakarítást jelentett, ugyanis az APEH állásfoglalása alapján az Szja. törvény 3. §. 72. bek. g.) pontja alapján amennyiben önkormányzati rendeletünkbe foglalt az ösztöndíj juttatás mértéke és annak feltételei, a tanulók, hallgatók részére kifizetett ösztöndíj, annak mértékétől függetlenül adóterhet nem viselő járandóságnak minősülnek. Fizetési kötelezettség sem a támogató, sem a támogatott részéről nem keletkezik.

- A foglalkozás egészségügyi ellátásnál az önkormányzati dolgozók kötelező orvosi vizsgálatával kapcsolatos üzemorvosi díj lett előirányozva és teljesítve **440,0 eFt-tal**.
- Az egészségügyi ellátás egyéb feladatainál az ápolási díjak TB járuléka, a segélyek kiutalási postaköltsége, valamint a házi segítségnyújtás szakértői véleményezése került tervezésre. A teljesítés a zárszámadási időszak végén **93%-os**.
- A szennyvízelvezetés és kezelés feladaton munkavédelmi eszközök beszerzésére biztosított összeg szerepel **240,0 eFt-tal**, szintén a HALASVÍZ Kft. részére a bérleti díjjal szemben fennálló felújítási keretből átcsoportosítva.
- Települési hulladék kezelésre a szemétszállítási- és szeméttelep kezelési szerződés szerinti összeg, a regionális hulladék lerakó építéséhez kapcsolódó tagdíj lett megtervezve. Az előirányzat módosítás **6.394,2 eFt-os** összege az Illegális hulladéklerakók felszámolása pályázat bruttó bekerülési költsége, melyhez az Önkormányzat 1.400,0 eFt-os önerőt biztosított. A teljesítés a beszámolási időszak végén közel 100,0%-os **28.555,5 eFt-tal**.
- Az egyéb sportcélok és feladatok tervezett összege **200,0 eFt**, mely teremfoci bérleti díjára került felhasználásra.

A működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre teljesítési %-a **84%-os**, a **4/a. számú melléklet** szerint.

- A vállalkozó házi orvosok támogatásának előirányzata a vérvétellel együtt **1.724,0 eFt**, a teljesítés a beszámolási időszakban **100%-ban** megtörtént.
- A táborok fenntartási hozzájárulása a VAKÁCIÓ KHT. részére előirányzott támogatást tartalmazza törzstőke arányosan.
- A VAKÁCIÓ Alapítvány részére előirányzott **51,0 eFt-os** támogatás teljesítése megtörtént.
- Az 56' Alapítvány működési költségeihez való hozzájárulás módosított előirányzata **11.015,0 eFt**, a teljesítése **100%-os**. A Helytörténeti Gyűjtemény és a Tájház működéséhez a fenti hozzájárulásból **3.000,0 eFt** a Megyei Önkormányzat támogatása (mely utóbbi az alapítvány működéséhez is tartalmaz hozzájárulást), melyet a megérkezést követően egy összegben kötelesek vagyunk továbbutalni az alapítvány számlájára.

Az önkormányzati szerepvállalás **8.015,0 eFt**, mely szintén teljes egészében kiutalásra került.

- Az 56'Alapítvány részére az önkormányzat a honismereti tábor költségeihez **100,0 eFt**-os hozzájárulást biztosított.
- Az ÁFÉSZ támogatása a külterületi bolt üzemeltetéséhez **600,0 eFt** hozzájárulás átutalásával a megállapodás megkötése után még az első félévében megtörtént.
- A Terbe Sándor tanulmányi ösztöndíjra előirányzott összeg terhére a teljesítés **100%-os**.
- A Bursa felsőoktatási ösztöndíj pályázat keretében tervezett önkormányzati szerepvállalás összege **800,0 eFt**, melynek **92%-át** teljesítettük.
- A Dél-BKM-i Szakképzés Fejlesztési Konzorcium részére fizetendő 2008. évi hozzájárulás **61,0 eFt**-os összegének utalása a megállapodás megkötését követően megtörtént.
- Az MS Busz Bt. részére - mely a helyi tömegközlekedést bonyolította városunkban - a 2008. évi valós veszteség pótlására **1.200,0 eFt**-ot hagyott jóvá az önkormányzat működésre, melyből az I. félévben **900,0 eFt**-ot kellett átutalnunk, a maradék **300,0 eFt**-ot is teljesítettük a második félévben. A szerződés szerint a Bt-nek a kapott támogatással el kellett számolniuk, s így **243,0 eFt**-os visszafizetési kötelezettségük keletkezett, melyet vissza is utaltak a számlánkra, így a jóváhagyott előirányzat terhére **957,0 eFt**-os teljesítés történt.
- A Kiskunok Vidékéért Egyesület vagyoni hozzájárulásának lakosságszám arányos támogatására **2.933,6 eFt** lett előirányozva, teljesítés a beszámolási időszakban megtörtént.
- A Kelet Európai Misszió, valamint a Hit- és Kultúra Alapítvány táboroztatásra jóváhagyott **126,0 eFt**-os összege a második félévben kifizetésre került.
- A Magyar Vöröskereszt BKM-i Szervezete **30,0 eFt**-os támogatásban részesült Kiskunmajsa Város Önkormányzatától.
- A Majsai Cigány Gyermekéért Alapítvány táboroztatáshoz **180,0 eFt**-os támogatást kapott.
- A Kistérségi Közszolgáltató non-profit Kft. támogatására **20.000,0 eFt**-ot terveztünk eredeti előirányzatként „három pillér” támogatására. Ezen összegből **450,0 eFt** átcsoportosításra került a felhalmozási kiadások közé törzsbetét befizetésére. Az alapítás költségeire a képviselő-testület jóváhagyott **186,0 eFt**-ot, a járóbeteg szakellátás feladataihoz pedig elszámolási kötelezettség mellett **4.785,6 eFt** pénzeszköz átadást. Ennek terhére az év végéig **3.885,1 eFt**-os teljesítés történt. A működési költségekhez biztosítandó hozzájárulás keretmaradványa **14.578,4 eFt**, mely a Kft. járóbeteg szakellátó tevékenységén túli két pillérének –



