

Az Enyingi Cigány Kisebbségi Önkormányzat .../2009. (... ..) számú határozata

Az Enyingi Cigány Kisebbségi Önkormányzat testülete az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII.30) Korm. rendelet 29.§ (3) bekezdése és 36. § (5) bekezdése alapján **a 2008. évi zárszámadásáról** az alábbi határozatot hozza:

1./ A települési kisebbségi önkormányzat költségvetési határozata a települési kisebbségi önkormányzatra vonatkozik.

2./ A helyi kisebbségi önkormányzat testülete a kisebbségi önkormányzat 2008. évi költségvetés teljesítésének

- | | |
|-------------------------|---------------|
| a.) bevételi főösszegét | 1.497 eFt-ban |
| b.) kiadási főösszegét | 1.322 eFt-ban |

határozza meg.

A kisebbségi önkormányzat 2008. évi bevételének teljesítése:

- | | |
|---------------------------------------|----------|
| a.) 2008. évi állami támogatás címén: | 555 eFt |
| b.) előző évi pénzmaradvány címén: | 542 eFt, |
| c.) támogatásértékű bev. | 350 eFt |
| Enying 2007. évi | 60 eFt, |
| Fejér Megyei Önkorm. | 20 eFt |
| Fejér Megyei Kis. Önkorm. | 270 eFt |
| d.) egyéb bevétel címén: | 50 eFt |

A kisebbségi önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a testület az alábbiak szerint határozza meg:

Működési kiadások előirányzata összesen: 1.322 eFt,
ebből:

- | | |
|----------------------|------------|
| - személyi juttatás: | 0 eFt, |
| - járulék: | 0 eFt, |
| - dologi: | 1.322 eFt, |

Ebből:

- | | |
|-------------------------------------|---------|
| i. iroda üzemeltetés: | 0 eFt |
| ii. irodaszer: | 0 eFt |
| iii. utiktg | 557eFt |
| iv. kis.önk.saját halottja | 200 eFt |
| v. Táncsoport utiktg | 40 eFt |
| vi. Élelmiszercsomag | 270 eFt |
| vii. Élelmiszercsomag | 255 eFt |
| - speciális célú pénzeszköz átadás: | 0 eFt. |

3./ A kisebbségi önkormányzat költségvetése

- | | |
|----------------------|--------|
| felújítási kiadást: | 0 eFt, |
| beruházási kiadást: | 0 eFt |
| összegben tartalmaz. | |

4./ kisebbségi önkormányzat záró pénzkészlete 90 eFt.

5./ Ezen határozat elfogadás napján lép hatályba.

A testület felkéri az elnököt, hogy a zárszámadási határozatot haladéktalanul juttassa el a települési önkormányzat polgármesterének.

Határidő:

Felelős:

Az Enyingi Cigány Kisebbségi Önkormányzat .../2009. (... ..) számú határozata

Az Enyingi Cigány Kisebbségi Önkormányzat testülete az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII.30) Korm. rendelet 29.§ (3) bekezdése és 36. § (5) bekezdése alapján **a 2008. évi zárszámadásáról** az alábbi határozatot hozza:

1./ A települési kisebbségi önkormányzat költségvetési határozata a települési kisebbségi önkormányzatra vonatkozik.

2./ A helyi kisebbségi önkormányzat testülete a kisebbségi önkormányzat 2008. évi költségvetés teljesítésének

- | | |
|-------------------------|---------------|
| a.) bevételi főösszegét | 1.497 eFt-ban |
| b.) kiadási főösszegét | 1.322 eFt-ban |

határozza meg.

