

### **3 . Napirend**

## **BESZÁMOLÓ** **Tolmács Község Önkormányzata 2008. évi gazdálkodásáról**

*Tisztelt Képviselő-testület!*

Tolmács község önállóan működő kistelepülés, az állandó lakosok száma 778 fő.

Az elmúlt évben a gazdálkodás zavartalan körülmények között zajlott, a kötelező feladatainknak folyamatosan eleget tettünk, a kiadások fedezete folyamatosan rendelkezésünkre állt. Fejlesztési céljaink megvalósításához pályázati lehetőségeket kerestünk. A személyi és intézményi háttérrel racionalizálási intézkedésekkel (munkajogi lehetőségeket kihasználva, és a dologi kiadások minimalizálásával) biztosítottuk.

Bankszámlánk és pénztárunk nyitó egyenlege január 1-jén 18.515 e Ft volt, záró egyenlegünk december 31-én 13.321 e Ft volt.

A 2008. évi költségvetés kiadási és bevételi előirányzata 101.109 e Ft. Az elért bevétel 103.663 e Ft, a teljesítés 102,5 %-os. Kiadásaink összege 91.973 e Ft, a teljesítés 90,9 %-os.

#### Közszolgáltatási feladataink ellátásáról:

- Az ivóvízellátás a községben kiépített hálózatról biztosított, a hálózat üzemeltetésére a Nyugat-Nógrád Vízmű Kft-vel van érvényes szerződésünk. A kisebb hálózati problémák azonnal megoldásra kerültek, az ellátás 2008. évben folyamatos volt.
- A szennyvíz-csatorna hálózat kiépítése fontos feladatunk. A beruházás megvalósításához elengedhetetlen pályázati támogatás elnyerése, hiszen ilyen volumenű beruházást nem tudunk az érdekeltségi hozzájárulásokból és önkormányzati saját erőből megvalósítani. Pályázatot nyújtottunk be 2008 év folyamán, melyet sajnos nem nyertünk el. A fejlesztéshez pénzügyi lehetőségeket, pályázatokat folyamatosan keressük.
- Az óvodai nevelés az önkormányzat által fenntartott óvodában helyileg megoldott. A gazdálkodás hatékonyabbá tétele miatt átszervezést hajtottunk végre az év folyamán. A 2008/2009. tanévtől Tolmács-Bánk Óvoda intézményi társulásban kerül működtetésre. A társulás gesztora Tolmács Önkormányzat, így költségvetésünkben jelentkezik a Bánki Tagintézmény részére járó normatív támogatás bevétele és a személyi jellegű kiadás. A társulási szerződés értelmében a dologi kiadásokat mindkét önkormányzat saját maga állja. Az óvoda kihasználtsága 2008 évben Tolmácson 96 %-os, Bánkon 68%-os.
- Az általános iskolai alsó tagozatos oktatás helyben történik, 2008/2009. tanévtől az iskola a Rétsági Általános Iskola tagintézményeként működik. Az átszervezést hosszas egyeztetés előzte meg Rétság Önkormányzatával. A végleges megállapodás értelmében a tagintézmény-vezető rendszeres személyi jellegű kiadásainak 70%-át és a dologi kiadásokat fizeti Tolmács Önkormányzata.
- A felső tagozatos tanulók általános iskolai oktatásának biztosítására - a gazdálkodás racionalizálása érdekében – intézményfenntartó társulást tartunk fenn Rétság Város Önkormányzatával. A tanulók iskoláztatási támogatására, utazásuk biztosítására kiemelt figyelmet fordítottunk 2008. évben is. Az év folyamán iskolabusz járatot indítottunk, törekedve a biztonságos utaztatásra. Az iskolabusz üzemeltetését kistérségi támogatásból valósítjuk meg.
- Az önkormányzat saját konyhát üzemeltet. A konyha ellátja az óvodás és alsó tagozatos gyermekek étkeztetésén túl a felső tagozatos és középiskolás gyermekek ebédeltetését. Az alkalmazottak és igény szerint vendég étkeztetés keretében „külső” személyek veszik igénybe a konyha szolgáltatásait. A szociális étkeztetés ellátása is a konyha üzemeltetése által megoldott.
- Az egészségügyi alapellátás körébe tartozó feladataink közül a háziorvosi, gyermekorvosi és fogorvosi szolgálat, valamint a védőnői ellátás Rétság Város Egyesített Egészségügyi

Intézményével együttműködve került megoldásra, az ellátás helyben az önkormányzat által biztosított rendelőben történik. A rendelőt önkormányzatunk biztosítja az intézmény részére. Az orvosi rendelő akadály-mentesítésére – a fenntartó közreműködésével – pályázatot nyújtottunk be, melyet sikerült elnyernünk. A beruházás 2008. évben befejeződött, a pénzügyi elszámolás húzódik át 2009. évre.