TURINFORM Iroda illetve Gazdaságfejlesztő Iroda – támogatását lett volna hivatott szolgálni. Mivel ez a két feladat nem került a Kft-hez a képviselő-testület ezen keretmaradvány terhére év közben kötelezettségeket vállalt 10.996,8 eFt erejéig, a fel nem használt keretmaradvány 3.581,6 eFt.

A működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülrre teljesítése **100%-os**.

- A Többcélú Kistérségi Társulás támogatásának módosított előirányzata **8.946,1 eFt**, melynek teljesítése megtörtént. Itt került tervezésre, elszámolásra a TKT-t megillető 2007. évi kiutalatlan támogatás normatív állami hozzájárulás visszafizetése miatt, a 2008. évi tagdíj, a 2009. évi tagdíj megelőlegezés, az ügyeleti szolgálat támogatása, a logopédiai feladat normatív bevétel kiesésének pótlása, bútorbeszerzésre biztosított előirányzat, a szakmai napok támogatása, valamint a közbeszerzési eljárás lebonyolítására átadott pénzeszköz az ügyeleti ellátáshoz.
- A TKT fenntartása alatt működő Kistérségi Szociális Intézmény 2008. évi támogatásának módosított előirányzata **48.864,7 eFt**, melynek teljesítése szintén **100%-os**. Itt került tervezésre, elszámolásra az általános működési támogatáson túl a bérfejlesztésre biztosított támogatás, a háziiorvosi praxis fejlesztésére kapott támogatás továbbadása, a szakmai napok támogatása, valamint a közalkalmazottak részére biztosított kereset kiegészítés, mely a bázis keresettömeg 2%-a, valamint érintésvédelmi felülvizsgálatra biztosított támogatás.
- A népszavazás lebonyolítására kapott pénzeszközből **21,7 eFt**-ot át kellett adnunk az Arany János Általános Iskola, Óvoda és Bölcsőde részére választási átlagbér kifizetésére.
- Itt került elszámolásra a Művelődési Központ részére a Tourinform Iroda hosszabbított nyitvatartásához kapott támogatás továbbadása megállapodás ellenében, a közmunka program keretében vásárolandó kisértékű tárgyi eszközök önerő biztosítása Szank Önkormányzat részére, valamint a Rendőrkapitányság részére üzemanyag vásárlásra biztosított **300,0 eFt**-os támogatás.

Intézményeink támogatása az év végén közel **98%-os**, kiutalásra került továbbá az előző év alulfinanszírozása is **22.431,9 eFt**-tal, valamint itt került elszámolásra a Városgazdálkodási Intézmény elvont pénzmaradványa **1.972,0 eFt**-tal.

Átmeneti szociális segély kölcsönünk tárgyévi kiadása **1.284,2 eFt**. A tárgyévben befolyt **1.329,5 eFt**, mely utóbbi részben az előző, részben pedig a tárgyévben folyósított kölcsönök visszafizetéséből adódott. Tehát az

önkormányzatnak a tárgyévben **45,3 eFt**-os bevételi többlete jelentkezett, valamint törlésre került **20,6 eFt**, így az előző évi **73,6 eFt**-os nyitó állománnyal együtt **7,7 eFt** az átmeneti szociális segély kölcsön állományunk – kintlévőségünk- a beszámolási időszak végén.

Finanszírozási kiadásként került megtervezésre az előző évi ténylegesen felvett működési célú hitel visszafizetése **188.336,0 eFt**-tal.

Társadalmi önszerveződéseink támogatását a **4/b. számú melléklet** tartalmazza.

A teljesítés **100%-os**.

A tradicionális sportegyesületek támogatásának kiutalása a teljes keret erejéig megtörtént. Az illetékes szakbizottság az eredetileg tervezett **4.100,0 eFt**-os keretet felosztotta, a bizottsági határozatok alapján a kiutalás megtörtént. Év közti módosításként ezen szervezetek támogatására fordított keret megemelésre került további **1.250,0 eFt**-tal, melynek fedezete 1.105,0 eFt-tal az egyéb civil szervezetek támogatásának keretmaradványa, 145,0 eFt-tal pedig az önkormányzat képviselő-testülete által biztosított egyéb forrás.

Közművelődési megállapodás keretében nyújtandó támogatásra **400,0 eFt** lett előirányozva, teljesítés a II. félévben megtörtént a Mayossa Hagyományörző Egyesület részére.

Az egyedi kulturális rendezvények támogatására előirányzott összeg **1.100,0 eFt**, a beszámolási időszak végéig a teljes keretet felosztotta az illetékes szakbizottság az alábbi négy szervezet között: Kiskunmajsa Városért Szövetség Egyesület, Kézműves Egyesület, Városszépítő Egyesület, Fészek Színjátszó Egyesület. További 60,0 eFt került még kiutalásra a Kézműves Egyesület részére a képviselő-testület döntése alapján utiköltségre a működési hitel terhére.

Az egyéb sportegyesületek, sportvállalkozások támogatásának előirányzata szintén **1.100,0 eFt**. Ebből a keretből a szakbizottság az alábbiakat támogatta: Bartalos Tamás egyéni sportoló, Kiskunmajsai Lovasklub, Hunor Vadásztársaság, Sporthorgász Egyesület.

