

BALATONBERÉNY
Önkormányzat Képviselő-testületének
7/2009.(IV.29.) számú
zárszámadási rendelete
az Önkormányzat 2008. évi költségvetés végrehajtásáról

Balatonberény Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény 82. §-a alapján - figyelembe véve ezen jogszabály, valamint az Államháztartás működési rendjéről szóló - módosított - 217/1998. (XII. 30.) Kormányrendeletben meghatározottakat - a 2008. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló beszámolórol, a zárszámadásról az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, a Polgármesteri Hivatalra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.

2. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei:

a) önállóan gazdálkodó költségvetési szervek:

- Polgármesteri Hivatal

b) részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek:

- GAMESZ

- Naturista Kemping

- Művelődési Ház

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott intézmények külön-külön címet alkotnak.

A címrendet az önkormányzat 2008. évi költségvetéséről szóló 3/2008. (II.28.) számú rendelete határozza meg az 1. számú mellékletében.

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2008. évi költségvetésének teljesítése

3. §

Az önkormányzat a **2008.** évi teljesített költségvetési

- a) kiadási főösszegét **317.198 ezer** forintban,
- b) bevételi főösszegét **349.115 ezer** forintban állapítja meg.

I. A teljesített költségvetési bevételek

4. §

(1) Az önkormányzat (összevont) 2008. évi teljesített - továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti - költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az 1. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek a 2008. évi teljesített, továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti - költségvetési bevételeit forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezésben - cím és alcímek szerint - a 2. számú melléklet tartalmazza.

II. A költségvetési kiadások

5. §

(1) Az önkormányzat teljesített - továbbá eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti - működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

	eFt
- Működési kiadások előirányzat teljesítése összesen:	310.201
Ebből:	
- személyi jellegű kiadások:	98.081
- munkaadókat terhelő járulékok:	30.465
- dologi jellegű kiadások:	102.056
- ellátottak pénzbeli juttatásai:	-----
- speciális célú támogatások(segélyek):	34.620
- működési támogatások:	29.853
- egyéb működési kiadások:	15.126

(2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervei, valamint az alcímek teljesített - továbbá az eredeti, és a módosított előirányzat szerinti - működési kiadásait kiemelt előirányzatonként a 3. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

6. §

(1) Az önkormányzat teljesített felhalmozási kiadásai összesen **6.997 ezer** forint.

A felújítási és felhalmozási kiadásokból:

- a beruházások előirányzat teljesítés:	1.006 ezer forint,
- a felújítások előirányzat teljesítése:	---- ezer forint,
- az egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások előirányzat teljesítése:	5.991 ezer forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei, valamint az alcímek teljesített - továbbá eredeti, és módosított előirányzat szerinti - felújítási és felhalmozási kiadásait a 4. számú melléklet tartalmazza.

7. §

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek (alcímek szerinti) 2008. évben felújítási kiadása nem volt.

8. §

Az önkormányzat és költségvetési szervei (alcímek szerinti) teljesített felhalmozási kiadásait feladatonként a 6. számú melléklet tartalmazza.

9. §

Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatainak teljesítését, valamint szöveges Indoklását, éves bontásban a 7. számú melléklet mutatja be.

III. Költségvetési kiadások és bevételek

10. §

(1) Az önkormányzati hivatal teljesített költségvetését feladatonként a 8. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzati hivatal év közben fel nem használt tartaléka összesen: **18.779 ezer** forint.
Ebből ---- **eFt** az általános tartalék.

A céltartalék **18.779 eFt**, amely év közben nem került felhasználásra.

11. §

A teljesített működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 9. számú melléklet adja meg.

IV. A költségvetési létszámkeret

12. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2008. évi ténylegesen felhasznált létszámkeretét **33 főben** (átlagos statisztikai létszám) hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei, valamint az alcímek - ténylegesen felhasznált - létszámkeretét a képviselő-testület a 3. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

V. A pénzmaradvány

13. §

(1) Az önkormányzat 2008. évi gazdálkodás során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált pénzmaradványa: **31.783 eFt**-ban kerül jóváhagyásra.

(2) A jóváhagyott pénzmaradvány a 11. számú melléklet szerint használható fel.

(3) Az intézmények pénzmaradványát a 11/a. számú melléklet tartalmazza.

VI. Egyéb rendelkezések

14. §

Az önkormányzat képviselő-testülete az év közben keletkezett költségvetési többlet felhasználását a 12. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

15. §

(1) Az önkormányzat helyi adó bevételeit, annak felhasználását a 13. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat egyes sajátos bevételeit, illetve azok felhasználásait bemutató tájékoztatást a 14. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

16. §

Az önkormányzat finanszírozási ütemtervét, előirányzat felhasználási ütemtervét a 15. és a 15/1. számú melléklet tartalmazza.

17. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat állami támogatásokkal, hozzájárulásokkal és egyéb állami pénzalapokkal kapcsolatos elszámolását a 14. számú melléklet, valamint 28, 29, 30. számú mellékletek szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat által céljelleggel, számadási kötelezettséggel adott támogatásokat a 10. számú melléklet tartalmazza. A támogatott intézmények a Megállapodás szerinti módon és időpontban a Képviselő-testületnek számol be a felhasználásról. A Civil Szervezetek elszámolásait a Megállapodásban rögzítettek szerint a Pénzügyi Bizottság ellenőrizte, az erről készült beszámolót a Képviselő-testület a 44/2009.(IV.01.) sz. Kt. Határozatával hagyta jóvá.

18. §

(1) Az önkormányzat közvetett támogatásairól szóló szakmai és szöveges indoklást a 16. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat adóssága és az önkormányzat által nyújtott hitelek állományát eszközök szerinti bontásban a 17. számú melléklet, hitelállomány szerint pedig a 18. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat vagyonkimutatását a mérlegben kimutatott eszközökről és forrásokról Törzsvagyon és Egyéb vagyon szerinti bontásban a 19. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat mérlegét a 20. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

19. §

(1) Az önkormányzat a 2008. évi egyszerűsített éves mérlegét, pénzforgalmi jelentését, pénzmaradvány kimutatását a 21., 22., 23.számú melléklet szerint hagyja jóvá a Képviselő-testület.

(2) Az önkormányzat a 2008. évi zárszámadást, a beszámolót kiegészítő mellékletekkel, szöveges és számszaki indoklás alapján hagyja jóvá. A számszaki indoklást a 24.-37. számú mellékletek, a szöveges indoklást a 38. számú melléklet tartalmazza.

20.§

Az önkormányzat az intézmények gazdálkodását az 1-6. számú mellékletek szerint hagyja jóvá.

Záró rendelkezések

21. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

.....
polgármester

.....
jegyző

Ph.