A kisebbségi önkormányzat 2008. évi bevételének teljesítése:

- | | |
|---------------------------------------|----------|
| a.) 2008. évi állami támogatás címén: | 555 eFt |
| b.) előző évi pénzmaradvány címén: | 542 eFt, |
| c.) támogatásértékű bev. | 350 eFt |
| Enying 2007. évi | 60 eFt, |
| Fejér Megyei Önkorm. | 20 eFt |
| Fejér Megyei Kis. Önkorm. | 270 eFt |
| d.) egyéb bevétel címén: | 50 eFt |

A kisebbségi önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a testület az alábbiak szerint határozza meg:

Működési kiadások előirányzata összesen: 1.322 eFt,
ebből:

- | | |
|----------------------|------------|
| - személyi juttatás: | 0 eFt, |
| - járulék: | 0 eFt, |
| - dologi: | 1.322 eFt, |

Ebből:

- | | |
|-------------------------------------|---------|
| i. iroda üzemeltetés: | 0 eFt |
| ii. irodaszer: | 0 eFt |
| iii. utiktg | 557eFt |
| iv. kis.önk.saját halottja | 200 eFt |
| v. Táncsoport utiktg | 40 eFt |
| vi. Élelmiszercsomag | 270 eFt |
| vii. Élelmiszercsomag | 255 eFt |
| - speciális célú pénzeszköz átadás: | 0 eFt. |

3./ A kisebbségi önkormányzat költségvetése

- | | |
|----------------------|--------|
| felújítási kiadást: | 0 eFt, |
| beruházási kiadást: | 0 eFt |
| összegben tartalmaz. | |

4./ kisebbségi önkormányzat záró pénzkészlete 90 eFt.

5./ Ezen határozat elfogadás napján lép hatályba.

A testület felkéri az elnököt, hogy a zárszámadási határozatot haladéktalanul juttassa el a települési önkormányzat polgármesterének.

Határidő:

Felelős:

Szöveges beszámoló az Önkormányzat 2008. évi költségvetésének teljesítéséről

1. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Enying Város Önkormányzata az Önkormányzati Törvénynek megfelelően meghatározott feladatait látta el. Működtette a hivatalt, melynek részeként körzeti igazgatási feladatokat is ellátott. Az előző évek gyakorlatának megfelelően az Építési Hatóság és a Gyámhivatal városunkon kívül az alábbi települések hatósági feladatait látta el:

Dég, Mezőszilas, Igar, Lajoskomárom, Mezőkomárom, Szabadhídvég, Lepsény.

2000. november 1-én kezdte működését az Okmányiroda, melynek feladatai a fenti településeken kívül Mátyásdomra is kiterjed.

Enying Város Önkormányzata az alábbi intézményeket működtette:

- Polgármesteri Hivatal
- Szirombontogató Óvoda
- Városi Bölcsőde
- Egyesített Szociális Intézmény
- Török Bálint Általános Iskola, (év közben átalakul)
- Bocsor István Gimnázium, (év közben átalakul)
- Vas Gereben Művelődési Ház és Könyvtár
- Enying Város Szolgáltató Intézménye

A gyámhivatal, az építésügyi hatóság és okmányiroda tekintetében a hivatal körzetközponti feladatokat lát el. Az okmányiroda feladata 2002. évben bővült, megkapta a választási feladatok lebonyolítását is.

A Mezőföldi Többcélú Kistérségi Társulás keretén belül több településsel közös feladatokat látunk el, ezek:

- családsegítés,
- házi segítségnyújtás,
- jelzőrendszeres segítségnyújtás,
- ügyeleti tevékenység,
- logopédiai feladatok ellátása,
- pályaválasztási tanácsadás,
- belső ellenőrzés (év közben megszűnő feladat lesz Enying vonatkozásában)és a
- Kistérségi Iroda működtetése(év közben átalakulóban).

2007-től megalakult az *Enyingi Cigány Kisebbségi Önkormányzat*, melynek következtében az önkormányzat tevékenységi köre és feladatai ismételten bővült.

A 2008. évi költségvetés kiadási oldalának, illetve a költségvetési hiány csökkentése érdekében:

- Két intézmény megszüntetésre, majd a feladatellátás összevonásra került egy új intézmény létrehozásával. A Török Bálint Általános Iskola és a Bocsor István Gimnázium megszűnt és létrejött a Herceg Batthyány Fülöp Gimnázium és Általános Iskola. Ez a döntés és a feladatok racionalizálása létszámcsökkenést és jelentős költségcsökkenést eredményezett már 2008. évre vonatkozóan is, de a döntés teljes költségcsökkentő hatása a 2009. évi költségvetési évben fog jelentkezni.
- A Kistérségi feladatellátás tekintetében 2008. évben több változás következett be. A Kistérségi Tanács úgy döntött, hogy önálló munkaszervezetet hoz létre, melynek során pályáztatásra, majd betöltésre került a munkaszervezet vezetői álláshely. Az új intézményi felállás szükségessé tette a kistérségben vállalt feladatok átgondolását, melynek során Enying városának szempontjából nem mindig a költségtakarékosságot kellett szem előtt tartania, hanem a feladatellátást, illetve a lakosság felé nyújtott szolgáltatás minőségének és mennyiségének a szinten tartását. Ennek következtében a Kistérségi belső ellenőrzési feladatellátásból Enying kivált és visszavette a belső ellenőri feladatot és a hozzá kapcsolódó státuszt. A belső ellenőrzést a státuszban lévő dolgozó távollétéig, testületi felhatalmazás alapján külső személy szerződéses jogviszonyban látja el.

A város ügyeleti feladatainak tekintetében, - Enying város lakosságának érdekeit szem előtt tartva - a Képviselő-testület úgy döntött, hogy a Kistérségben történő feladatellátásban csak akkor tud részt venni, ha továbbra is 2 orvossal működik az ügyelet. A Társulás tagjainak döntéséig a plusz1 orvos költségét Enying város saját 2009. évi költségvetéséből biztosítja. Amennyiben Enying számára kedvezőtlen döntés születik, akkor az ügyeleti feladatellátást az Önkormányzat visszaveszi működtetésre.

A Szolgáltató Intézmény az előző évek gyakorlatát folytatva 35 fő közhasznú és közcélú munkát végzőt tervezett foglalkoztatni 2008. évben, akik túlnyomórészt a város közterületein végzett munkában és az intézményi karbantartásban vesznek részt. A közhasznú és közcélú munka megszervezésével a város több rászoruló embert tudott munkához juttatni.

A Magyar Államkincstár Fejér Megyei Területi Igazgatósága 2008. évben megkezdte helyszíni ellenőrzését, az önkormányzat központi költségvetési kapcsolataiból származó forrásai igénybevételeinek és elszámolásának szabályszerűségéről 2007. évre vonatkozóan. A helyszíni vizsgálatról készült jegyzőkönyv 2008. december 30-án érkezett meg az Önkormányzathoz. A jegyzőkönyv megállapításait, Enying város polgármestere és jegyzője tudomásul vette. A helyszíni ellenőrzés a 2007. évi állami támogatások igénybevételeinek csak egy részét vizsgálta. Az egész 2007. évi elszámolás szabályszerűségéről szóló felülvizsgálatot – mely tartalmazta a helyszíni ellenőrzés megállapításait is - az Önkormányzat részéről a polgármester és a jegyző csak részben tudta elfogadni, így az Igazgatóság által kimutatott visszafizetési kötelezettség teljes összege nem került elfogadásra (5.920 e Ft kamatok nélkül), ez ügyben a felülvizsgálat a mai napig nem fejeződött be.

A feladatellátás 2008. év második felétől tovább bővült, mivel a 19 fős bentlakásos szociális intézmény elkezdte működését. Év végére az új intézményegység teljes férőhelyszáma betöltésre került. Az intézmény működtetéséhez szükséges anyagi eszközöket a Képviselő-testület biztosította.

Az intézmények tevékenysége a szűkös gazdasági háttér ellenére jónak értékelhető, munkájuk színvonala megfelelőnek tekinthető. Az intézmények kihasználtsága jó.

Természetesen elégedettek nem lehetünk, folyamatosan törekedni kell a szűkös anyagi körülmények ellenére a színvonalasabb ellátásra. Ennek személyi feltételei adottak, gazdasági lehetőségeink bővítése érdekében – az előző évek gyakorlatának megfelelően – pályázatokat nyújtottunk és nyújtunk be.

2. Bevételei források és azok teljesítése

A tárgyévben teljesített **önkormányzati összes bevétel 1.143.287 e Ft**. Ez a teljesítés az eredeti előirányzathoz viszonyítva 4.093 e Ft csökkenést mutat.