Az egyéb civil szervezetek támogatásának előirányzata **1.960,0 eFt** volt, mely megemelésre került **141,1 eFt**-tal az általános tartalék terhére a Polgárőrség részére a szeméttelép őrzésével kapcsolatos kiadások teljesítésére, melyből a felhasználás **996,1 eFt** az alábbi szervezetek részére: a Természetbarát Klub, a Polgárőrség, a Hunor Lövész, Technikai és Szabadidő Sportegyesület, valamint a Magyar Vöröskereszt Bács-Kiskun Megyei Szervezete. Az 1.105,0 eFt-os keretmaradvány a tradicionális sportegyesületek támogatására lett átcsoportosítva.

A Kálvária utcai sporttelep gondnoki feladatainak ellátásával a Képviselő-testület a Football Clubot bízta meg. A beszámolási időszak végéig az előirányzat teljesítése **100%-os**.

Az Önkéntes Tűzoltó Egyesület, a Football Club „Mini Európa” bajnokságának, valamint a KSK Karate SE támogatásnak kiutalása teljes egészében megtörtént a félév végéig. A Kiskunmajsa Városért Szövetség **397,9 eFt**-os támogatását a Képviselő-testület tiszteletdíj felajánlásból elfogadta.

Társadalom- és szociálpolitikai juttatások a 4/c. számú táblázatból láthatók segélyezési formák szerint.

A teljesítési %-unk közel **98%**.

Ezen támogatások jelentős része központi támogatásból 90%-ban finanszírozott. A maradék 10%-ra, valamint az önkormányzat szociális rendeletében megállapított egyéb ellátásokra az állami költségvetésből biztosított normatív támogatások közül a Pénzbeni- és szociális ellátások jogcím szolgál fedezetül. A közcélú foglalkoztatás teljesítése a Városgazdálkodási Intézménynél jelentkezik, az intézmény igénybejelentése alapján kerül az előirányzat lebontásra. Mint az a Tisztelt Képviselő-testület által már ismeretes a költségvetési törvény alapján az 1 főre igényelhető napi támogatás összege nem elegendő a személyi juttatásokra és a munkaadót terhelő járulékokra sem teljes munkaidős foglalkoztatás esetén, nem beszélve arról, hogy még kötelező dologi kiadások is felmerülnek. Az önkormányzat ezért úgy döntött 34/2008. (II.27.) számú határozatában, hogy 2008. március 1-jétől a 62/2006.(III.27.) Korm.R.5. §-ban leírtakra tekintettel a közcélú foglalkoztatást átlagban havi 10 fő részére napi 8 órában, átlagban havi 10 fő részére pedig maximum napi 6 órában engedélyezi. A közcélú foglalkoztatás önkormányzati kiegészítéssel a költségvetési években csak a dologi kiadások kiegészítéseként járhat az intézmény részére. A keretösszeg felhasználásának elszámolásáért, dokumentálásáért a Városgazdálkodási Intézmény felelős, melyet mindig tárgyévét követő év január 31-ig kell megtennie. Ezen határozat a foglalkoztatási forma változása miatt 2009-ben visszavonásra került.

## **II. Városgazdálkodási Intézmény**

Fenti intézmény 2008. január 1-jétől a Városi Polgármesteri Hivatal részben önálló intézménye. Az intézmény bevételeit, kiadásait kiemelt előirányzatonként, valamint létszámadatait a beszámoló **5. számú melléklete** tartalmazza.

### III. Kisebbségi Önkormányzat

A Kisebbségi Önkormányzat bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az **6. számú melléklet** mutatja be. Az egyeztetés a helyi kisebbségi önkormányzat elnökével megtörtént, az elnök úr előterjesztése alapján a Kisebbségi Önkormányzat határozatával elfogadta a bevételek és kiadások teljesítéséről szóló zárszámadást. A bevételek teljesítési %-a **100%-os**, a kiadások pedig **99%-ra** teljesültek.

### IV. Felújítási és felhalmozási kiadások

Ezen kiadások teljesítését és feladatonkénti részletezettségét a **7. számú melléklet** mutatja összességében, a **8. számú melléklet** a felújítási kiadások teljesítését részletezi.

A **felújítási kiadások 78%-ban** realizálódtak a módosított előirányzathoz viszonyítva. A víz- és szennyvízhálózat keret terhére a teljesítés a felújítások között **6.227,3 eFt**, a 6.632,9 eFt-os előirányzat terhére. Ezen előirányzat terhére kell azonban elszámolni a felhalmozási kiadások között még **14.824,1 eFt**-ot, valamint a dologi kiadások között **624,0 eFt**-ot. A Dózsa György Gimnázium felújítási terveinek **2.400,0 eFt**-os maradványát áthúzódó kiadásként megterveztük a 2009. évi költségvetésben. A Sportcsarnok felújítási terveinél mutatkozó **120,0 eFt**-os kiadási megtakarítás végleges, mivel elmaradt a tűzjelző rendszer tervezése, s emiatt szerződés módosításra került sor. A Piaccsarnok áthúzódó **2.520,0 eFt**-os előirányzat maradványa terhére a II. félévben **2.020,0 eFt**-os teljesítés történt. Az **500,0 eFt**-os megtakarítás szintén végleges, a tervező szerződésmódosítással fenti összegű kedvezményt biztosította önkormányzatunk részére. A Szökőkút körüli díszburkolat elkészült, a teljesítés megtörtént a beszámolási időszak végéig. A Bodoglári Községi Ház kialakításával kapcsolatban tervezett előirányzat felhasználásra került. A Bajcsy u. 10. helyiség felújítása a TKT munkaszervezete részére, a Tajó-Bodoglár összekötőút javítása, a hófogók készítése, felszerelése, valamint a szilárd burkolatú belterületi közutak fejlesztése **100%-os** teljesítést mutatnak.