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2009.április 29-én.

..... jegyző

1. számú melléklet
Az önkormányzat 2008 évi beszámolójának előirányzatai és teljesített bevételei forrásonként
Önkormányzat összesen

Bevételi jogcímek	tárgyévi									Teljesítés %-a	Eltérés (mód.ei. - telesítés)	Tárgyév et megelőző év (tény)
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási					
	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.			
I. Működési bevételek	181368	181368	184058	177091	177091	181302	4277	4277	2756	101	-2690	206363
Intézményi működési bevételek	57240	57240	56430	52963	52963	53674	4277	4277	2756	98	810	54383
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	124128	124128	127628	124128	124128	127628				103	-3500	151980
Illetékek												
Helyi adók	77150	77150	80308	77150	77150	80308				104	-3158	79163
Átengedett központi adók	44908	44908	45366	44908	44908	45366				101	-458	71597
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	2070	2070	1954	1070	1070	1954				94	116	1220
II. Támogatások	26781	44919	49449	25781	42501	47031	1000	2418	2418	110	-4530	19240
Felügyeleti szervtől kapott támogatás - intézményeknél												
Önkormányzatok költségvetési támogatása	26781	44919	44919	25781	42501	42501	1000	2418	2418	100	0	15065
Normatív hozzájárulások	23609	23609	23609	23609	23609	23609				100	0	
Központosított előirányzatok		4156	4156		4138	4138		18	18	100	0	11123
Működésképtelenné vált helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása												
Helyi önkormányzatok színházi támogatása												
Normatív kötött felhasználású támogatások	2172	11042	11042	2172	11042	11042				100	0	3470
Fejlesztési célú támogatások	1000	2400	2400				1000	2400	2400	100	0	
Egyéb központi támogatás		3712	3712		3712	3712				100	0	472
Kiegészítések és visszatérülések			4530			4530					-4530	4175

Bevételi jogcímek	tárgyévi									Teljesítés %-a	Eltérés (mód.ei. - telesítés)	Tárgyév et megelőző év (tény)
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási					
	Eredeti előír.	Módos. előír.	Teljes.	Eredeti előír.	Módos.	Teljes.	Eredeti	Módos.	Teljes.			
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	22247	44529	40796				22247	44529	40796	92	3733	34656
Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése		22282	22282					22282	22282	100	0	3967
Pénzügyi befektetések bevételei			4						4	4	-4	
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel áht.-n kívülről	833	833	699				833	833	699	84	134	520
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	21414	21414	17811				21414	21414	17811	83	3603	30169
IV. Véglegesen átvett pénzeszközök	8331	10475	9990	8331	10475	9990				95	485	7544
Támogatásértékű működési bevételek	8331	10475	9990	8331	10475	9990				95	485	7544
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.	4163	4163	4145	4163	4163	4145				99	18	4129
Támogatásértékű felhalmozási bevételek												
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.												
V. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele	594	594	652				594	594	652	110	-58	816
Támogatási kölcsönök összesen (10/09)	594	594	652				594	594	652	110	-58	816
Értékpapírok kibocsátása (10/25, 10/26, 10/29)												
VI. Hitelek												45820
Működési célú hitel felvétele												7321
Felhalmozási célú hitel felvétele												38499
VII. Pénzforgalom nélküli bevételek	49000	63753	63752	49000	63753	63752				100	1	20144
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele	49000	63753	63752	49000	63753	63752				100	1	20144
Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele												
Alap és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások												
VIII. Kiegészítő, függő, átfutó bevételek			418			418				418	-418	283
Összesen:	288321	345638	349115	260203	293820	302493	28118	51818	46622	101	-3477	334866

2. számú melléklet

Az önkormányzat költségvetési szervének - a Polgármesteri Hivatalnak 2008 évi előirányzott és teljesített bevételei forrásonként, alcímek szerinti bontásban

...ÖNKORMÁNYZAT..... cím adatai

Bevételi jogcímek	tárgyévi									Teljesítés %-a	Eltérés (mód.ei. - telesítés)	Tárgyév et megelőző év (tény)
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási					
	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.			
I. Működési bevételek	135089	135089	135276	130812	130812	132520	4277	4277	2756	100	-187	158056
Intézményi működési bevételek	10961	10961	7648	6684	6684	4892	4277	4277	2756	69	3313	6076
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	124128	124128	127628	124128	124128	127628					-3500	151980
Illetékek										103		
Helyi adók	77150	77150	80308	77150	77150	80308				104	-3158	79163
Átengedett központi adók	44908	44908	45366	44908	44908	45366				101	-458	71597
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	2070	2070	1954	1070	1070	1954				94	116	1220
II. Támogatások	26781	44919	49449	25781	42501	47031	1000	2418	2418	110	-4530	19240
Felügyeleti szervtől kapott támogatás - intézményeknél												
Önkormányzatok költségvetési támogatása	26781	44919	44919	25781	42501	42501	1000	2418	2418	100	0	15065
Normatív hozzájárulások	23609	23609	23609	23609	23609	23609				100	0	
Központosított előirányzatok		4156	4156		4138	4138		18	18	100	0	11123
Működésképtelenné vált helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása												
Helyi önkormányzatok színházi támogatása												
Normatív kötött felhasználású támogatások	2172	11042	11042	2172	11042	11042				100	0	3470
Fejlesztési célú támogatások	1000	2400	2400				1000	2400	2400	100	0	
Egyéb központi támogatás		3712	3712		3712	3712				100	0	472
Kiegészítések és visszatérülések			4530			4530					-4530	4175

Bevételi jogcímek	tárgyévi									Teljesítés %-a	Eltérés (mód.ei. - telesítés)	Tárgyév et megelőző év (tény)
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási					
	Eredeti előír.	Módos. előír.	Teljes.	Eredeti előír.	Módos.	Teljes.	Eredeti	Módos.	Teljes.			
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	22247	44529	40796				22247	44529	40796	91	3733	34256
Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése		22282	22282					22282	22282	100	0	3967
Pénzügyi befektetések bevételei			4						4	4	-4	
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel áht.-n kívülről	833	833	699				833	833	699	84	134	520
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	21414	21414	17811				21414	21414	17811	83	3603	29769
IV. Véglegesen átvett pénzeszközök	4163	6027	6932	4163	6027	6932				115	-905	4632
Támogatásértékű működési bevételek	4163	6027	6932	4163	627	6932				115	-905	4632
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.	4163	4163	4145	4163	4163	4145				99	18	4129
Támogatásértékű felhalmozási bevételek												
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.												
V. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele	594	594	652				594	594	652	110	-58	816
Támogatási kölcsönök összesen (10/09)	594	594	652				594	594	652	110	-58	816
Értékpapírok kibocsátása (10/25, 10/26, 10/29)												
VI. Hitelek												45820
Működési célú hitel felvétele												7321
Felhalmozási célú hitel felvétele												38499
VII. Pénzforgalom nélküli bevételek	49000	63753	63752	49000	63753	63752				100	1	20144
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele	49000	63753	63752	49000	63753	63752				110	1	20144
Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele												
Alap és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások												
VIII. Kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek			418			418				418	-418	283
Összesen:	237874	294911	297275	209756	243093	250653	28118	51818	46622	100	-2364	283247