Az **önkormányzati működési bevételének** záró összege 465.260 e Ft. Az eredeti előirányzathoz képest ez 6.743 e Ft növekedést jelent.

Ennek okai:

- Az intézményi működési bevételek 13.795 e Ft-tal növekedtek, az önkormányzati sajátos működési bevételek viszont 7.052 e Ft-tal csökkentek az eredeti előirányzathoz képest. A hatósági jogkörhöz kapcsolódó bevétel 2.223 e Ft-tal, az egyéb sajátos bevételek 3.344 e Ft-tal, a továbbszámlázott szolgáltatások 4.385 e Ft-tal, ÁFA bevételek 1.983 e Ft-tal, kamatbevételek 1.466 e Ft-tal növekedtek az eredeti számokhoz képest. Az önkormányzati sajátos működési bevételeknél a helyi adóbevételek közül a magánszemélyek kommunális adója 582 e Ft-tal, az iparüzési adó 2.819 e Ft-tal teljesült alul, ugyanakkor a pótlékok, bírságok összege 507 e Ft-tal, a gépjárműadó pedig 3.033 e Ft-tal növekedett a tervezés eredeti adataihoz képest. Az átengedett SZJA összege 240.982 e Ft-ról 234.812 e Ft-ra változott, ez 6.170 e Ft csökkenést jelent. Az önkormányzati lakások lakbérbevételénél nem sikerült az eredeti számokat teljesíteni 864 e Ft az elmaradás, az egyéb helyiségek bérbeadásánál pedig 157 e Ft.

A **támogatások** összesen 70.461 e Ft-tal nagyobb mértékben teljesültek az eredeti tervadathoz képest.

Ennek okai:

- Egyrészt a központosított előirányzatok eredeti előirányzatként nem kerültek megtervezésre, így módosított előirányzatként szerepelnek 56.442 e Ft összegben. A normatív kötött felhasználású támogatások esetében a növekedés oka a közcélú és jövedelempótló támogatások kiegészítésének év végi elszámolása. Fejlesztési célú támogatásoknál az E-közigazgatás fejlesztésére kapott TEKI támogatás valósult meg. Önkormányzatunk 2008. évben nem pályázhatott az ÖNHÍKI támogatásra.

A **felhalmozási és tőke jellegű bevételek** 13.774 e Ft-tal alulteljesültek az eredeti előirányzathoz képest. A telekértékesítés bevétele csak 3,2 %-ban teljesült. Az egyéb ingatlanértékesítésnél pedig eredeti előirányzatként nem szereplő Rákóczi utcai ingatlan értékesítése a LIDL áruház építésére 30 milliós többletbevételt jelentett.

A **részeselek bevételei között szerepel** 1 e Ft értékben a Zöldfok részvény után kapott részeselek összege.

Támogatásértékű bevételeknél az eredeti előirányzathoz képest bevételi kiesés mutatkozik 15.944 e Ft összegben. Ennek legfőbb oka, hogy a közhasznú munkavégzésre betervezett 16.195 e Ft-ból 12.429 e Ft a tényleges teljesítés, az eredeti előirányzatként nem tervezhető tételek teljesítésként jelentkeztek, illetve az eredeti előirányzatként tervezett tételek év végén a helyükre kerültek.

A támogatásértékű felhalmozási bevételek között szerepel:

- Sportpálya felújítás támogatása:	2.500 e Ft
- Otthonteremtési támogatás:	2.830 e Ft
Összesen:	5.330 e Ft

Működési célú hitele az önkormányzatnak év végén 17.521 e Ft volt. **Felhalmozási célú hitel** felvételére pedig 2008. évben nem került sor.

Az önkormányzat 75.000 e Ft-os folyószámla hitelkerettel rendelkezik. Sajnos 2008. év elejétől folyamatosan szüksége volt a folyószámla hitel igénybevételére a likviditási problémák megoldásához, ehhez kapcsolódik a magas kamatköltség is. 2008. év végén a működési hitel alacsony összege csak átmeneti jellegű, mivel december hónapban megkapta az önkormányzat a 2009. évi állami támogatás előlegét 38.837 e Ft összegben, mely a működési hitel összegét csökkentette 2008. évben.