- Az állategészségügyi feladatokat a körzeti állatorvos végzi, a munkájához szükséges adminisztrációt a hivatal ügyintézője végzi.
- A szociális alapellátás feladatán belül a községben felmerülő igényeknek megfelelően tesz eleget a helyi önkormányzat. A folyósított rendszeres- és eseti szociális ellátások által a rászoruló rétegek életkörülményeinek javítása a cél, ugyanakkor valamennyi korcsoport számára kidolgozott az ellátás rendje. A szociális étkezés lehetőségének biztosítása nagy segítség a rászorulóknak, az ellátotti létszám éves szinten 16 fő. Igény szerint az ebéd házhoz szállítását biztosítja az önkormányzat. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás igényfelmérése és a jelzőrendszer technikai kiépítése megtörtént 2008. évben, a szolgáltatást a Megmentő Kht. látja el.
- A gyermekjóléti és családsegítő feladatokat Nagyoroszi székhellyel működő társulás révén oldjuk meg. Ügyintézőjük folyamatosan figyelemmel kíséri a gyermekek és gondozottak sorsát, a veszélyeztetett gyermekes családokkal történő kapcsolattartása rendszeres és magas színvonalú volt a jelen beszámolási időszakban is.
- A közvilágítás, helyi közutak, köztemető, zöldterületek fenntartása, karbantartása megoldott. Ezen a területen igyekszünk kihasználni a közcélú és közhasznú foglalkoztatás támogatási lehetőségeit. A közcélú munkára központilag biztosított keret mellett a Munkaügyi Központtól is kaptunk támogatást közhasznú munka pályázatunkra.
- A hivatal épületében működik a Könyvtár, amit az iskolásokon kívül a község felnőtt lakói is látogatnak. A könyvtárat nem önálló könyvtárként üzemeltetjük 2007. évtől, hanem csatlakoztunk mozgókönyvtári hálózathoz, ennek révén a Rétság Kistérség Többcélú Társulásától támogatást kaptunk. 2008. évtől internetes hozzáférést is biztosítunk a látogatóknak, ezzel is vonzóvá téve a könyvtárat.
- A Többcélú Kistérségi Társulásban a környező községekkel közös problémáink, feladataink megoldása a cél. A társulás 2008. évben is támogatta oktatási intézményünket.
- A község kulturális életének jeles alkalmai a farsangi jótékonyági rendezvény, majális, szüreti felvonulás, idősek napja és a nemzeti ünnepek. Első ízben került megrendezésre augusztusban a falunap, melyen vendégül láttuk a „falú apraját és nagyját”, színvonalas népzenei rendezvényekkel vártuk vendégeinket, majd tűzijátékkal zártuk a napot. Szeretnénk hagyományt teremteni ezzel a rendezvénnyel.
- Az Ifjúsági Klub és a Nyugdíjas klub programok szervezésével járul hozzá a falu közösségének összekovácsolásához.
- Az egyházzal az önkormányzat együttműködik a közös érdekek képviseletében, az értékek megtartásában. Költségvetésünkben 500 e Ft támogatást terveztünk, melynek utalására akkor kerül sor amennyiben a templom felújítására pályázik az egyház. Egyelőre nem került pályázat benyújtásra, így a támogatási keretet a következő évi költségvetésünkben is biztosítjuk.
- A Sportegyesület működését 2008. évben is támogatta az önkormányzat pénzbeli támogatás formájában.
- Polgárőr Egyesület támogatását is fontosnak tartja az önkormányzat, ezért működési kiadásaihoz támogatásban részesültek az év folyamán.

Az Önkormányzat az igazgatási feladatok ellátására 2008. évtől körjegyzőséget működtet. Bánk-Tolmács Körjegyzőség kirendeltsége működik helyben. A kirendeltségen 2 fő látja el a különböző adminisztratív tevékenységet, a körjegyző heti két alkalommal tart ügyfelfogadást. Ezzel a község lakosai számára változatlan a hivatali szolgáltatás elérhetősége, színvonala. Emellett a működtetés költsége alacsonyabb.

## **Bevételeink alakulása**

### **I. Önkormányzati feladatok bevételei (1/a. mellékletben)**

#### **Működési bevételeink**

Igazgatási szolgáltatás díjbevétele 44 e Ft, mely különféle hatósági eljárások díjbevétele, a tervezett 20 ezer Ft-tal szemben.

Saját működési bevételeink előirányzata 4.220 e Ft, a teljesítés 4.008 e Ft, 94,9 %-os teljesítés.