Bevételi jogcímek	tárgyévi									Teljesítés %-a	Eltérés (mód.ei. - telesítés)	Tárgyév et megelőző év (tény)
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási					
	Eredeti előír.	Módos. előír.	Teljes.	Eredeti előír.	Módos.	Teljes.	Eredeti	Módos.	Teljes.			
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek												
Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése												
Pénzügyi befektetések bevételei												
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel áht.-n kívülről												
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei												
IV. Véglegesen átvett pénzeszközök												
Támogatásértékű működési bevételek												
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.												
Támogatásértékű felhalmozási bevételek												
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.												
V. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele												
Támogatási kölcsönök összesen (10/09)												
Értékpapírok kibocsátása (10/25, 10/26, 10/29)												
VI. Hitelek												
Működési célú hitel felvétele												
Felhalmozási célú hitel felvétele												
VII. Pénzforgalom nélküli bevételek												
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele												
Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele												
Alap és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások												
VIII. Kiegészítő, függő, átfutó bevételek												
Összesen:	213	213	128	213	213	128				60	-85	209

Bevételi jogcímek	tárgyévi									Teljesítés %-a	Eltérés (mód.ei. - telesítés)	Tárgyév et megelőző év (tény)
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási					
	Eredeti előír.	Módos. előír.	Teljes.	Eredeti előír.	Módos.	Teljes.	Eredeti	Módos.	Teljes.			
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek												400
Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése												400
Pénzügyi befektetések bevételei												
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel áht.-n kívülről												
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei												
IV. Véglegesen átvett pénzeszközök	4168	4168	2778	4168	4168	2778				66	1390	2912
Támogatásértékű működési bevételek	4168	4168	2778	4168	4168	2778				66	1390	2912
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.												
Támogatásértékű felhalmozási bevételek												
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.												
V. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele												
Támogatási kölcsönök összesen (10/09)												
Értékpapírok kibocsátása (10/25, 10/26, 10/29)												
VI. Hitelek												
Működési célú hitel felvétele												
Felhalmozási célú hitel felvétele												
VII. Pénzforgalom nélküli bevételek												
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele												
Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele												
Alap és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások												
VIII. Kiegészítő, függő, átfutó bevételek												
Összesen:	15944	15944	17426	15944	15944	17426				109	-1482	17962

Bevételi jogcímek	tárgyévi									Teljesítés %-a	Eltérés (mód.ei. - telesítés)	Tárgyév et megelőző év (tény)
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási					
	Eredeti előír.	Módos. előír.	Teljes.	Eredeti előír.	Módos.	Teljes.	Eredeti	Módos.	Teljes.			
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek												
Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése												
Pénzügyi befektetések bevételei												
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel áht.-n kívülről												
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei												
IV. Véglegesen átvett pénzeszközök												
Támogatásértékű működési bevételek												
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.												
Támogatásértékű felhalmozási bevételek												
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.												
V. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele												
Támogatási kölcsönök összesen (10/09)												
Értékpapírok kibocsátása (10/25, 10/26, 10/29)												
VI. Hitelek												
Működési célú hitel felvétele												
Felhalmozási célú hitel felvétele												
VII. Pénzforgalom nélküli bevételek												
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele												
Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele												
Alap és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások												
VIII. Kiegészítő, függő, átfutó bevételek												
Összesen:	33660	33660	33371	33660	33660	33371				99	289	32754

Bevételi jogcímek	tárgyévi									Teljesítés %-a	Eltérés (mód.ei. - telesítés)	Tárgyév et megelőző év (tény)
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási					
	Eredeti előír.	Módos. előír.	Teljes.	Eredeti előír.	Módos.	Teljes.	Eredeti	Módos.	Teljes.			
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek												
Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése												
Pénzügyi befektetések bevételei												
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel áht.-n kívülről												
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei												
IV. Véglegesen átvett pénzeszközök		280	280		280	280				100	0	
Támogatásértékű működési bevételek		280	280		280	280				100	0	
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.												
Támogatásértékű felhalmozási bevételek												
Ebből OEP-től átvett támogatásértékű bevét.												
V. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele												
Támogatási kölcsönök összesen (10/09)												
Értékpapírok kibocsátása (10/25, 10/26, 10/29)												
VI. Hitelek												
Működési célú hitel felvétele												
Felhalmozási célú hitel felvétele												
VII. Pénzforgalom nélküli bevételek												
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele												
Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele												
Alap és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások												
VIII. Kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek												
Összesen:	630	910	915	630	910	915				101	-5	694

3. számú melléklet

Az önkormányzat költségvetési szerve 2008. évi előirányzott és teljesített - alcímenkénti - működési kiadásai, valamint létszáma

ÖNKORMÁNYZAT..... cím adatai

Kiemelt kiadási előirányzatok	tárgyévi									Teljesítés %-a	Eltérés (mód.ei. - telesítés)	Tárgyvet megelőző év (tény)
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási					
	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti	Módos.	Teljes.			
Kiadások összesen	288321	345638	317198	281885	339071	310201	6436	6567	6997	92	28440	270388
Ebből: - személyi jellegű kiadások	79830	105667	98081	79830	105667	98081				93	7586	90596
- munkaadókat terhelő járulékok	24722	32873	30465	24722	32873	30465				92	2408	28245
- dologi jellegű kiadások	88994	105006	105003	86794	102806	102056	2200	2200	2947	100	3	87606
- speciális célú támogatások	34715	66735	64491	34715	66717	64473		18	18	96	2244	48659
- értékpapír vásárlás		26	26					26	26	100	0	
- helyi önk. által kijelölt felhalmozások	1236	1323	1006				1236	1323	1006	76	317	13080
- belföldi finanszírozás kiadásai	18480	15229	18490	15490	12229	15490	3000	3000	3000	121	-3261	3000
- céltartalék, általános tartalék	40334	18779		40334	18779					0	18779	
- függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			-364			-364					364	-798

létszám: 33 fő

3. számú melléklet

Az önkormányzat költségvetési szerve 2008. évi előirányzott és teljesített - alcímenkénti - működési kiadásai, valamint létszáma

POLGÁRMESTERI HIVATAL..... cím adatai (saját)