A **felhalmozási kiadások** teljesítése **28%-os**.

Az alábbi feladatok teljesítése a zárszámadás végéig teljes egészében megtörtént: Alsófokú nevelési, oktatási intézmények infrastruktúra fejlesztési támogatás pályázat készítési díja, Ipari Park komplex közművesítési pályázat megvalósíthatósági tanulmány készítés és környezetvédelmi előzetes hatásvizsgálat díja, DAOP pályázat keretében az üdülőfalú utépítési pályázat készítési díjak és engedélyezési tervek, Oktatási intézmények informatikai fejlesztési pályázat készítési díja, közoktatási szoftver felhasználási jogáért

fizetett díj, IVS pályázat készítési díj, Járóbeteg szakellátó intézet megvalósíthatósági tanulmányterv, engedélyezési terv készítési és egyéb kialakítással kapcsolatos díjai, Termál projekttel kapcsolatos megvalósíthatósági tanulmány, esélyegyenlőségi program végrehajtása támogatási pályázat készítési díja, Szakképzés Szervezési non-profit gazdasági társasághoz törzstőke befizetés, Okmányiroda klímaberendezés felszerelés, Községi közlekedés fejlesztési pályázat épület, esőbeállók, jelzőlámpás forgalomirányítás tervezési díjai, akadálymentesítési szakértő díjazása, megvalósíthatósági tanulmány készítése, gépkocsi beszerzés a TKT Kistérségi Szociális Intézménye részére, mivel a **70,0 eFt** végleges feladatmaradást jelent, olcsóbban sikerült megvásárolni a gépkocsit a tervezettnél, Kistérségi Közszolgáltató non-profit gazdasági társaság törzsbetét befizetése.

DARFT pályázatok keretében szilárd burkolatú belterületi közutak, közvilágítás, valamint a Bajcsy Zs. u. 10. szám alatti épületben iroda kialakításra került sor. Áthúzódó kiadást a közvilágítás jelent **5.029,4 eFt**-tal. Az Ipari Park közművesítési létesítés engedély terveinek módosított előirányzata **8.182,9 eFt**, melynek terhére az eddigi teljesítés **7.892,3 eFt**. a maradvány a művelési ágból történi kivonás maradványával együtt áthúzódó kiadásként megtervezésre került a 2009-es költségvetésben.

Az erdőtelepítés módosított előirányzata **129,8 eFt**, melynek terhére a teljesítés **39,6 eFt** a Szeméttelep melletti erdőművelésre. A **90,2 eFt**-os maradvány szerepel a 2009-es költségvetésben.

A Fehértó-Majsa csatorna átkelő létesítés előirányzatának terhére a teljesítés **100%-os** a beszámolási időszak végén.

A LEADER+ program 5.300,0 eFt-os keretösszege terhére eddig **990,1 eFt**-os teljesítés történt a kerékpárút környezetének felújítási engedélyezési terveire, a maradvány 4.309,9 eFt-tal áthúzódó maradványt jelent.

A Járóbeteg szakellátó Intézet területvásárlásához előirányzott összeg a város áthúzódó kiadása 2009. évre **7.000,0 eFt** összegben..

A Bodoglár-Belső Kígyós közösségi házak felújítására benyújtandó pályázatok terv és pályázat készítési keretjelleggel jóváhagyott **1.200,0 eFt**-os előirányzat terhére a kifizetés a beszámolási időszak végéig **696,0 eFt**, a maradvány terhére, melynek összege **504,0 eFt** nem várható teljesítés, végleges kiadási megtakarítást jelent az önkormányzat részére.

Az alábbiakban felsorolt feladatok előirányzatainak terhére a beszámolási időszak végéig nem történt teljesítés: Kiskunmajsa-Gyógyfürdő-Bugacpusztaháza kerékpárút I. szakasz, ÁROP pályázati önerő, Ipari Park fejlesztés önerője, Községi közlekedés fejlesztés önerője, Kompetencia alapú oktatás, egyenlő hozzáférés – innovatív intézményekben pályázat melyek várható teljesítése szintén áthúzódott a 2009-es költségvetési évre.

**A felhalmozási célú pénzeszköz átadások 56%-os teljesítést mutatnak.**

Az Alapítványi támogatás felhasználása közel **100%-os**. A garancia- és kezességvállalásra tervezett összeg előirányzata terhére a beszámolási időszak végéig nem történt teljesítés.

A „Kiút a reménytelenségből” pályázat önerejének áthúzódó maradványát önkormányzatunk **100%-ban** átutalta az alapítvány részére még az első félévben.

A Kis- és középvállalkozások fejlesztési célú kamattámogatására, valamint az állandó áramlecsatlakozás kiépítésére a központi parkban nem történt teljesítés, végleges kiadási megtakarítást eredményezett. A lakossági járdaépítések támogatására jóváhagyott előirányzat terhére **93%-os** a teljesítés, a lakossági közműfejlesztések után szociális alapon visszaigényelt 25%-os támogatások kiutalása megtörtént. A Járóbeteg szakellátó kiépítéséhez a Kistérségi Közszolgáltató Nonprofit Kft. támogatására előirányzott **9.570,5 eFt** áthúzódó kiadásként megtervezésre került a 2009. évi költségvetésben.

Zárt felépítményes országos gyors beavatkozású műszaki mentő gépjármű lakosságszám arányos önrészenek utalása a Kiskunhalas Tűzoltóság részére beszerzett gépjárműhöz megtörtént. A TKT részére a Bentlakásos Intézmény korszerűsítési pályázathoz **1.528,1 eFt** részteljesítés történt, a gépkocsi beszerzés támogatására előleg átutalásra nem került sor. Mindkét feladat áthúzódó maradványa a 2009. évi költségvetésben megtervezésre került.

