

Tisztelt Képviselő-testület!

Cigánd Város Önkormányzata a 2008. évi költségvetését a 4/2008. (02.28.) számú rendeletével hagyta jóvá. A költségvetés tervezésekor önkormányzatunk 107.691 eFt működési forráshiánnyal számolt.

Bevételek alakulása

A 2008. évi összbevételek teljesítését vizsgálva megállapítható, hogy azok a módosított előirányzathoz viszonyítva 104,68 %-ban realizálódtak. Az eredeti előirányzathoz képest 56,02% bevétel teljesült. A tervezett beruházási (Járóbetegellátó Központ kialakítása, számítástechnikai fejlesztés TIOP 1.1.1.) és felújítási (Iskola felújítás) feladatok elmaradása eredményeképpen a bevételek záró egyenlege 1.781.664 eFt

A működési bevételek teljesítése 101,18 %

Önkormányzatunk intézményi működési bevétele 2008. évben 44.892 eFt, mely magába foglalja a hatósági jogkörhöz köthető (okmányirodai) működési bevételeket, a hivatal és intézményei által bérbe adott ingatlanok bevételeit és az általános forgalmi adó bevételeket és visszatérüléseket.

A helyi adó bevételek teljesítése 99,80 %-os. A költségvetés tervezésekor elfogadott eredeti előirányzathoz (29.500 eFt) képest 44,69 %-os növekedés tapasztalható, amely az állandó jelleggel végzett iparüzési adó többletnek köszönhető. A kommunális adó teljesítése 98,1 %-os, mely a képviselő-testületi döntésnek megfelelően 100%-ban felhalmozási bevétel.

Az átengedett központi adók teljesítése 100 %-os, összetétele 104.293 eFt személyi jövedelemadó, valamint 6.106 eFt gépjárműadó bevétel. A személyi jövedelemadónál az eredeti előirányzathoz képest 4,76%-os csökkenés figyelhető meg.

A támogatások, támogatás értékű bevételek , visszatérülések teljesítése 100,51%

A normatív állami hozzájárulások év elején tervezett összege nem realizálódott, mivel év közben 20 fő napközis normatíváról, 16 fő óvodai és 10 fő iskolai intézményi étkeztetési normatíváról, valamint 14 fő intézményi társulás óvodájába, iskolájába járó normatíváról mondott le önkormányzatunk.

A központosított előirányzatok teljesítésének részletezését a zárszámadási rendelet 2/f. számú melléklete tartalmazza. A költségvetési rendelet készítésekor a Cigány Kisebbségi Önkormányzat támogatásának (740 eFt) megtervezésére volt lehetőség, a további bevételeket év közben kellett a módosított előirányzatok között szerepeltetnünk. A központosított előirányzat év végi összege 31.782 eFt.

A normatív kötött felhasználású támogatások teljesítése 100%-os. A közcélú munka támogatása, pedagógus szakvizsga és továbbképzés, a tervezett szociális bevételek a vártnak megfelelően alakultak.

A fejlesztési célú támogatások mértéke 8.488 eFt, mely tartalmazza a Béla-tanyai ivóvízminőség javítás, CÉDE pályázat keretében informatikai eszközök beszerzéséhez elnyert pénzügyi forrásokat.

Egyéb központi támogatásokból származó bevételeket év elején nem terveztünk. Az évközi változások nyomán az egyéb központi támogatások záró egyenlege 19.183 eFt.

A támogatásértékű bevételek teljesítése 100,3 %, a bevételek feladatonkénti részletezését a zárszámadási rendelet 2/j számú melléklet tartalmazza. A Magyar Államkincstárral történő egyeztetés alapján a szennyvízberuházáshoz igényelt TRFC támogatás, UKIG támogatás, településrendezési tervhez igényelt forrás a támogatás értékű bevételekhez került átcsoportosításra. A költségvetési rendeletben ezeket a bevételeket a felhalmozási és tőkejellegű bevételek mérlegsoron terveztük.

Önkormányzatunk a 2007. évi normatíva elszámolás alapján 4.108 eFt visszatérülést kapott a Magyar Államkincstártól.

A felhalmozási és tőkejellegű bevételek teljesítése 101,1 %

Az eredeti bevételi előirányzat az előzőekben említett átcsoportosítás miatt csökkent. A költségvetés készítésekor ismert információk alapján felhalmozási célú pénzeszköz átvétel járóbetegellátó központ kialakítására 997.724 eFt, iskola felújításra 462.341 eFt, számítástechnikai fejlesztésre 50.000 eFt nem történt meg. A járóbetegellátó központ kialakításához igényelt forrást nem az önkormányzat, hanem az önkormányzat többségi tulajdonában lévő a projekt keretében létrehozott Bodroghközi Járóbeteg Kft. kapja meg a támogatótól. Az EMOP 4.3.1/2F Iskola felújítás pályázatunkat nem támogatták. A TIOP 1.1.1 *A pedagógiai, módszertani reformot támogató informatikai infrastruktúra fejlesztése* című kiírásra benyújtott pályázatunkra 50.000 eFt összeg értékben informatikai eszközöket nyertünk, mely a központosított közbeszerzési eljárás miatt várhatóan 2009-ben valósul meg, a projekthez pénzforgalom nem kapcsolódik. A realizálódott felhalmozási bevételek összetétele ingatlanok értékesítése 469eFt, sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevétel 129eFt, lekötött értékpapírok hozam és kamatbevételei 14.491 eFt.