Kiemelt kiadási előirányzatok	tárgyévi									Teljesítés %-a	Eltérés (mód.ei. - teljesítés)	Tárgyvet megelőző év (tény)
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási					
	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos.	Teljes.	Eredeti	Módos.	Teljes.			
Kiadások összesen	46789	49921	45982	46789	49921	45954			28	92	3939	44126
Ebből: - személyi jellegű kiadások	28922	31360	29586	28922	31360	29586				94	1774	28073
- munkaadókat terhelő járulékok	8879	9573	8985	8879	9573	8985				94	588	8559
- dologi jellegű kiadások	8906	8906	7383	8906	8906	7383				83	1523	6879
- speciális célú támogatások	82	82		82	82						82	
- értékpapír vásárlás												
- helyi önk. által kijelölt felhalmozások			28						28		-28	615

Létszám: ...9.fő

POLGÁRMESTERI HIVATAL ...cím adataiból ÖNKORMÁNYZAT cím adatai

Kiemelt kiadási előirányzatok	tárgyévi									Teljesítés %-a	Eltérés (mód.ei. - teljesítés)	Tárgyvet megelőző év (tény)
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási					
	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos.	Teljes.	Eredeti	Módos.	Teljes.			
Kiadások összesen	135835	186100	168491	130520	180741	162414	5315	5359	6077	90	17609	130522
Ebből: - személyi jellegű kiadások	12002	33411	31746	12002	33411	31746				95	1665	29402
- munkaadókat terhelő járulékok	3841	10764	10313	3841	10764	10313				96	451	9447
- dologi jellegű kiadások	27170	41873	44833	249703	39673	41886	2200	2200	2947	107	-2960	33034
- speciális célú támogatások	33883	65903	63361	33883	65885	63343		18	18	96	2542	48039
- értékpapír vásárlás		26	26					26	26		0	
- helyi önk. által kijelölt felhalmozások	115	115	86				115	115	86	75	29	8312
- belföldi finanszírozás kiadásai	18490	15229	18490	15490	12229	15490	3000	3000	3000	121	-3261	3000
- céltartalék, általános tartalék	40334	18779		40334	18779						18779	
- függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			-364			-364					364	-712

létszám: 2 fő

3. számú melléklet

Az önkormányzat költségvetési szerve 2008. évi előirányzott és teljesített - alcímenkénti - működési kiadásai, valamint létszáma

.GAMESZ.....cím adatai

Kiemelt kiadási előirányzatok	tárgyévi									Teljesítés %-a	Eltérés (mód.ei. - teljesítés)	Tárgyvet megelőző év (tény)
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási					
	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.			
Kiadások összesen	68314	71090	67323	67217	69993	66542	1097	1097	781	52	3767	62805
Ebből: - személyi jellegű kiadások	26405	27931	24609	26405	27931	24609				88	3322	22699
- munkaadókat terhelő járulékok	8099	8499	7453	8099	8499	7453				87	1046	6986
- dologi jellegű kiadások	32013	32863	33398	32013	32863	33398				101	-535	28359
- speciális célú támogatások	700	700	1082	700	700	1082				154	-382	620
- helyi önk. által kijelölt felhalmozások	1097	1097	781				1097	1097	781	71	316	4141
- belföldi finanszírozás kiadásai												

létszám: 14 fő

NATURISTA KEMPING..... cím adatai (összevont)

Kiemelt kiadási előirányzatok	tárgyévi									Teljesítés %-a	Eltérés (mód.ei. - teljesítés)	Tárgyvet megelőző év (tény)
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási					
	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.			
Kiadások összesen	28421	28652	26746	28421	28652	26746				93	1906	26925
Ebből: - személyi jellegű kiadások	8233	8419	7769	8233	8419	7769				92	650	7601
- munkaadókat terhelő járulékok	2540	2585	2396	2540	2585	2396				92	189	2356
- dologi jellegű kiadások	17598	17598	16533	17598	17598	16533				94	1065	16968
- speciális célú támogatások	50	50	48	50	50	48				96	2	
- helyi önk. által kijelölt felhalmozások												
- belföldi finanszírozás kiadásai												

létszám: 5 fő

3. számú melléklet
Az önkormányzat költségvetési szerve 2008. évi előirányzott és teljesített - alcímenkénti - működési kiadásai, valamint létszáma

MŰVELŐDÉSI HÁZ..... cím adatai (saját)

Kiemelt kiadási előirányzatok	tárgyévi									Teljesítés %-a	Eltérés (mód.ei. - teljesítés)	Tárgyvet megelőző év (tény)
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási					
	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.			
Kiadások összesen	8962	9875	8656	8938	9764	8545	24	111	111	87	1219	6010
Ebből: - személyi jellegű kiadások	4268	4546	4371	4268	4546	4371				96	175	2821
- munkaadókat terhelő járulékok	1363	1452	1318	1363	1452	1318				91	134	897
- dologi jellegű kiadások	3307	3766	2856	3307	3766	2856				76	910	2280
- speciális célú támogatások												
- értékpapír vásárlás												
- helyi önk. által kijelölt felhalmozások	24	111	111				24	111	111	100	0	12
- belföldi finanszírozás kiadásai												
- céltartalék, általános tartalék												
- függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások												

létszám: 2 fő

4. számú melléklet
Az önkormányzat költségvetési szerve 2008.évi előirányzott és teljesített - alcímenkénti - felújítási és felhalmozási kiadásai

POLGÁRMESTERI HIVATAL..... cím adatai

Felújítási és felhalmozási kiadások	tárgyévi									Teljesítés %-a	Eltérés (mód.ei. - teljesítés)	Tárgyvet megelőző év (tény)
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási					
	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.			
Beruházások			28						28		-28	615
Felújítások												
Egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások												
Összesen:			28						28		-28	615

POLGÁRMESTERI HIVATAL..... cím adataiból ÖNKORMÁNYZAT cím adatai

Felújítási és felhalmozási kiadások	tárgyévi									Teljesítés %-a	Eltérés (mód.ei. - teljesítés)	Tárgyvet megelőző év (tény)
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási					
	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.			
Beruházások	115	115	86				115	115	86	75	29	8312
Felújítások												
Egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások	5200	5244	5991				5200	5244	5991	114	-747	6646
Összesen:	5315	5359	6077				5315	5359	6077	113	-718	14958

GAMESZ..... cím adatai (saját)

Felújítási és felhalmozási kiadások	tárgyévi									Teljesítés %-a	Eltérés (mód.ei. - teljesítés)	Tárgyvet megelőző év (tény)
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási					
	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.			
Beruházások	1097	1097	781				1097	1097	781	71	316	3305
Felújítások												836
Egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások												332
Összesen:	1097	1097	781				1097	1097	781	71	316	4473