A **finanszírozási kiadás** előirányzata a felvett 111.000,0 eFt-os célhitel előző év utolsó negyedévi, valamint a tárgyévi törlesztő részleteit tartalmazza, a teljesítés **100%-os**.

## **V. Céltartalék**

A Polgármesteri Hivatal céltartalékának módosított előirányzata **116.624,1 eFt**, általános tartalékáé pedig **11.034,2 eFt** a **18. számú melléklet** szerint a beszámolási időszak végén.

Az önkormányzati lakások eladásából származó bevételek összegét céltartalékként kell tervezni a tényleges felhasználásig.

A céltartalékon tervezett kiemelt munkavégzés, pedagógus szakkönyv, pedagógus szakvizsga, pedagógiai szakmai szolgáltatás, diáksport feladatok, tanulók általános és ingyenes tankönyvellátása, a nem magyar nyelvű oktatásra tervezett előirányzat, a kulturális és egyéb szabadidős tevékenység támogatása, bejáró tanulók támogatása az intézményi statisztikákra épülő normatíva felmérések létszámadata alapján lebontásra kerültek az érintett intézmények részére. Ezen előirányzatokkal kapcsolatban az intézményeket

elszámolási kötelezettség terheli vagy az állam, vagy pedig a fenntartó önkormányzat felé.

A szociális továbbképzés tervezett összege a Bölcsőde részére lebontásra került.

Az Áht. 93/A. §-a alapján a költségvetési szervek a személyi juttatási előirányzatukon belül kötelesek megtervezni a Kjt. 77.§-ának (1) bekezdése szerinti kereset kiegészítés fedezetét. Mértékét a mindenkor éves költségvetési törvény állapítja meg azzal, hogy a fel nem használt előirányzat kizárólag a keresetbe tartozó juttatások emelésére fordítható. Ez a rendelkezés nem vonatkozik a közoktatási Tv. 118. §-ának (10)-(11) bekezdésében szabályozott esetekre, ők a költségvetési törvény szerinti – jelenleg 5.250.-Ft/hó + járuléka - kiemelt munkavégzésért járó díjat kapják. A kereset kiegészítés mértéke a nem közoktatási szerveknél az előző évi bázis keresettömeg 2%-a. Ezen kifizetésekre tervezett előirányzat lebontásra került az intézmények részére.

Az adóerő képesség miatti visszafizetési kötelezettségre és a normatív állami, és normatív kötött támogatások visszafizetésére tervezett előirányzatot a 2007. évi zárszámadás utáni fizetési kötelezettségeinkre irányoztuk elő.

Önkormányzatunk a 13. havi illetmények kifizetésére központosított támogatásban részesült. Az intézmények által kimutatott tényleges kifizetés és a központosított támogatás között a mi számításaink alapján **3.248,5 eFt** többlettámogatás leutalására került sor, mely összeget céltartalékba helyeztünk, hasonlóan az eseti kereset kiegészítés **298,8 eFt**-os maradványához. Ezeket a következő évben áthúzódóként megterveztük a visszafizetési teljesítéséhez.

Felhalmozási, felújítási alapot képeztünk az eredeti költségvetésünkben **37.000,0 eFt**-tal, melyet intézményi felújítási, fejlesztési kiadásokra, pályázatok önerejére használtunk fel.

A Széchenyi Könyvtártól közművelődési szakképzésre igényelt normatíva az előző évről áthúzódó maradványt jelentette, melyet a beszámolási időszak végéig visszafizettünk, tekintettel arra, hogy a Művelődési Központ nem használta fel.

Az előző évben megszüntetésre kerülő Bodoglári Óvoda élelmezési kiadások nélküli dologi kiadási előirányzata megtervezésre került a céltartalékon, a megszüntetett intézmény helyén működő Közösségi Ház dologi kiadásainak fedezetére, melyből **351,4 eFt** felhasználásra került ezen feladat támogatására. Hasonló okok miatt került megtervezésre a Bajcsy Zs. utcai iskola megszüntetésének dologi maradványa, annak helyén működő intézmények

kiadásainak fedezetére. Az előirányzat maradvány végleges feladatelmaradást jelent.

A bérfejlesztések fedezetére tervezett összeg lebontásra került az intézmények részére, a központosított forrásból megtérített összeggel a város működési célú hitelfelvételének előirányzata került csökkentésre.

A Majsai Nyári Fesztivál rendezvénysorozatra a tavalyival azonos összeg, azaz **3.700,0 eFt** került elkülönítésre. Megtörtént a keret felosztása. 1.000,0 eFt maradt a Polgármesteri Hivatalnál vendéglátásra és 500,0 eFt a civil szféra által szervezett Majsai Nyári Fesztivál programsorozat rendezvényeire. A Művelődési Központ részére 2.200,0 eFt-os keret került lebontásra kifejezetten a szeptemberi Majsza Napok megszervezésére. A keretekkel való elszámolás a Képviselő-testület felé megtörtént.

Az EU Integárciós keretből **239,0 eFt** került felhasználásra testvérvárosi látogatás buszkielcségének részbeni fedezetére.

A közbeszerzésre biztosított összegből az orvosi ügyelet lakosság szám arányos megtérítése került felhasználásra a TKT részére.

A hagyatéki készpénz, betétkönyv állomány tartalék összege megemelésre került az eredetileg tervezetthez képest **4.504,4 eFt** erejéig, melynek felhasználására eddig a Képviselő-testület nem vállalt kötelezettséget, áthúzódóként szintén tervezésre került.