- Szolgáltatási bevételünk 960 e Ft, az előirányzotthoz képest 88,8% a teljesítés. A kaszálás díja a vendég ebédek díjbevétele alul maradt a tervhez képest. A bevétel részleteiben nézve: a külső étkezők által fizetett térítési díj összege 792 e Ft, a kaszálás díjbevétele 67 e Ft, sírhely megváltás díja 26 e Ft, valamint az orvosi rendelő közbeszerzése során kiadott pályázati dokumentáció ellenértékeként befolyt 75 e Ft-os díj.
- Bérleti díj bevételünk összege 984 e Ft, az előirányzathoz képest 119,1 %-os a teljesítés. Helyiség bérleti díjból, posta, lakás, bérleti díjából keletkezett ez a bevételünk.
- Intézményi ellátási díjbevételeink összege 1.668 e Ft, a tervezett 1.841 e Ft-hoz képest 90,6% a teljesítés. A gyermek- és szociális étkezés díja jelentkezik itt, valamint a házi segítség-nyújtás (ebédhordás) térítési díja.
- Alkalmazottak térítési díj-bevétele által 329 e Ft-ot értünk el, a teljesítés 91,6%.
- Továbbszámlázott szolgáltatási bevétel összege 67 e Ft, a teljesítés csupán 59,3%. A lakás várható közüzemi költségeit nem tudtuk pontosan tervezni. A lakás közüzemi költségeinek megtérítése által keletkezett 52 e Ft bevételünk, valamint a Bánk községnek továbbszámlázott közös ügyvédi kiadás bevétele 15 e Ft.

Kamatbevételünk 616 e Ft, a folyamatosan lekötött 15 millió forintos betét által sikerült elérnünk az év második felében.

Áfa bevételünk 1.264 e Ft, a teljesítés 98,7%.

Sajátos működési bevételeink összege 37.634 e Ft, a tervezett 35.685 e Ft-hoz képest 105,5%-os a teljesítés. A kedvező teljesítés elsősorban a helyi adóbevételeknek köszönhető.

- Helyi adóbevételünk részleteiben nézve:
  - magánszemélyek kommunális adója 2.440 e Ft, a teljesítés aránya 110,9%,
  - az iparüzési adó 16.828 e Ft bevétellel 112,2%-os teljesítést mutat. Az engedélyezett részletfizetésnek eleget tett az adóalany.
  - Késedelmi pótlékok bevétele 97 e Ft.
- SZJA bevételünk 14.865 e Ft. Az éves tervezett bevétel 100%-a került utalásra.
- A gépjárműadó bevétel 3.385 e Ft, az előirányzotthoz képest 96,7 % a teljesítés aránya.

#### **Támogatások**

Költségvetési támogatási bevételünk 15.767 e Ft, melynek teljesítési aránya 100%.

- Normatív állami támogatás év folyamán folyósított összege 7.764 e Ft. Ez a községi általános támogatás, kulturális- és szociális feladatokhoz kapott állami támogatás összege.
- Központosított támogatásként az év eleji 5%-os béremeléshez, vizitdíj visszatérítéshez, közmű hozzájáruláshoz utaltak részünkre hozzájárulást. Együttes összege 1.160 e Ft.
- Szociális feladatokhoz kiegészítő támogatást igényeltünk ápolási díj, rendszeres szociális segély és lakásfenntartási támogatás kifizetéséhez, valamint közcélú foglalkoztatásra, együttesen 4.984 e Ft összegben.
- Egyéb központi támogatásként a 13. havi illetmény januári kifizetéséhez, valamint a (júliusi és novemberi) kereset-kiegészítéshez kaptunk 1.859 e Ft-ot.

### Felhalmozási bevételek

Ingtalanaink értékesítése által 6.971 e Ft bevételt értünk el. A teljesítés 105%-os. A telkek értékesítése igen kedvezően alakult.

- A Lovarda értékesítésének bevétele 3.200 e Ft,
- A telkek eladások nettó árbevétele 3.771 e Ft.

### Osztalék és hozam bevétel

Az EMÁSZ részvényeink után kapott osztalék éves összege 323 e Ft.

### Véglegesen átvett pénzeszközök, támogatás értékű bevételek

Működési célra kapott pénzeszközök összege 5.298 e Ft. Teljesítés aránya 96,8%.