4. számú melléklet
Az önkormányzat költségvetési szerve 2008. évi előirányzott és teljesített - alcímenkénti - felújítási és felhalmozási kiadásai

MŰVELŐDÉSI HÁZ cím adatai (saját)

Felújítási és felhalmozási kiadások	tárgyévi									Teljesítés %-a	Eltérés (mód.ei. - teljesítés)	Tárgyvet megelőző év (tény)
	Összesen			Összesenből működési			Összesenből felhalmozási					
	Eredeti előir.	Módos. előir.	Teljes.	Eredeti előir.	Módos.	Teljes.	Eredeti	Módos.	Teljes.			
Beruházások	24	111	111				24	111	111	100	0	12
Felújítások												
Egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások												
Összesen:	24	111	111				24	111	111	100	0	12

6. számú melléklet
Az önkormányzat (Polgármesteri Hivatal) 2008 évi előirányzott és teljesített felhalmozási kiadásai feladatonként

GAMESZ..... cím adatai

Ezer forintban

Sor-szám	Felhalmozási kiadás megnevezése	tárgyévi			Teljesítés %-a	Eltérés	Tárgyétet megelőző év (tény)
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés			
1.	Traktor vásárlás	1097	1097	761	63	336	
2.	Windows Xp program vásárlás			20		-20	
	Összesen:	1097	1097	781	63	316	

MŰVELŐDÉSI HÁZ cím adatai (összevont)

Sor-szám	Felhalmozási kiadás megnevezése	tárgyévi			Teljesítés %-a	Eltérés	Tárgyétet megelőző év (tény)
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés			
1.	2 db Nod 32 víruskereső szoftver	24	8	8	100	0	
2.	Windows Xp Hom program vás.		48	48	100	0	
3.	Office 2003 Basic program		55	55	100	0	
	Összesen:	24	111	111	100	0	

POLGÁRMESTERI HIVATAL..... cím adatai

Ezer forintban

Sor-szám	Felhalmozási kiadás megnevezése	tárgyévi			Teljesítés %-a	Eltérés	Tárgyétet megelőző év (tény)
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés			
1.	Windows Xp program vásárlás			28		-28	
	Összesen:			28		-28	

6. számú melléklet
Az önkormányzat (Polgármesteri Hivatal) 2008 évi előirányzott és teljesített felhalmozási kiadásai feladatonként

POLGÁRMESTERI HIVATAL..... cím adataiból ÖNKORMÁNYZAT cím adatai

Ezer forintban

Sor- szám	Felhalmozási kiadás megnevezése	tárgyévi			Teljesítés %-a	Eltérés	Tárgyvet megelőző év (tény)
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés			
1.	Wisual X Doki program vásárlás	115	115	86	75	29	
	Összesen:	115	115	86	75	29	

7. számú melléklet

Az önkormányzat 2008.évi költségvetésében előirányzott és teljesített, több éves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban

Ezer forintban

S. sz.	A több éves kihatással járó feladat megnevezése	Előirányzatok éves bontásban								
		2008			2009	2010	2011	2012	Össz.	
		Eredeti	Módosít.	Teljesítés						
1.	152/2004.(XII.02.)sz.Kt.Naturista Kemping üzletsor építés célhittel törlesztés	Bevételi előirányzat	5200	5200	5947	5200	5000	4900	15000	36047
		Kiadási előirányzat	5200	5200	5947	5200	5000	4900	15000	36047
		Egyenleg								
2.	15/2006.(I.26.)sz.Kt.hat. munkagép beszerzés TEKI pályázat lízingdíj fizetés	Bevételi előirányzat	1000	2400	2400					
		Kiadási előirányzat	1097	1097	791					
		Egyenleg	-97	1303	1609					
3.	177/2007.(X.31)Kt.Határozat Hosszú lejáratú működési deviza hitel. Munkaügyi perek fedezete	Bevétel	2600	2600	2318	13878	10802	10600	10101	47699
		Kiadás	2600	2600	2318	13878	10802	10600	10101	47699
		Egyenleg								

Szöveges indoklás:

- 2005.évben 30 millió forint célhitelt vettünk igénybe a Naturista Kempingben üzletsor építéséhez. A hitel 2015.szeptember 30.-án jár le. A hitelt a Kemping bevételéből törlesztjük. A táblázatban kimutatott előirányzat a tőke (3000 e Ft) és a kamattörlesztés összegét is tartalmazza.
- A turizmushoz, a környezet- és a természetvédelemhez, valamint a szociális foglalkoztatáshoz kapcsolódó önkormányzati fejlesztés Keretében munkagép beszerzést terveztünk. Ehhez a TEKI pályázat keretében 2.400 e Ft vissza nem térítendő támogatást nyertünk, Ezt a lízing díj teljes összegének kiegyenlítése után 2008.évben biztosították részünkre. További kötelezettségünk nem áll fenn a gépvásárláshoz kapcsolódóan.
- 2008.évben lezárultak az önkormányzat ellen indított munkaügyi perek, ezekből adódó kötelezettségek rendezésre hosszú lejáratú Működési célú devizahitelt (252.620 CHF) 38.499 ezer Ft-ot kellett igénybe venni 2007. évben, mert Önkormányzatunk nem rendelkezett fedezettel. A tőke törlesztés kezdő időpontja:2009.09.28.Végső lejárati ideje: 2018.09.28.
A hitelt a helyi adóbevételeinkből és ingatlanértékesítésből származó bevételeinkből törlesztjük.

8. számú melléklet
Az önkormányzat 2008. évi
előirányzatai és teljesítései feladatonként

Ezer forintban

Sor- szám	Szakfeladat	Bevételi előirányzat			Kiadási előirányzat		
		Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
I. Kiadások és bevételek feladatonként:							
1.	Önkormányzat igazg.tev. Polgármesteri Hivatal	213	213	128	46789	49921	45982
2.	Önkormányzati igazgatási tevékenység	60411	98863	98487	103066	141392	125270
3.	Védőnői szolgálat	4163	4163	4145	4188	4372	4178
4.	Város és községgazdálkodás						262
5.	Egyéb kulturális tevékenység			139		1500	1687
6.	Nappali szociális ellátás			172	3277	3277	3277
7.	Eseti pénzbeli ellátás				4305	4572	2595
8.	Rendszeres szoc. pénzbeli ellátás				80	1136	1405
9.	Munkanélküli ellátás				900	8848	8832
10.	Általános Iskolai nevelés				19300	19300	18660
11.	Egészségügyi ellátás (Ügyelet)				382	382	333
12.	Rendkívüli gyermekvédelmi ellátás					572	579
13.	Önkormányzat fa.nem tervezhető ellátás	172323	190514	193687			
14.	Országgyűlési képviselőválasztás		394	393		394	396
15.	Szennyvízelvezetés és kezelés	833	833	149		18	18
16.	Háziorvosi szolgálat	144	144	103	337	337	999
17.	Finanszírozási szakfeladat						
18.	Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás						
	Összesen:	238087	295124	297403	182624	236021	214473
II. Az I. pontból általános és céltartalék							
1.	Céltartalék Államháztartási tartalék				40228	18706	
2.	- MEP támogatás maradványa				106	73	
Összesen:					40334	18779	