Az OALI házi orvosi körzet támogatása illetve az idegenforgalmi reklámanyag készítésre tervezett előirányzat lebontásra került a TKT Kistérségi Szociális Intézménye, valamint a Művelődési Központ részére.

A Testvérvárosi konferencia lebonyolítására **4.296,8 eFt** állt a rendelkezésünkre, ennek elszámolása a Majsai Nyári Fesztivállal egyidőben megtörtént. Hasonlóan elszámolásra került a 2008. évi Kiskunmajsai Diáktalálkozó költsége is.

A Turisztikai pályázat 2.000,0 eFt-os önereje a 2009-es költségvetésben is megtervezésre került.

A beszámolási időszak végén rendelkezésünkre álló általános tartalék összege **11.034,2 eFt** volt.



Az önkormányzat 2008. évi gazdálkodásával, alapfeladatainak ellátásával összefüggésben **33.301,0 eFt** pénzmaradvány keletkezett, melyet a **9. számú melléklet** részletez intézményenkénti bontásban.

A Hivatal tárgyévi beszámoló szerinti pénzmaradványa részben önálló intézményével együtt (13.212,0 eFt) **28.918,0 eFt**, mely az eddigi részletes indoklást összefoglalva az alábbiak szerint alakult ki:

Hatósági jogkörhöz kapcsolódó bevételi többlet:	288,7 eFt
Egyéb saját bevételi többlet:	2.389,2 eFt
~ ebből Városgazdálkodási Intézmény	1.601,4 eFt
ÁFA bevétel kiesés:	- 22.391,6 eFt
~ ebből Városgazdálkodási Intézmény	320,4 eFt
Kamatbevételi többlet:	17,7 eFt
Helyi adók bevételi többlet:	72.255,2 eFt
Átengedett központi adók bevételi többlet:	23.213,6 eFt
Talajterhelési díj bevétel kiesés:	-156,0 eFt
Pótlék, bírság, egyéb sajátos bevételi többlet:	268,0 eFt
Támogatásértékű működési bevétel többlet:	10.115,9 eFt
~ ebből Városgazdálkodási Intézmény	-843,5 eFt
Tárgyieszköz értékesítés bevétel kiesése:	-59.991,6 eFt
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel kiesés:	-2.497,1 eFt
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel többlet:	406,0 eFt
Felhalmozási – és tőkejellegű bevétel kiesések:	- 21.949,0 eFt
Kölcsönök, visszatérülések bevételi többlet:	1.225,8 eFt
Pénzügyi befektetések bevételi többlet:	5,0 eFt
Költségvetési támogatás bevétel kiesése:	-20.193,5 eFt
Pénzmaradvány igénybevétel bevétel kiesése:	-0,3 eFt
~ ebből Városgazdálkodási Intézmény	-0,1 eFt
Működési célú hitel bevétel kiesése:	- 104.796,8 eFt
Kötvény bevétel kiesése:	-300.000,0 eFt
<b>Bevétel kiesések összesen:</b>	<b>- 421.790,8 eFt</b>
<b>~ ebből Városgazdálkodási Intézmény bevételi többlet</b>	<b>1.078,2 eFt</b>

Személyi juttatások kiadási megtakarítása:	7.915,1 eFt
~ ebből Városgazdálkodási Intézmény:	872,7 eFt
Munkaadót terh. járulékok kiadási megtakarítása:	2.527,4 eFt
~ ebből Városgazdálkodási Intézmény:	304,5 eFt
Dologi kiadások megtakarítása:	30.572,6 eFt
~ ebből Városgazdálkodási Intézmény:	1.606,7 eFt
~ ebből Kisebbségi Önkormányzat:	37,1 eFt
Előző évi maradvány átadás, alulfinanszírozás	-22.431,9 eFt
Működési célú pénzeszköz átadás kiadási megtakarítása:	4.821,1 eFt
Társadalom és szociálpolitikai juttatások kiad. Megtakarítása:	5.816,6 eFt
Tartalékok fel nem használt előirányzat maradványa:	127.658,3 eFt

Felújítási kiadások megtakarítása:	17.889,1 eFt
~ ebből Városgazdálkodási Intézmény:	9.350,1 eFt
Felhalmozási kiadások megtakarítása:	222.381,2 eFt
Támogatásértékű felhalm. célú pe. átadás kiadási megtak.:	16.160,4 eFt
Államháztartáson kívüli pe. átadás kiadási megtakarítása:	18.911,9 eFt
Kölcsönök:	- 1.284,2 eFt
Intézményfinanszírozás kiadási megtakarítása:	19.770,7 eFt
<b>Kiadási megtakarítások összesen</b>	<b>450.708,3 eFt</b>
~ ebből Városgazdálkodási Intézmény	12.134,0 eFt
~ ebből Kisebbségi Önkormányzat	37,1 eFt

Fentiekben részletezett bevételi többletek és kiesések, valamint a kiadási megtakarítások indokolták, hogy miért nem kellett az önkormányzatnak ténylegesen igénybe venni a tervezett működési célú hitelt teljes egészében:

Bevétel kiesés hitel, kötvény nélkül	16.994,0 eFt
Kiadási megtakarítás	- 450.708,3 eFt
Hivatal (+VGI) beszámoló szerinti pénzmaradványa	28.917,5 eFt
<b>Hitel, kötvény bevétel kiesés</b>	<b>- 404.796,8 eFt</b>

A továbbiakban szeretném bemutatni, hogy a kiadási megtakarítások közül, melyek jelentenek áthúzódó kötelezettséget az önkormányzat számára, melyek a 2009. évi költségvetésben tervezésre is kerültek, s melyek azok a 2008-ban nem teljesült bevételek, melyek szintén áthúzódtak a következő évre.