Az Önkormányzatnak költségvetése 2008. évben 75.574 e Ft működési hitellel került elfogadásra. Év végére ha figyelembe vesszük a 2009. évi állami támogatás előlegének korrekcióját 56.358 e Ft tényleges működési hitellel zárult az év.

A Magyar Államkincstár által még nem visszaigazolt önkormányzati elszámolás során **856 e Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett** mely a 33-as úrlapnál, a 2008. évi bérlpolitikai intézkedések elszámolásából keletkezett.

Az alábbi tételek elszámolásából pedig 180 e Ft kiutalatlan támogatás jár még az Önkormányzatnak:

31-es úrlap normatív állami hozzájár. elszámolásából kiutalatlan támogatás:	889.533 Ft
50-es úrlap a 2008. évi jöv.különbség mérsékléssel való teljeskörű elszámolás:	- 214.329 Ft
51-es úrlap normatív kötött felh. tám. elszámolásából visszafizetés:	- 494.600 Ft
Összesen kiutalatlan állami támogatás :	+ 180.504 Ft

3. Kiadások alakulása

Az önkormányzati kiadások főösszege: 1.130.927 e Ft. A teljesítés 16.453 e Ft-tal marad alul az eredeti előirányzathoz képest, melynek összege 1.147.380 e Ft.

Ennek okai:

- **Személyi jellegű kiadások** tekintetében az eredeti előirányzathoz képest jelentős mértékű 42.325 e Ft-tal kevesebb a teljesítési adat. Ezt a csökkenést a 2007. és 2008. évben meghozott létszámleépítési intézkedések eredményezték. Fentiekből következik, hogy **a munkaadókat terhelő járulékok** tekintetében sem került felhasználásra az eredeti előirányzat, ahhoz képest a teljesítés 10.607 e Ft csökkenést mutat.
- **Dologi kiadásoknál** az eredeti előirányzathoz képest 26.048 e Ft-tal több lett a teljesítés (a módosított előirányzathoz képest viszont alulteljesítés mutatkozik 1.597 e Ft. összegben). Ennek legfőbb oka az, hogy a tervezéskor a dologi kiadások igen

szűkösen kerültek meghatározásra, ezért az intézmények év közben kénytelenek voltak pótelőirányzatot kérni ahhoz, hogy a feladatellátásukhoz szükséges kiadásokat teljesíteni tudják. Ezt a Képviselő-testület a módosított előirányzatként jóváhagyta.

- **A speciális célú támogatások** 33.113 e Ft-tal növekedtek, az **általános tartalék** összege 3.000 e Ft nem került felhasználásra, a **működési hitel törlesztése** 8.614 e Ft-ban teljesült, mely megegyezett a tervezés adatával.
- **A felhalmozási kiadások** a tervadathoz képest 14.069 e Ft-tal alul teljesültek, melynek okai: a polgármesteri hivatalnál nem került felhasználásra 2.264 e Ft előirányzat. Ez egyrészt abból adódott, hogy az Iktatórendszer szoftver beszerzésére tervezett összegből nem került felhasználásra 1.880 e Ft, nem valósult meg a számítógép vásárlás a polgármester részére 300 e Ft értékben, az irattár kialakítása is 280 e Ft-tal kevesebb összegben valósult meg, mint az eredeti előirányzat. Eredetiben nem tervezett kiadásként jelentkezett 1 db. számítógép megvásárlása 120 e Ft összegben, melyet az új iktatási rendszer kialakítása miatt kellett biztosítani, valamint 77 e Ft-tal többre került a telefonközpont létrehozása.
A kiemelt önkormányzati fejlesztések közül összességében 9.530 e Ft felhalmozási kiadás nem valósult meg ennek okai: A műfüves pálya lízing 2008. évi részlete 2.000 e Ft összegben, valamint a Szennyvízcsatorna pályázat I. fordulós önrészenek 7.215 e Ft, valamint a hozzá kapcsolódó szerződés 540 e Ft összegben nem valósult meg, az Önkormányzaton kívül álló okok miatt. A fenti pályázatokhoz az önrészt adott költségvetési évben eredeti előirányzatként biztosítani kellett, ugyanakkor a felhasználás, a kivitelezés valószínűleg 2009. évben fog megvalósulni.
- **A felújítási kiadások** 6.634 e Ft-tal túlteljesültek az eredeti előirányzathoz képest. A teljesítéshez szükséges előirányzatok a felhalmozási céltartalékból kerültek biztosításra.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2008. évi eredeti ei.	2008. évi teljesítés
Óvoda felújítás pályázati önrész	1.201	0
Óvoda ablakcsere	2.833	0
Volt szülőotthon épületének felúj	0	5.500
Riasztórendszer felújítás	0	129
Sportpálya öltöző felújítás	0	1.625
Tornaterem felújítás	0	2.245
Bölcsőde tervkészítés	0	420
Közvilágítás korszerűsítése	0	749
Felújítás összesen:	4.034	10.668