9. számú melléklet

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg 2008. ÉV

Ezer forintban

Ssz.	Megnevezés	2008			2009	2010
		Eredeti	Módosított	Teljesítés		
I. Működési célú bevételek és kiadások						
1.	Intézményi működési bevétel (levonva a felhalmozási ÁFA visszatérülések, értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak ÁFA-ja, működési célú pénzeszközátvétel áh. kiv.)	52963	52963	53674	53058	46000
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	84664	84664	88164	82606	83000
3.	Önkorm. ktgvet. támog. és átengedett személyi jövedelemadó bevétel	65245	81965	86495	66340	60000
4.	Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülre					
5.	Támogatásértékű működési bevétel	8331	10475	9990	18421	6000
6.	Továbbadási (lebonyolítási) célú működési bevétel					
7.	Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele					
8.	Rövid lejáratú hitel				20000	
9.	Függő, átfutó kiegyenlítő bevételek			418		
10.	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	49000	63753	63752	30000	4000
11.	Működési célú bevételek összesen	260203	293820	302493	270415	199000
12.	Személyi juttatások	79830	105667	98081	76033	82000
13.	Munkaadókat terhelő járulékok	24722	32873	30465	23425	26100
14.	Dologi kiad. és egyéb folyó kiad. (levonva az értékesített tárgyi eszk., imm. j. utáni áfa befizetés és kamatkifizetés)	82994	99006	98749	97264	76000
15.	Működési célú. pénzeszközátadás áht.-n kívülre, egyéb támogatás	23675	55677	53033	38058	18547
16.	Támogatásértékű működési kiadás	11040	11040	11440	12538	6000
17.	Továbbadási (lebonyolítási) célú működési kiadás					
18.	Ellátottak pénzbeli juttatása					
19.	Hosszú lejáratú működési hitel és kamat visszafizetés					11578
20.	Rövid lejáratú hitel visszafizetése	15490	12229	15490	7578	3850
21.	Rövid lejáratú hitel kamata	3800	3800	3307	1200	2603
22.	Függő, átfutó kiegyenlítő bevételek			-364		
23.	Tartalékok	40334	18779		2588	9900
24.	Működési célú kiadások összesen:	281885	339071	310201	258684	236578

Ssz.	Megnevezés	2008			2009	2010
		Eredeti	Módosított	Teljesítés		
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások						
25.	Önkorm. felhalmozási és tőke jellegű bev. (levonva a felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről)					
26.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	21414	43696	40097	9324	90000
27.	Fejlesztési célú támogatások	1000	2418	2418		
28.	Felhalmozási célú pénzeszközátvétel áht.-n kívülről	833	833	699	100	
29.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel					
30.	Továbbadási (lebonyolítási) célú felhalmozási bevétel					
31.	Felhalmozási ÁFA visszatérülése					
32.	Értékesített tárgyi eszk. és immateriális javak ÁFA-ja	4277	4277	2756	1400	18000
33.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	594	594	652	680	596
34.	Hosszú lejáratú hitel					
35.	Hosszú lejáratú értékpapírok kibocsátása					
36.	Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele					
37.	<i>Felhalmozási célú bevételek összesen (25+ ...+36)</i>	28118	51818	46622	11504	108596
38.	Felhalmozási kiadások (ÁFA-val)	1236	1323	1006	4335	28019
39.	Felújítási kiadások (ÁFA-val)				7000	15000
40.	Értékesített tárgyi eszk., immat. javak utáni áfa befizetés					
41.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás áht.-n kívülre				6700	
42.	Támogatási célú pénzeszközátadás államháztartáson		18	18		
43.	Továbbadási (lebonyolítási) célú felhalmozási kiadás					
44.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése					
45.	Hosszú lejáratú hitel visszafizetése	3000	3000	3000	3000	3000
46.	Hosszú lejáratú hitel kamata	2200	2200	2947	2200	2100
47.	Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása		26	26		
48.	Tartalékok					22899
49.	Felhalmozási célú kiadások összesen:	6436	6567	6997	23235	71018
50.	Önkormányzat bevételei összesen:	288321	345638	349115	281919	307596
51.	Önkormányzat kiadásai összesen:	288321	345638	317198	281919	307596

10. számú melléklet
Az önkormányzat 2008. évi előirányzott és teljesített államháztartáson
kívülre juttatott támogatásokról készült kimutatás finanszírozottak
szerinti bontásban

ezer Ft

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Non-profit szervezetek (Alapítványok, Egyesületek, Szövetségek, Civil szervezetek)	18390	18902	18413
2	Egyéb vállalkozásnak, háztartásnak (fejl.c.átad.közműépítésre, lakossági közműm 15% támogatása)		18	18
	Összesen	18390	18920	18431

11/a.számú melléklet
Kimutatás a részben önállóan gazdálkodó intézmények és a Polgármesteri Hivatal
Tárgyévi pénzmaradványáról
2008. december 31.

Intézmények	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	Állami támogatás	Tárgyévi módosított pénzmaradvány	Ebből		Önkorm.köv.évi ktvetésben terv.,és a köv.éver terh.kif.	Szabadrendelkezésű pénzmaradvány
				Személyi juttatások maradványa	Bérmaradvány		
GAMESZ				3322	3133		
Naturista Kemping				650	352		
Művelődési Ház				175	14		
Polgármesteri Hivatal				1774	2190		
Önkormányzat	26606	5177	31783	1665	624	30000	1783
Összesen:	26606	5177	31783	7586	6313	30000	1783

11. számú melléklet
A jóváhagyott pénzmaradvány felhasználhatóságáról

1.Önkormányzat pénzmaradványa

a) A beszámoló pénzmaradvány kimutatás űrlapjának bemutatása:
23 sz. melléklet Pénzmaradvány – Kimutatás

b) A pénzmaradvány felhasználásának jóváhagyása:

Az összes jóváhagyott pénzmaradvány: ...**31783**..... eFt.

Ebből:

- működési célú pénzmaradvány:**31783** .. eFt,
- felhalmozási célú pénzmaradvány:-..... eFt.

.
A működési célú szabad pénzmaradvány az alábbi célokra használható fel:
1783 e.Ft fejlesztési tartalékba helyezendő, az önkormányzat eredeti költségvetésébe nem tervezett év közben belépő feladatok fedezetére.