A 2009-es költségvetési évre áthúzódóként az alábbi feladatok kerültek megtervezésre:

<u>Személyi juttatások maradványa:</u>		<u>1.292,6eFt</u>
~ Szakértői díj	40,0 eFt	
~ Belföldi kiküldetés (PV).	30,0 eFt	
~ Jubileumi jutalom	940,5 eFt	
~ Nyugdíjazási jutalom	282,1 eFt	
<u>Munkaadót terhelő járulékok maradványa</u>		<u>404,0eFt</u>
~ Szakértői díj	13,0 eFt	
~ Jubileumi jutalom	301,0 eFt	
~ Nyugdíjazási jutalom	90,0 eFt	
<u>Dologi kiadások maradványa</u>		<u>12.646,2eFt</u>
~ TÁMOP pályázatírás	100,0 eFt	
~ Könyvvizsgáló tiszteletdíja	720,0 eFt	
~ Belföldi kiküldetés	33,2 eFt	
~ Majális Park perköltsége	875,0 eFt	
~ ÁFA befizetések	3.505,0 eFt	

~ Útkarbantartási keret	1.293,7 eFt	
~ Kötvénykibocsátás egyszeri díja	6.000,0 eFt	
~ Erdőtelepítés maradványából	28,2 eFt	
~ Kisebbségi Önkormányzat	37,1 eFt	
~ Víztorony melletti terület rendezése	54,0 eFt	
<u>Átadott pénzeszközök maradványa</u>		<u>28.010,2eFt</u>
~ TKT-nak bentlakásos int. korszer.	9.567,8 eFt	
~ TKT-nak gépkocsi vásárlásra	6.593,0 eFt	
~ Nonprofit Kft-nek járóbeteg önerő	9.570,5 eFt	
~ LTP garanciavállalás	2.278,9 eFt	
<u>Felújítások-felhalmozások maradványa</u>		<u>223.833,5eFt</u>
~ TÁMOP pályázat	1.206,0 eFt	
~ ÁROP önerő	1.739,0 eFt	
~ Járóbeteg szakell. területvásárlás	7.000,0 eFt	
~ Ipari Park önerő maradvány	173.172,6 eFt	
~ Ipari Park közműv. lét. eng. tervek	290,6 eFt	
~ Ipari Park művelési ág alóli kiv.mar.	686,5 eFt	
~ Bugaci kerékpárút	11.111,0 eFt	
~ Erdőtelepítési maradványból	90,2 eFt	
~ LEADER+ program	4.309,9 eFt	
~ Gimnázium felújítási terveire	2.400,0 eFt	
~ Községi közlekedés fejlesztés önerő	16.798,3 eFt	
~ Közvilágítás	5.029,4 eFt	
<u>Céltartalék maradványa</u>		<u>109.129,3eFt</u>
~ Bérlakás értékesítésből	54.101,0eFt	
~ Eseti keresetkieg. maradványa	298,8 eFt	
~ 13. havi központosított maradványa	3.248,5 eFt	
~ Hagyaték	4.504,4 eFt	
~ Turisztikai önerő	2.000,0 eFt	
~ Fejlesztési célú kötvénykib. tart.	44.976,6 eFt	
Intézmények alulfinanszírozása		<u>19.770,7eFt</u>
Városgazdálkodási Intézmény pénzmaradvány		<u>13.212,2eFt</u>

---

**Áthúzódó kiadások összesen: 408.298,7 eFt**

---

A 2009-es évre áthúzódó bevételeként az alábbi bevétel kiesések kerültek megtervezésre:

ÁFA visszatérülés	4.742,0 eFt
Illegális hulladéklerakó támogatása	2.497,1 eFt
Bajcsy u. 10. felújítás CÉDE támogatás	1.000,0 eFt
Közvilágítás TEKI	3.520,6 eFt

---

**Áthúzódó bevételek összesen:****16.472,2 eFt**

---

**Áthúzódó kötelezettségvállalások egyenlege:****391.826,5 eFt**

---

A fentiekből látható, hogy a pénzmaradvány az áthúzódó feladatokra nem biztosított fedezetet, mivel az önkormányzat nem vette igénybe teljes egészében a 2008-as évre tervezett működési célú hitelt, valamint nem történt meg a fejlesztési célú kötvény lejegyzése sem. Amennyiben igénybe vette volna a teljes előirányzatot, azaz további 404.796,8 eFt-ot, a tárgyévi beszámoló szerinti pénzmaradvány összege magasabb lett volna, azaz 433.714,3 eFt, mely fedezetet nyújtott volna az áthúzódó kötelezettségvállalásokra, melynek összege 391.826,5 eFt. Ha a működési célú hitelt teljes egészében igénybe vettük volna, akkor a ténylegesen felvett hitel összegét kellett volna visszafizetésként szerepeltetni a 2009. évi költségvetésben. Az egyensúlyi helyzetünkön tehát nem változtatott volna. Az azonban biztos, hogy az önkormányzat a működési célú hitelfelvétel részbeni elmaradása miatt – melyet a folyószála hitelkeret lehetősége biztosított számunkra, rendelkezésre tartási jutalék nélkül -, jelentős összegű kamatkiadástól kímélte meg a város kasszáját, hiszen nem kellett a tervezett teljes hitelállomány után kamatot fizetnünk az év folyamán.