- Államháztartáson belülről kapott támogatás értékű bevételeink 5.065 e Ft.  
Közhasznú foglalkoztatásra (közterület takarítók) átvett pénzeszköz 1.779 e Ft,  
Mozgókönyvtár támogatására kistérségi társulástól kapott támogatás összege 900 e Ft,  
SZJA 2007. évi felosztásából kapott támogatási bevétel összege 583 e Ft,  
Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatásához kapott támogatás 423 e Ft,  
Gyermekvédelmi kedvezményben részesülők támogatására kapott támogatás 66 e Ft,  
Iskolabusz üzemeltetéséhez a Kistérségi Társulástól átvett pénzeszköz 1.314 e Ft.
- Államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök összege 233 e Ft:  
Települési fejlesztési feladatokhoz kapott vállalkozói támogatás összege 100 e Ft,  
Iskolabusz üzemeltetője által a vásárolt bérletek árának megtérítése 133 e Ft összegben.

### Támogatási kölcsönök

Kölcsönök visszatérülése címén 230 e Ft bevételt értünk el, melyet fejlesztési célú lakás-támogatási kölcsön visszafizetéséből értük el. A teljesítés aránya 100%.

### Pénzmaradvány igénybevétele

Az előző évi záró pénzmaradvány (bankszámla egyenleg + - technikai tételek) igénybevétele 16.884 e Ft összegben megtörtént.

## II. Tolmács-Bánk Óvoda és Általános Iskola bevételei (1/b. mellékletben)

### Működési bevételeink

Saját működési bevételeink előirányzata 1.609 e Ft, a teljesítés 1.539 e Ft, 95,7%.

- Ez az összeg Intézményi ellátási díjbevételeinkből tevődik össze, az óvodai és iskolai gyermek étkeztetés által. A hiányzások miatt a teljesítés alul marad a tervezetthez képest.

Áfa bevételünk összege 381 e Ft.

### Támogatások

Költségvetési támogatási bevételünk a közoktatási feladatokhoz kapcsolódóan 10.805 e Ft, melyet kiutaltak részünkre. A támogatással elszámolási kötelezettségünk van. Az 5. mellékletben részletezésre kerül.

## Véglegesen átvett pénzeszközök, támogatás értékű bevételek

Működési célra kapott pénzeszközök összege 1.260 e Ft. Teljesítés aránya 100%.

Óvoda fenntartásához hozzájárulás Bánk Önkormányzatától 607 e Ft,

Óvoda működési célú támogatása Kistérségi Társulástól 589 e Ft,

Az óvodások, iskolások úszásoktatáshoz pályázaton nyert támogatás, összege 64 e Ft.

## Kiadásaink alakulása

### I. Önkormányzati feladatok kiadásai (1/a. mellékletben)

A konyha üzemeltetési költsége 12.883 e Ft. Az élelmiszer adagok arányában az óvodai étkeztetésre 22%, az általános iskolai étkeztetésre 21%, a középiskolások étkeztetésére 11%, a munkahelyi étkeztetésre 22%, szociális étkeztetésre 24% költség jut. A közvetett, konyhai kiadásokat beszámolóink már a felosztás alapján tartalmazza.

### Személyi juttatások

Rendszeres személyi juttatások előirányzata 6.803 e Ft, a teljesítés 6.838 e Ft, 100,5 %.

Ezen a kiadások között jelentkezik az önkormányzatnál alkalmazott egy fő karbantartó bére, valamint a közcélú és közhasznú foglalkoztatottak részére tervezett és fizetett bér. A közcélú foglalkoztatást a terveinknek megfelelően sikerül megvalósítani. A közcélú foglalkoztatottak bérének és járulékainak összege megtérül a központi költségvetésből. A közhasznú foglalkoztatáshoz sikerült támogatást kapnunk a Munkaügyi Központtól, ezen foglalkoztatás keretében a bér és járulék költségek 30%-a terheli költségvetésünket. Ebből a forrásból jelenleg 2 főt foglalkoztatunk. Szintén a Munkaügyi Központ forrásaiból valósítjuk meg a csökkent munkaképességű személyek foglalkoztatását, ahol 9 havi foglalkoztatás költségét térítik meg részünkre, és további 3 havi foglalkoztatási kötelezettségünk van saját forrásból. Ezen forrásból 1 főt foglalkoztatunk jelenleg.

Nem rendszeres személyi juttatások előirányzata 969 e Ft, a teljesítés 1.029 e Ft, 106,2%-os. A kiadások jelentősebb részét a dolgozók részére juttatott étkezési utalványok költsége és a polgármesteri költségtérítés teszi ki. Az előirányzathoz képest minimális többletet keletkezett a novemberi kereset-kiegészítés kifizetése miatt.