.
Tájékoztatás a pénzmaradvány kötelezettségvállalással terhelt összegeiről:
30000 e. Ft a 2009. évi 1/2009.(II.25.) számú Költségvetési rendeletben előző évi pénzmaradvány felhasználása bevételi jogcímen már szerepel.

12. számú melléklet
a 2008. évi zárszámadási rendelet 14. §-ához, az év közben keletkezett
költségvetési többlet felhasználásáról

A keletkezett költségvetési többlet: **31.917** EFt.

A többlet felhasználása:

A többlet felhasználásának		
jogcíme, területe	indoka	összege (e Ft)
Finanszírozási célú kiadások	Célhitel Kemping üzletsor építésének hiteltörlesztése	5200
	Deviza hiteltörlesztés	7578
	Likviditási hiteltörlesztés	19139
Felhasznált többlet összesen:		31917

13. számú melléklet
A 2008.évi zárszámadási rendelet 15. § (1) bekezdéséhez,
a helyi adó bevételekről és felhasználásáról

I. Az adóbevételek

Adóbevétel megnevezése	Eredeti előirányzat	Mód. előirányzat	Éves teljesítés	Telj. %-a	Eltérés	Tárgyév et megelőző év (tény)
Építményadó	39000	39000	39097	100	97	38531
Telekadó	21000	21000	20580	98	-420	21423
Vállalkozók kommunális adója	250	250	332	133	82	254
Magánszemélyek kommunális adója	6100	6100	6448	106	348	6130
Idegenforgalmi adó tartózkodás után	6000	6000	8171	136	2171	8018
Idegenforgalmi adó épület után						
Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	4800	4800	5680	118	880	4807
Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány)						
Helyi adók összesen	77150	77150	80308	104	3158	79163

II. Az adóbevételek felhasználása

Az adóbevétel felhasználásának		
Jogcíme, területe	Indoka	Összege (eFt)
Működési célra átadott pénzeszköz	Dologi kiadások fedezete	61818
Intézmények működtetése	Hiteltörlesztés fedezete	18490
Felhasznált adóbevétel összesen:		80308

14. számú melléklet
A 2008. évi zárszámadási rendelet 15. § (2) bekezdéséhez,
az önkormányzat egyes sajátos bevételeiről és annak felhasználásáról

I. Egyes sajátos bevételek

Adóbevétel megnevezése	Eredeti előirányzat	Mód. előirányzat	Éves teljesítés	Telj. %-a	Eltérés	Tárgyév et megelőző év (tény)
Pótlékok, bírságok	1000	1000	1934	193	934	1150
Gépjárműadó	5400	5400	5896	109	496	5481
Talajterhelési díj	70	70	20	28	-50	70
Termőföld bérbeadásából származó	44	44	6	13	-38	44
Egyéb sajátos bevétel	1000	1000			-1000	
Összesen	7514	7514	7856	104	342	6745

II. A talajterhelési díjhoz kapcsolódva a környezetvédelmi alap felhasználása

A díjbevételhez kapcsolódó környezetvédelmi alap felhasználásának		
Jogcíme, területe	Indoka	Összege (eFt)
Felhasználás nem történt		
Felhasznált alap összesen:		

16. számú melléklet

**Az önkormányzat közvetett támogatásairól számszakilag és szöveges indoklással
2008. évi zárszámadás**

Bevételi jogcím	2008. évi terv	A közvetett támogatás megnevezése, szöveges indoklása	Teljesítés összege (eFt)
07/4. Hatósági, engedélyezési, felügyeleti, ellenőrzési feladatok bevétel			
07/10. Intézményi ellátási díjak	4200	Alkalmazottak étkezési támogatása	4231
07/9. Bérleti és lízingdíjbevételek			
07/06. Szolgáltatások ellenértéke	3000	Naturista egyesületi tagok kedvezménye	4821
07/11. Alkalmazott, hallgató, tanuló stb. kártérítése és egyéb térítése			
10/1. Működési célú támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről			
10/2. Felhalmozási célú támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről			
16/2. Építményadó	13000	Magyarországon lakhellyel rendelkezők	12000
16/3. Telekadó	5000	Magyarországon lakhellyel rendelkezők	4000
16/4. Vállalkozók kommunális adója			
16/5. Magánszemélyek kommunális adója	100	Méltányosság	60
16/6. Idegenforgalmi adó tartózkodás után			
16/7. Idegenforgalmi adó épület után			
16/8. Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után			
16/9. Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány)			
16/11. Pótlékok, bírságok			
16/15. Gépjárműadó			
16/16. Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó			
Összes közvetett támogatás:			25112

07./10. sor Alkalmazottak térítése

- Az önkormányzati intézményekben dolgozók részére a természetbeni étkeztetéshez biztosított támogatás éves összege, a Balatonberény Község Önkormányzat Képviselő-testületének 3./2008. (II.28.) számú rendelete alapján az előirányzatok szerint 4.200 e Ft, a tényleges adat

07./6. sor Szolgáltatás ellenértéke

- 38/2008. (II.27.) sz. Határozatában a Képviselő-testület a Naturisták Berényi Baráti Köre tagjai részére a Kemping szolgáltatásainak árából 20%-os kedvezményt biztosít 2008.01.01.-től. Az előzetes szállásfoglalások alapján ez éves szinten 2.000 Ft (bevételekiesést), támogatást jelent. A naturista igazolvánnyal rendelkező klubtagság esetén további 10% kedvezmény vehető igénybe, ami az előzetes számítások szerint 1.000 Ft bevételekiesést eredményez. A Kemping 2008. évi zárasi összesítőjének adatai szerint a tényleges kedvezmény összege 4.821 eFt volt.

16./2. sor, 16./3. sor, 16./5. sorok a Helyi adó kedvezmények számszerűsített adatait tartalmazza.