- **Fejlesztési hitelek törlesztése:** Az eredeti előirányzathoz képest 275 e Ft túlteljesítést mutat, mely abból adódott, hogy a számlavezető banknál fennálló fejlesztési hitel előző év utolsó negyedévi törlesztő részlete 2008. évben került teljesítésre.

2008. december 31-én az önkormányzat:

- működést terhelő kifizetetlen számláinak az összege: 6.989 e Ft,
- fejlesztést érintő kifizetetlen számlák összege: 11.039 e Ft volt.

A pénzmaradvány alakulása:

2007. évi pénzmaradvány jóváhagyása és felhasználása:

Enying Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2007. évi pénzmaradványát az alábbiak szerint állapította meg:

	<i>Polgármesteri Hivatal</i>	<i>Szolgáltató Intézmény</i>	<i>Önkormányzat</i>
<i>Tárgyévi helyesbített maradvány</i>	21.642 eFt	1867 eFt	23.509 eFt
<i>Túlfinanszírozás</i>	-2.520 eFt		-2.520 eFt
<i>Kisebbségi Önk. maradványa</i>	-542 eFt		- 542 eFt
<i>Módosított pénzmaradvány</i>	18.580 eFt	1.867 eFt	20.447 eFt

Figyelembe véve, hogy a tartalékok előző évi hiánya -25.398 eFt, a tárgyévi maradvány felhasználását az alábbiak szerint szabályozza:

A Polgármesteri Hivatal maradványából 2.520 eFt a túlfinanszírozás fedezetére szolgál.

A Polgármesteri Hivatal túlfinanszírozással csökkentett 18.580 eFt módosított pénzmaradványát az előző évi tartalékok hiányának csökkentésére kell átvezetni.

A Szolgáltató Intézmény 1.867 eFt pénzmaradványát eredeti előirányzatként tervezett kiadásokra kell elszámolni az intézményfinanszírozással szemben.

4. Az Önkormányzati vagyon alakulása:

Tárgyévben a Mérlegben az eszközök értéke 66.137 e Ft-tal csökkent az előző évhez képest. Az immateriális javak értéke az értékcsökkenés összegével és a 0-ig leíródott eszközök értékével csökkent. A tárgyi eszközök összesen 68.330 e Ft –tal csökkentek. Ez azt mutatja, hogy a beszerzések összege alacsonyabb mint a kivezetések, eladások és az elszámolt értékcsökkenések összege. Az ingatlanok értéke csökkent jelentős mértékben, mely telek és föld értékesítéséből valamint a Szabadság téri iskola épületének átadásából adódott. A befektetett pénzügyi eszközök csökkenést mutatnak, melynek fő oka a tartósan adott kölcsönök (munkáltatói) csökkenése.

Az üzemeltetésre, kezelésre, koncesszióba adott eszközök értéke az értékcsökkenés mértékével csökkent.

A követelések csökkenését nagyobb mértékben az elszámolt értékvesztés okozta.

Év végén a pénzeszközök értéke 10.826 e Ft-ról, 18.253 e Ft-ra nőtt, mely a költségvetési bankszámla egyenlegét mutatja.

Az egyéb aktív pénzügyi elszámolások nagymértékű növekedése a decemberi munkabérek, 2008. év decemberében történő kifizetéséből adódott.