Külső személyi juttatások előirányzata 2.288 e Ft, a teljesítés 2.404 e Ft, 105,1%. Ezen a címen a polgármesteri tiszteletdíj, könyvtárosi és logopédusi megbízási díjak, valamint a képviselői tiszteletdíjak kerültek tervezésre. A kifizetések időarányosan megtörténtek. A minimális túllépés a logopédusi megbízási díj miatt keletkezett, mivel annak összege a tényleges foglalkozási órák függvénye.

### Munkaadót terhelő járulékok

A munkaadót terhelő járulékok előirányzata 3.478 e Ft, a teljesítés 3.533 e Ft, 101,6 %. A járulékok összege a bérteljesítésekkel arányosan alakult.

### Dologi kiadások

Dologi kiadásaink előirányzata 18.851 e Ft, a teljesítés 16.081 e Ft, 85,3 %.

- Készletbeszerzésre fordított összeg 3.807 e Ft, az előirányzott összeg 96,6 %-a felhasználásra került.

- Élelmiszer beszerzésre 1.714 e Ft-ot költöttünk, a teljesítés 102,9%-os.

- Irodaszer, nyomtatvány beszerzésnél az előirányzathoz képest 97,7% a teljesítés, összege 341 e Ft. Ide soroljuk a fénymásolás, nyomtató, fax működéséhez szükséges eszközöket is.
- Könyv, folyóirat, egyéb információ hordozó beszerzésre 408 e Ft-ot költöttünk, az előirányzott összeg 93,1%-át használtuk fel.
- Üzemanyag beszerzésre 567 e Ft-ot költöttünk, ez az előirányzott összeg 84%-a. Megtakarításunk egyrészt az üzemanyagárak kedvező alakulása, másrészt a rézsúkasza kisebb kihasználtsága miatt keletkezett.
- Kisértékű tárgyi eszköz beszerzésére 275 e Ft-ot fordítottunk. Beszerzésre került: porszívó, számítógép, DVD lejátszó, fűrógép, ifjúsági klub részére televízió.
- Munkaruha kiadásunk összege 131 e Ft, a teljesítés 108,3%.
- Egyéb készleteink kiadásainál a beszerzett tisztítószeres és parkgondozáshoz szükséges kisebb készletek kerültek könyvelésre 371 e Ft összegben, a teljesítés 85,3%.
- Távközlési, szolgáltatások területén 384 e Ft a kiadás, az előirányzott 416 e Ft-hoz képest 92,3% a teljesítés. Az internet szolgáltatási díjak területén jelentkezik megtakarítás.
- Közüzemi díjak összege 2.324 e Ft, a tervben megjelölt 2.742 e Ft-hoz képest 84,8 %-os a teljesítés. Ez a megtakarítás a takarékos gazdálkodásnak köszönhető.
- Karbantartási kiadásaink összege 761 e Ft, a teljesítés 51,4%. A könyvtári számítógépi hálózat építés, temetőben sírhely kialakítás és kisebb javítási költségek (gépkocsi, vízvezeték stb.) jelentkeznek itt. Az alacsony teljesítési arány abból adódik, hogy a temetőben a hulladéklerakó kialakítása nem valósult meg a tárgyévben.
- Egyéb szolgáltatási kiadások összege 3.223 e Ft, a teljesítés 88,7%. Posta költség 151 e Ft, banki költség 329 e Ft, kulturális rendezvények kiadása 641 e Ft, jogi szolgáltatási kiadás 243 e Ft, továbbképzési költség 10 e Ft, tervezési-térképészeti kiadás összege 47 e Ft, egyéb kiadások összege 1.802 e Ft (ezek például: útkezelési szolgáltatás, poroltó-kémény ellenőrzés, üzemorvos, rágcsáló irtás, szippantás, úszás oktatás költsége). Jelentősebb megtakarítás az ügyvédi és továbbképzési kiadásoknál jelentkezett.
- Közvetített szolgáltatásként jelentkezik az albérletbe kiadott lakás közüzemi költsége, 53 e Ft, melyet a bérlő megtérít részünkre.
- Vásárolt közszolgáltatás összege 2.210 e Ft, a teljesítés 88,4%. Itt tartjuk számon a szemétszállítás és elhelyezés szolgáltatási díját.
- Általános forgalmi adó kiadásunk 3.016 e Ft, a teljesítés 81%.
- Belföldi kiküldetés címén 1 e Ft a felmerült kiadás.
- Reprezentációs kiadásaink összege 145 e Ft, a felhasználás 100%.

### **Egyéb folyó kiadások**

Egyéb folyó kiadásaink összege 1.575 e Ft. A 2007. évi beszámoló keretében a központi támogatásokkal elszámoltunk, így 324 e Ft visszafizetési kötelezettségünk keletkezett, melyet 28 e Ft kamat terhelt.