Támogatási kölcsönök visszatérülése, értékpapírok értékesítésének, kibocsátásának bevétele 187,32%-ban teljesült.

Az önkormányzat a kötvénykibocsátásból származó szabad pénzeszközeit biztonságos, fix kamatozású, a lehető lekedvezőbb hozamot biztosító, államilag garantált értékpapírokba fekteti, hogy az elért hozam és kamatbevételekből a kötvény és a fejlesztési célú hitelek után fizetendő kamatkiadásokat fedezni tudja. 2008. évben

többletbevételt is sikerült elérnünk, hiszen a fizetendő kamatkiadás 11.005 eFt volt, míg az értékpapírok hozam és kamatbevétele 14.491 eFt.

A pénzforgalom nélküli bevételek teljesítése 100,0%

Az önkormányzat 2007. évi 6/2008. (04.30.) számú zárszámadási rendeletének 7.§-ban jóváhagyott pénzmaradvány a 2008. költségvetési évben felhasználásra került. A pénzmaradvány felhasználás is hozzájárult ahhoz, hogy 2008. évben működési hitel felvételre nem került sor.

A bevételeket vizsgálva megállapítható, hogy teljesítésük üteme, mértéke megfelelő és időarányos volt.

Kiadások alakulása

A kiadások teljesítésénél továbbra is elsődleges célunk volt, hogy biztosítsuk a hivatal és intézményei zavartalan működtetését. Az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatására kiírt pályázati előírásnak nem feleltünk meg, a működésképtelen helyi önkormányzatok egyéb támogatására beadott 6/3 elnevezésű pályázatunkat nem támogatták, így meg kellett találni azokat a feladatokat, amelyek elhagyása nem veszélyeztette az elsődleges célkitűzésünket.

A 2008. évi összkiadások teljesítését vizsgálva megállapítható, hogy azok a módosított előirányzathoz viszonyítva 100,52 %-ban realizálódtak. Az eredeti előirányzathoz képest 53,79% kiadás teljesült. Az elmaradt beruházási és felújítási feladatok eredményeképpen a kiadások záró egyenlege 1.710.917 eFt

Működési kiadások teljesítése 100,85 %

A működési kiadások összetétele személyi juttatás 251.339 eFt, munkaadót terhelő járulékok 79.343 eFt, dologi kiadások 258.151 eFt, társadalmi és szoc. politikai juttatások 185.875 eFt. A személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok és a dologi kiadások a 2007. évhez képest növekedtek. A Révleányvár és Zemplénagárd Községi Önkormányzatokkal kötött intézményi társulás miatt a pedagógus létszám nőtt és míg ez 2007-ben csak 4 hónapot érintett, addig 2008-ban már egész évben jelentkezett bérkiadásoknál. A Szabadidő Központ fizetendő szolgáltatási díja jelentős mértékben hozzájárult a dologi kiadások növekedéséhez.

Felhalmozási kiadások teljesítése 100,21%

A beruházási és felújítási kiadások részletezését a 4. és 5. számú mellékletek tartalmazzák. A szennyvízberuházás pénzügyi teljesítése megtörtént. A járóbeteg

ellátó központ előkészítésének költségeit az önkormányzat biztosította, ezen költségek fedezetét az önkormányzat a támogatótól 2009. évben igényelheti. A Béla-tanyai ivóvízminőség javításra 2007. évben elnyert összeg 2008. évben folyt be, így a pénzügyi teljesítés is áthúzódott 2008. évre. Felújítási kiadások meghatározó részét - 15.432 eFt - a Rádvány utca felújítása tette ki.

A támogatás értékű kiadások teljesítése 100,02%

Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre kiadások teljesítése 100,31%

Az önkormányzat az előző évekhez hasonlóan támogatta a Cigánd Településüzemeltetési Kht-t, valamint civil szervezeteket.

Nyújtott kölcsönök teljesítése 192%

Cigánd Város Önkormányzata saját tulajdonrésze alapján 13.185 eFt-ot, a társult települések helyett 400eFt-ot biztosított a Bodrogi Járóbeteg Szakrendelő Non-profit Kft. törzstőkéjéhez. A társult települések helyett biztosított forrást könyvviteli nyilvántartásunkban nyújtott kölcsönként tartjuk nyilván.

Hiteltörlesztési kiadás teljesítése 100,0%

2008. évben az önkormányzat hiteltörlesztési kiadása 3.132 eFt. A német szénsegély hitelt visszafizettük, így ez már nem terheli tovább az önkormányzat költségvetését.

A kiadásokat vizsgálva megállapítható, hogy mind a működési, mind a felhalmozási kiadások teljesítése időarányos volt.

Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat elsődleges célkitűzését – a hivatal és intézményi zavartalan működését – biztosítani tudta, a költségvetési egyensúlyt és a fizetőképességet fenn tudta tartani, a kötelező feladatellátást az önként vállalt feladatok nem veszélyeztették. A realizált többletbevételeknek, a pénzmaradvány felhasználásnak és az átcsoportosításoknak köszönhetően nem került sor működési hitelfelvételre és az év elején tervezett 107.691 eFt forráshiányt sikerült megszüntetni.

C i g á n d, 2009. április 1.

Gál Béla
jegyző