A Mérleg forrás oldalán a saját tőke összege, ezen belül pedig a tőkeváltozások mértéke 80.873 e Ft-tal csökkent. A hosszú lejáratú kötelezettségek állománya 13.235 e Ft-tal csökkent, ezen belül a beruházási és fejlesztési hitelek állománya mutat jelentős mértékű csökkenést. A rövid lejáratú kötelezettségek 17.781 e Ft-tal növekedtek, ezen belül a rövid lejáratú hitelek állomány 8.908 e Ft-tal, a kötelezettségek áruszállítás, és szolgáltatásból 7.703 e Ft-tal növekedtek.

5. Összegzés:

Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat gazdálkodása 2008. évben is igen nehéznek bizonyult. A számokból látszik, hogy a gazdálkodás a következő évben is egyre nehezebbé válik a szűkös anyagi körülmények miatt. A későbbiek során is a hatékony és takarékos gazdálkodást kell szem előtt tartani és megvalósítani.

Enying Város Önkormányzat 2008. évi egyszerűsített mérlege

adatok ezer forintban

Eszközök	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási Eitérések	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási Eitérések	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	3.454.938		3.454.938	3.381.650		3.381.650
I. Immateriális javak	5.887		5.887	5.074		5.074
II. Tárgyi eszközök	3.376.163		3.376.163	3.307.833		3.307.833
III. Befektetett pénzügyi eszközök	1.883		1.883	1.358		1.358
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	71.005		71.005	67.385		67.385
B) FORGÓESZKÖZÖK	85.150		85.150	92.301		92.301
I. Készletek	1.090		1.090	990		990
II. Követelések	29.986		29.986	27.047		27.047
III. Értékpapírok	0		0	0		0
IV. Pénzeszközök	10.826		10.826	18.253		18.253
V. Egyéb aktív pénzügyi beszámolások	43.248		43.248	46.011		46.011
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	3.540.088		3.540.088	3.473.951		3.473.951
D) SAJÁT TŐKE	3.344.574		3.344.574	3.263.701		3.263.701
1. Induló tőke	129.002		129.002	129.002		129.002
2. Tőkeváltozások	3.215.572		3.215.572	3.134.699		3.134.699
E) TARTALÉKOK	- 1.889		- 1.889	6.902		6.902
I. Költségvetési tartalékok	- 1.889		- 1.889	6.902		6.902
II. Vállalkozási tartalékok	0		0	0		0
F) KÖTELEZETTSÉGEK	197.403		197.403	203.348		203.348
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	84.411		84.411	71.176		71.176
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	57.029		57.029	74.810		74.810
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	55.963		55.963	57.362		57.362
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	3.540.088		3.540.088	3.473.951		3.473.951

Karpné Kolozsvári Borbála Ibolya
 kamarai tag könyvvizsgáló
 MKK. eng. sz. 000373