E kiadási jogcímen kerülnek elszámolásra a különféle adók, díjak: gépjármű- és vagyonszolgáltatás, pályázati díjak, közoktatási szakértő díja, tagdíjak, pályázatkészítés díja, közmű létesítési engedély díja.

### **Társadalom- és szociálpolitikai juttatások**

Támogatási kiadásaink az önkormányzat által folyósított szociális ellátások, összegük 5.932 e Ft. A teljesítés 91,4%-os.

- Rendszeres szociális segély 2.248 e Ft, 7 fő részére.
- Lakásfenntartási támogatás 29 e Ft, 1 fő részére.
- Normatív ápolási díj 1.736 e Ft, 6 fő részére.
- Méltányossági ápolási díj 113 e Ft, 2 fő részére.
- Átmeneti segély 431 e Ft, 23 fő részére.
- Temetési segély 60 e Ft, 6 fő részére.
- Egyéb rászorultságtól függő pénzbeli ellátások: Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása 424 e Ft, 49 fő részére.

- Beiskolázási segély 570 e Ft, 109 tanuló után.
- Tanulóbérlet támogatás 132 e Ft, 24 tanuló részére.
- Gyermekvédelmi kedvezményben részesülők támogatása 66 e Ft, 12 gyermek részére.
- Szaloncukor juttatás összege 100 e Ft, melyet valamennyi család részére juttattunk karácsonykor.
- Közgyógyellátás 23 e Ft, 1 fő részére.

Egyéb pénzbeli juttatások kiadása 320 e Ft, ez a Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj rendszer keretében a támogatott hallgatók részére juttatott ösztöndíj összege.

#### **Felhalmozási kiadások (4. melléklet)**

Felhalmozási kiadásaink összege 4.852 e Ft, az előirányzott összeg 66,1%-át használtuk fel. A felhalmozási kiadások alacsonyabb teljesítési aránya abból adódik, hogy a kastély megvásárlására tervezett 2.496 e Ft-ot folyamatosan biztosítjuk költségvetésünkben, azonban a perben számunkra kedvező döntés nem született.

- Felújítási kiadásaink összege 2.155 e Ft.  
*Híd* felújításával kapcsolatban 433 e Ft kiadásunk merült fel,  
*A konyha melletti volt szolgálati lakás* átalakításával (ifjúsági klub helyiség, öltöző, raktár, iroda kialakítása) kapcsolatban 1.037 e Ft a felmerült kiadás összege,  
*Faluház* előtető építése a szertárnál, a bekerülési költség 685 e Ft.
- Beruházási kiadásaink összege 2.697 e Ft.  
*Lakóház* vásárlására 371 e Ft-ot fordítottunk.  
*Rézsű kasza* beszerzése 1.947 e Ft összegben történt,  
*Hangosító berendezést* vásároltunk 379 e Ft-ért.

#### **Végleges pénzeszköz átadás, támogatás értékű kiadás**

Támogatásértékű (költségvetési szerveknek átadott) kiadásunk összege 12.481 e Ft. A teljesítési arány nem mérvado ennél a kiadásnál, mivel tartalmazza az orvosi rendelő felújításához megelőlegezett teljes kiadást, ezzel szemben előirányzatként csupán a tényleges sajáterőt szerepeltetjük.

- Támogatásértékű működési célra átadott pénzeszközök összege 4.373 e Ft.  
Orvosi ügyelet fenntartására 289 e Ft,  
Igazgatási feladatok ellátásáért – 2007. decemberi köztisztviselői helyettesítés miatt – Bánk község részére fizetett összeg 44 e Ft,  
Körjegyzőség fenntartásához fizetett hozzájárulás összege 4.040 e Ft.
- Támogatásértékű fejlesztési célra átadott pénzeszköz összege 8.108 e Ft. Ez az orvosi rendelő akadálymentesítési beruházás előfinanszírozására Rétság Város Önkormányzata részére átutalt összeg.
- Államháztartáson kívülre átadott pénzeszközök összege 1.481 e Ft.  
Működési célú pénzeszköz átadások:  
Polgárőr Egyesület támogatása 200 e Ft,  
Mindenki Ebédél pályázati önrész 150 e Ft,  
Nyugdíjas Klub támogatása 170 e Ft,  
Sportegyesület támogatása 295 e Ft,  
Véradók támogatása 25 e Ft,  
Váci Kórház támogatása 50 e Ft,  
Vizitdíj visszatérítés összege 5 e Ft  
Közmű hozzájárulás után kifizetett állami támogatás összege 13 e Ft.  
Felhalmozási célú pénzeszköz átadások:  
Hulladékgyűjtési Társulás részére átadott pénzeszköz 573 e Ft.