Az 1992. évi XXXVIII. törvény az államháztartásról 118. §-a rendelkezik a helyi önkormányzatok zárszámadásakor a képviselő testület részére tájékoztatásul az önkormányzat által bemutatandó adatokról. Ezen kötelezettségünknek eleget téve kerültek bemutatásra a zárszámadásban a többéves kihatással járó kötelezettségeink, azok tárgyévi teljesítése szöveges indoklással együtt. Tájékoztatót készítettünk a hitelállomány alakulásáról, a közvetett támogatásokról szöveges indoklással, a pénzforgalom alakulásáról. A zárszámadás kötelező melléklete az egyszerűsített beszámoló, mely a mérleget pénzforgalmi jelentést és a pénzmaradvány kimutatást tartalmazza, melyeket az önkormányzatoknak közzé kell tennie.

A kiegészítő mellékletek között bemutatásra került az önkormányzat rendes és rendkívüli kiadásainak összevont mérlege, a normatív és normatív kötött állami hozzájárulások előirányzata és tényleges teljesítése. Csatoltuk az önkormányzat által nyújtott kölcsönök 2008. XII. 31-i állományáról és a következő évekre előírt követelésekről szóló kimutatást. A rendelet tervezet tartalmazza a költségvetési előirányzatok egyeztetését is.

Bemutatásra kerülnek az EU-s támogatással megvalósuló projektek 2008. évi bevételeinek és kiadásainak teljesítési adatai.

Kiskunmajsa Város bevételeit és kiadásait mérlegszerűen be kell mutatni működési – és felhalmozási célú bontásban is.

A 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségeiről 44/A §-a hivatkozik az Áht. 116. § (8.) bekezdésében meghatározott vagyonkimutatásra, s meghatározza annak kötelező tartalmi elemeit, illetve további részletezésre ad lehetőséget az önkormányzatok számára. A törvényi felhatalmazás alapján az önkormányzat által évente készítendő vagyonkimutatás tartalmát rendeletben meghatároztuk. Ezen kötelezettségünknek eleget téve a zárszámadásban a vagyont 22–25. számú mellékletekben részletezzük. A tételes vagyonelejtár Kiskunmajsa Város Önkormányzatánál a Pénzügyi Osztályon tekinthető meg.

A város vagyona az előző évekhez képest **37.972,0 eFt**-tal csökkent. A csökkenésből **28.807,0 eFt** a befektetett eszközök és **9.165,0 eFt** a forgóeszközök állománycsökkenéséből adódott.

A vagyonsvltözás jelentősebb tételeit az alábbiak szerint emelném ki:

Az immateriális javak nettó értéke csökkent. A bruttó érték növekedett az intézmények részére normatív kötött felhasználású támogatások terhére beszerzett Taninform szoftver értékével, valamint az intézmények részéről szoftver beszerzésével.

A csökkenést a tárgy évi elszámolt értékcsökkenés eredményezte.

Az ingatlanok előző évi nettó értéke beszerzések, létesítések felújítások bruttó értékével az alábbiak szerint került megemelésre: itt került elszámolásra az ivóvízhálózat bővítés, komposztáló, illetve bekötőút kiépítése, útfelújítások, díszburkolat megvalósítása, Bajcsy u. iroda kialakítása, felújítása, Fehértó-Majsa csatorna átkelő megvalósítása, valamint az intézményi, hivatali, és bérlakások felújítási költsége. Egyéb növekedéseink jogcímei között szerepel a lakossági járdaépítések, vízmű bekötések, megosztás miatti átvezetések. A csökkenés a földterület, vasúti lakókocsi illetve lakásértékesítés, térítésmentes átadás, megosztás miatti átvezetések, valamint a tárgyévi értékcsökkenés következménye.

A gépek berendezések, felszerelések állomány változása klíma berendezés beszerzése, víztorony URH vezérlés, jeladó rendszer, kiépítése illetve jeladó modulok felszerelése, valamint a csökkenést a lakókonténerek értékesítése, selejtezés jelentette a tárgyévi értékcsökkenéssel együtt.

A járművek előző évi nettó értéke növekedett, használt gépkocsi beszerzés és felújítás bruttó értékével, míg a csökkenést az értékcsökkenés, és selejtezés eredményezte.

Befektetett pénzügyi eszközeink állomány csökkenését a Regionális Befektetési Fejlesztési Zrt. tőkeleszállítása, a Homokhátsági Hulladékgazdálkodási Kft. és Agrimill-Agrimpex Zrt. részesedés értékesítése, a Duna-Tisza Regionális Fejlesztési Zrt. értékvesztés visszairása, a Kistérségi Közszolgáltató Nonprofit Kft. és a Szakképzés Fejlesztési és Szervezési Nonprofit Közhasznú Zrt. állomány növekedése, valamint a tartósan adott kölcsönök állományának csökkenése okozta.

Forgóeszközeink állomány csökkenését a készletek, pénzeszközök, egyéb aktív pénzügyi elszámolások, csökkenése, és a követelések növekedése okozta.

A város egyéb tartós részesedéseinek 2008. évi mérlegértéke cégenként az alábbiak szerint alakult:

Kistérségi Közszolg. Nonprofit Kft. Kiskunmajsa	450.000
DOHÁNYFERMENTÁLÓ ZRt. Szolnok	261.000
Regionális Fejlesztési ZRt. Szeged	348.000
Bugaci Kisvasút KHT. Bugac	100.000
INDUSTRIA MAJSA Kft. Kiskunmajsa	102.000
Szakképzési Szervezési Nonporfit Kft.	90.000
Vakáció Kht. Kiskunhalas	510.000
Jonathermál ZRt. Kiskunmajsa	863.000
<b>Összesen:</b>	<b>2.724.000</b>

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a 2008. évi gazdálkodásról szóló beszámoló megtárgyalására és az abban foglaltakat elfogadva a zárszámadásról szóló rendelet megalkotására, elfogadására.

Kiskunmajsa, 2009. április 24.

Terbe Zoltán s.k.  
Polgármester