Enying Város Önkormányzat 2008. évi egyszerűsített pénzforgalmi jelentése

adatok ezer forintban

MEGNEVEZÉS	EREDETI ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	TELJESÍTÉS
Személyi juttatások	579.464	548.055	537.139
Munkaadókat terhelő járulékok	185.157	176.147	174.550
Dologi és egyéb folyó kiadások	212.578	248.425	238.626
Működési célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatás	84.504	119.845	119.844
Allamháztartáson kívülre végleges működési pénzeszközátadások	8.138	5.905	5.905
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	6	6
Felújítás	4.034	10.668	10.668
Felhalmozási kiadások	34.794	20.725	20.725
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások	0	0	0
Allamháztartáson kívülre végleges felhalmozási pénzeszközátadás	0	1.415	1.415
Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen	1.108.669	1.131.191	1.108.878
Hosszú lejáratú hitelek	10.397	10.672	10.672
Rövid lejáratú hitelek	8.614	8.614	8.614
Tartós hitelviszonyt. megt. értékpapírok kiadásai	0	0	0
Forgatási célú hitelviszonyt. megtestesítő értékpapírok kiadásai	0	0	0
Finanszírozási kiadások összesen	19.011	19.286	19.286
Pénzforgalmi kiadások	1.127.680	1.150.477	1.128.164
Pénzforgalom nélküli kiadások	19.700	3.087	0
Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadások	0	0	0
Kiegészítő, függő, átfutó kiadások	0	0	2.763
KIADÁSOK ÖSSZESEN	1.147.380	1.153.564	1.130.927
Intézményi működési bevételek	59.255	73.316	73.330
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	398.982	391.925	391.930
Működési célú támogatásértékű bevételek	88.313	65.658	65.659
Allamháztartáson kívülről végleges működési pénzeszköz átvétel	0	200	200
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	63.200	49.429	49.427
ebből: Önk. sajátos felhalmozási és tőkebevételei	63.200	49.429	49.427
Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	5.890	5.890
Allamháztartáson kívülről végleges felhalmozási pénzeszközátvétel	0	0	0
Támogatások, kiegészítések	461.366	532.367	532.367
ebből: Önkorm. költségvetési támogatása	461.366	532.367	532.367
Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	400	631	631
Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen	1.071.516	1.119.416	1.119.434
Hosszú lejáratú hitelek felvétele	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek felvétele	75.574	29.219	17.521
Tartós hitelviszonyt. megtestesítő értékpapírok bevétele	0	0	0
Forgatási célú hitelviszonyt. megtestesítő értékpapírok bevétele	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	75.574	29.219	17.521
Pénzforgalmi bevételek	1.147.090	1.148.635	1.136.955
Pénzforgalom nélküli bevételek	290	4.929	4.929
Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek	0	0	0
Kiegészítő, függő, átfutó bevételek	0	0	1.403
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1.147.380	1.153.564	1.143.287
Költségvetési bevételek és kiadások különbsége	- 56.563	- 9.933	15.485
Finanszírozási műveletek eredménye	56.563	9.933	- 1.765
Továbbadási célú bevétel és kiadás különbsége	0	0	0
Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege	0	0	- 1.360

Karpfi Kolozsvári Borbála Ibolya
Karpfi Kolozsvári Borbála Ibolya
kamarai tag könyvvizsgáló
MKK. eng. sz. 000373

Enying Város Önkormányzat 2008. évi egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatása

adatok ezer forintban

Eszközök	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási Eltérések	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási Eltérések	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1. Záró pénzkészlet	10.798		10.798	18.229		18.229
2. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege	- 12.687		- 12.687	- 11.327		- 11.327
3. Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa	- 25.398		- 25.398	- 6.818		- 6.818
4. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye						
5. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	23.509		23.509	13.720		13.720
6. Finanszírozásból származó korrekciók	- 2.520		- 2.520	- 2.033		- 2.033
7. Pénzmaradványt terhelő elvonások						
8. A vállalkozási tevékenység eredményéből alaptevékenység ellátására felhasznált összeg						
9. Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel						
10. Módosított pénzmaradvány	20.989		20.989	11.687		11.687
11. A 10. sorból az egészségbiztosítási alpból folyósított pénzeszköz maradványa						
12. A 10. sorból kötelezettséggel terhelt pénzmar.	20.989		20.989	11.687		11.687
13. A 10. sorból szabad pénzmaradvány						

Karpi Károly
Karpfné Kolozsvári Borbála Ibolya
kamarai tag könyvvizsgáló
MKK. eng. sz. 000373

Enying Város Önkormányzat 2008. évi egyszerűsített eredménykimutatása

adatok ezer forintban

Eszközök	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási Eltérések	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1. Vállalkozási tevékenység bevételei	0			0		0
2. Vállalkozási tevékenység kiadásai	0			0		0
3. Vállalkozási tevékenység pénzforg. eredm.	0			0		0
4. Vállalkozási tevékenységet terhelő értékcsökkenési leírás	0			0		0
5. Alaptevé. ellátására felhasznált eredmény	0			0		0
6. Pénzforg. eredményt külön jogszabály alapján módosító tétel	0			0		0
7. Vállalkozási tevékenység módosított pénzforgalmi eredménye	0			0		0
8. Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetés	0			0		0
9. Tartalékba helyezhető összeg	0			0		0

Karpiné Kolozsvári Borbála Ibolya
 Karpiné Kolozsvári Borbála Ibolya
 kamarai tag könyvvizsgáló
 MKK. eng. sz.: 000373