#### **Pénzforgalom nélküli kiadások**

Költségvetési tartalékot eredetileg 545 e Ft összegben terveztünk. A gazdálkodás eredményeként ezt a tartalékot 7.176 e Ft-ra sikerült növelnünk az év folyamán.

## **II. Tolmács-Bánk Óvoda és Általános Iskola kiadásai (1/b. mellékletben)**

### **Személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok**

Személyi juttatások előirányzata 20.378 e Ft, a teljesítés 20.104 e Ft, 98,7%. Itt jelentkezik az iskolai tanítók 8 havi bére, a tolmácsi óvodai bér és banki óvodai bér 4 hónapra. Külsős személyi juttatásként jelentkezik a banki óvodában nyugdíjazás miatt felmentett dolgozó juttatása. A bérfelhasználás a terveknek megfelelően alakult. Kisebb megtakarítás jelentkezik a költségtérítések terén, ez az étkezési hozzájárulások kifizetésénél keletkezett.

A járulék kiadások azonos teljesítési szinten alakultak a bérrel.

### **Dologi kiadások**

Dologi kiadásaink előirányzata 7.299 e Ft, a teljesítés 6.411 e Ft, 87,8 %. Jelentősebb megtakarítás a rezszi kiadásoknál jelentkezik összegük 1.762 e Ft, a teljesítési arány 88,4%. A karbantartási kiadások jelentősebb része áthúzódik a következő évre, ezek: a homokozó felújítása, csúszásmentesítés, élvédők felszerelése. A karbantartási kiadás összege 220 e Ft, a teljesítés 38,9%.

### **Egyéb folyó kiadások**

Egyéb folyó kiadásunk összege 268 e Ft, a teljesítés 96,4%. Itt a legjelentősebb kiadás a közoktatási szakértő díja, kinek szolgáltatásait az iskola átszervezésénél vettük igénybe, összege 200 e Ft. További kisebb kiadások ezen a jogcímen vagyonszolgáltatás, pályázati díjak, valamint a munkáltató által fizetendő SZJA (telefon számla összege utáni).

### **Végleges pénzeszköz átadás, támogatás értékű kiadás**

Támogatásértékű (költségvetési szerveknek átadott) kiadásunk összege 818 e Ft. Ez a Rétsági Általános Iskola részére fizetett fenntartási hozzájárulás összege.

## **Központi forráshoz kapcsoló bevételeink elszámolása (5. melléklet)**

### **I. SZJA**

Tolmács Község Önkormányzatát alanyi jogon a helyben képződő SZJA 8%-a illeti meg, ennek összege 7.052 e Ft. Ez az összeg az év folyamán utalásra került részünkre. A települések közötti jövedelemkülönbségek mérséklésére a települések részére – az általuk beszedett helyi iparüzési adóhoz mérten – további SZJA jár. Ennek összegével a tényleges iparüzési adó bevétel figyelembevételével el kell számolnunk év végén. Az év folyamán lehívott SZJA összege 7.813 e Ft, ténylegesen 7.763 e Ft jár részünkre. A különbözetet befizetjük a Kincstár részére.

### **II. Normatív állami támogatás és normatív módon elosztott SZJA**

Különböző gazdálkodási feladatainkhoz a lakosság arányában támogatásra vagyunk jogosultak. Ezek: igazgatási feladatok, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok, közművelődés, szociális juttatások és közművelődés támogatása.

Szociális étkezőink száma alapján 16 fő részére vagyunk jogosultak támogatásra.

Az óvodai és iskolai ellátáshoz kapcsolódóan több jogcímen vagyunk jogosultak támogatásra. Az alap-hozzájáruláson túl a napközi otthoni ellátásért, a bejáró gyermekek után, a sajátos

nevelési igényű gyermekek oktatására, a kedvezményesen étkező gyermekekre kapunk támogatást. Az iskolai normatívák a működés 8 hónapjára járnak önkormányzatunknak. A Tolmács-Bánk Óvoda működésének 4 hónapjára pedig társulási normatívára és nemzetiségi oktatás támogatására vagyunk jogosultak. A tervezett és a tény gyereklétszám függvényében kell elszámolnunk. Összességében az oktatási feladatok tekintetében 241 e Ft kiutalatlan támogatás jár részünkre.

### **III. Kiegészítő támogatás közoktatási feladatokhoz**

Pedagógusok továbbképzéséhez a pedagógus létszám arányában jár támogatás, ennek összege 55 e Ft. A pedagógusaink 2008. évben nem vettek részt továbbképzésen, ezért a támogatási összeg visszautalásra kerül.

### **IV. Központosított támogatások**

Lakossági közműfejlesztési hozzájárulás befizetett összege után 14 e Ft támogatást kaptunk, melyet kifizettünk a jogosult részére.

Közoktatási fejlesztési célok támogatása keretében 52 e Ft-ot kaptunk informatikai és szakmai eszközök beszerzésére.

Vizitdíj visszatérítésként 5 e Ft-ot kaptunk meg, melyet kifizettük az igénylő részére.

Az év eleji 5%-os bérfelvezést központi forrásból támogatták, ennek összege 1.141 e Ft.

### **V. Egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása**

Különböző normatív módon megállapított szociális ellátásokat 90%-ban központi forrásból támogatnak. Ezek: ápolási díj, lakásfenntartási támogatás, rendszeres szociális segély. A lehívott támogatási összeg a kifizetésekhez igazodva 3.837 e Ft.

Közcélú foglalkoztatáshoz a ténylegesen megvalósított foglalkoztatás napjai után kapunk támogatást, összege 2008. évben 1.147 e Ft.

### **VI. Egyéb központi támogatás**

A 2007. évre járó 13. havi illetmény elszámolása történt január hónapban, ezt központi forrásból megtérítették részünkre, összege 1.351 e Ft.

2008. évben két alkalommal részesültek keresetkiegészítésben a közsférában dolgozók. A kifizetésekhez 528 e Ft támogatás jár részünkre.

Összesen 156 e Ft kiutalatlan támogatás jár részünkre az éves elszámolása során.

## **Pénzmaradványunk alakulása (6. melléklet)**

2008.12.31-ei záró bankszámla és pénztár egyenlegünk 13.321 e Ft.

Aktív-passzív pénzügyi elszámolások egyenlege -1.131 e Ft.

*(Ez a december hónapban kifizetett bér jellegű járandóság és a december hónapban kapott állami támogatás előlege nettó módon, mely a következő évet terheli).*

Részünkre járó támogatás a 2008. évi támogatások elszámolása miatt 156 e Ft.

Költségvetési pénzmaradványunk összege 12.346 e Ft.

## **Vagyon alakulása (7. melléklet)**

Az Önkormányzat vagyonmérlegének főösszege 2008. december 31-én 498.654 e Ft.

A befektetett eszközöknél a nettó befektetett eszközérték 480.478 e Ft.

- Meglévő tárgyi eszközeinknél a beruházás értéknövelése és az értékcsökkenés elszámolása következtében történt csökkenés a változás. Pénzügyi eszközeinknél az ÉMÁSZ részvény általi tulajdonrészünk értéke 2.040 e Ft, és a hosszútávra adott lakáskölcsönök 261 e Ft-os összege szerepel.

Készleteink értéke: záró élelmiszer készletünk értéke 247 e Ft.

Követeléseink összege: Az adóhatóságilag nyilvántartott lejárt határidejű követelést jogszabályi kötelezettségünkönkből adódóan értékvesztéssel kell csökkentenünk, a nettó adó követelés értéke 2.914 e Ft.

Bankszámla és pénztár egyenlegünk 13.321 e Ft.

Aktív pénzügyi elszámolásunk összege 1.694 e Ft, ez a december hónapban kifizetett bérek-juttatások nettó összege, melyek pénzügyi rendezése 2008. évben történik.

Saját tőke összege a mérlegben 482.591 e Ft.

Költségvetési tartalék összege 12.190 e Ft, mely a tárgyévi gazdálkodás eredményeként képződött.

Rövid lejáratú kötelezettségeink összege 1.048 e Ft, mely az adóhatósági nyilvántartások alapján a túlfizetés összege.

Költségvetési passzív pénzügyi elszámolásunk egyenlege 2.825 e Ft, a 2008. évben kiutalt 2009. évi költségvetési támogatás előlege.

Fentiek alapján a 2008. évi gazdálkodásról elmondható, hogy racionálisan, takarékosan gazdálkodtunk. Törekedtünk a vagyonunk értékesítésével kapcsolatos felhalmozási kiadások fejlesztési célra történő felhasználására, illetve tartalékolására. A működési kiadásokon túl lehetőleg azon fejlesztéseket valósítjuk meg, ahol sikerült pályázati támogatást nyerni. A költségvetésünkben tervezett, meg nem valósult fejlesztésekhez a következő évben forrást keresünk és törekszünk azok megvalósítására. Igyekszünk a működéshez szükséges kereteket megteremteni és feladatellátásunk színvonalát továbbra is megtartani.

Kérjük, a 2008. évi gazdálkodásról szóló beszámolót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Tolmács, 2009. április 16.

Tisztelettel:

Hajnis Ferenc  
polgármester