- A Helyi adókról szóló 1990. évi C.tv.6.§. d.pontja alapján a törvényben kötelezően adandó mentességek, kedvezmények ki lettek egészítve a helyi sajátosságokra való tekintettel amelyet a Képviselő-testület a Helyi adókról szóló, többször módosított 12/2006. (XII.27.) rendelete tartalmazza. Fentiek szerint az előző évek tényadataiból kiindulva a 2008. évi módosításokat figyelembe véve határoztuk meg a támogatások összegét. Az önkormányzati rendeletben az építményadónál 8 fajta, telekadónál 13 féle, kommunális adónál 1 féle kedvezményt biztosítottak, ez összesen 18.100 eFt tervezett közvetett támogatást jelent, a tényadat 16.060 eFt

1. Vagyongkimutatás
 a mérlegben kimutatott eszközökről

Megnevezés	Forgalomképtelen		Korlátozottan forgalomképes		Egyéb vagyron		Összesen	
	Br. érték	Nettó érték	Br. érték	Nettó érték	Br. érték	Nettó érték	Br. érték	Nettó érték
4) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1281971	1116586	549274	497369	828299	772194	2659544	2386149
I. Immateriális javak			908	468	419		1327	468
1. Alapítas-átiszervezés aktivált értéke								
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke								
3. Vagyoni értékű jogok			908	468	419		1327	468
4. Szellemi termékek								
5. Immateriális javakra adott előlegek								
6. Immateriális javak értékelvényesítése								
II. Tárgyi eszközök	1057380	962499	542469	491913	827880	771162	2427729	2225574
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1054293	962159	524759	488394	800424	769647	2379476	2220200
2. Gépek, berendezések és felszerelések	3087	340	11971	554	15087	1515	30145	2409
3. Járművek			5543	2769	12369		17912	2769
4. Tényészallatok								
5. Beruházások, felújítások			196	196			196	196
6. Beruházásra adott előlegek								
7. Állami készletek, tartalékok								
8. Tárgyi eszközök értékelvényesítése								

Megnevezés	Törzsvagyon						Egyéb vagyon		Összesen	
	Forgalomképtelen		Korlátozottan forgalomképes		Br. érték	Nettó érték	Br. érték	Nettó érték	Br. érték	Nettó érték
	Br. érték	Nettó érték	Br. érték	Nettó érték						
III. Befektetett pénzügyi eszközök										
1. Egyéb tartós részesedés						1032				1032
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír										44
3. Tartósan adott kölcsön										26
4. Hosszú lejáratú bankbetétek										962
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések										
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése										
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök	224591	154087	5897	4988					230488	159075
B) FORGÓESZKÖZÖK										
I. Készletek									43534	43534
II. Követelések										4890
III. Értékpapírok										7447
IV. Pénzeszközök										
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások										28617
Eszközök összesen	1281971	1116586	549274	497369			828299	815728	2659544	2429683

**2. Vagyonkimutatás
 a mérlegben kimutatott forrásokról**

-3-

Megnevezés	Törzsvagyon						Egyéb vagyon		Összesen	
	Forgalomképtelen		Korlátozottan forgalomképes		Br. érték	Nettó érték	Br. érték	Nettó érték	Br. érték	Nettó érték
	Br. érték	Nettó érték	Br. érték	Nettó érték						
D) SAJÁT TŐKE								2334842		2334842
E) TARTALÉKOK								26606		26606
I. Költségvetési tartalékok								26606		26606
II. Vállalkozási tartalékok										
F) KÖTELEZETTSÉGEK								68235		68235
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek								48921		48921
II. Rövid lejáratú kötelezettségek								14723		14723
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások								4591		4591
Források összesen								2429683		2429683

Községi Önkormányzat
8649 Balatonberény, Kossuth tér 1

20. számú melléklet:

**A helyi önkormányzat mérlege
2008. évi Költségvetési zárszámadási rendelet 18.§-ához.**

Eszközök	2008 év	2007. év
	tény	tény
	Állományi érték	
1. Alapítás-átszervezés aktívált értéke		
2. Kísérleti fejlesztés aktívált értéke		
3. Vagyon értékű jogok	468	307
4. Szellemi termékek		
5. Immateriális javakra adott előlegek		
6. Immateriális javak érték-helyesbítése		
I. Immateriális javak összesen	468	307
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2220200	2299791
2. Gépek, berendezések és felszerelések	2409	2967
3. Járművek		
4. Tenyészállatok		
5. Beruházások, felújítások	196	196
6. Beruházásra adott előlegek		
7. Állami készletek, tartalékok		
8. Tárgyi eszközök érték-helyesbítése		
II. Tárgyi eszközök összesen	2225574	2308030
1. Egyéb tartós részesedés	44	44
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	26	
3. Tartósan adott kölcsön	962	1701
4. Hosszú lejáratú bankbetétek		
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések		
6. Befektetett pénzügyi eszközök érték-helyesbítése		
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	1032	1745
1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	159075	165989
2. Koncesszióba adott eszközök		
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök		
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök		
5. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök érték-helyesbítése		
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök összesen	159075	165989
A) Befektetett eszközök összesen (I+II+III+IV)	2386149	2476071
1. Anyagok	4890	4217
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek		
3. Növéndék-, hízó- és egyéb		

Források	2008 év	2007. év
	tény	tény
	Állományi érték	
1. Induló tőke	53674	53674
2. Tőkeváltozások	2281168	2352432
3. Értékelési tartalék		
D) Saját tőke összesen	2334842	2406106
1. Költségvetési tartalék elszámolása	26606	59223
2. Költségvetési pénzmaradvány	26606	59223
3. Kiadási megtakarítás		
4. Bevételi lemaradás		
5. Előirányzat-maradvány		
I. Költségvetési tartalékok összesen	26606	59223
1. Vállalkozási tartalék elszámolása		
2. Vállalkozási tevékenység eredménye		
3. Vállalkozási tevékenység kiadási megtakarítás		
4. Vállalkozási tevékenység bevételi lemaradása		
II. Vállalkozási tartalékok összesen		
E) Tartalékok összesen (I+II)	26606	59223
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból		
3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból		
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	18000	21000
5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek	30921	38499
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	48921	59499
1. Rövid lejáratú kölcsönök		
2. Rövid lejáratú hitelek		15490
3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		
Ebből:		
- tárgyi költséget terhelő szállítói kötelezettségek		
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek		
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	14723	7133
Ebből:		
- váltótartozások		
- munkavállalókkal szembeni		

állatok		
4. Késztermékek		

5. Aruk, betétdíjas göngyöleg- gek, közvetített szolgáltatá- sok és követelés fejében át- vett eszközök, készletek		
I. Készletek összesen	4890	4217
1. Követelések áruszállítás- ból, szolgáltatásból (vevők)	1533	680
2. Adósok	5234	6666
3. Rövid lejáratú kölcsönök		
4. Egyéb követelések	680	594
Ebből:		
- tartósan adott kölcsön- nökből a mérlegforduló- napot követő egy éven belül esedékes résztelek	680	594
- egyéb hosszú lejáratú követelésekből a mérleg- forduló-napot követő egy éven belül esedékes rész- letek		
- támogatási program elő- legek		
- támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelések		
- garancia- és kezesség- vállalásból származó kö- vetelések		
II. Követelések összesen	7447	7940
1. Egyéb részesedés		
2. Forgatási célú hitelvi- szonyt megtestesítő értékpá- pirok		
III. Értékpapírok összesen		
1. Pénztárak, csekkek, betét- könyvek	14417	1624
2. Költségvetési bankszámlák	13964	58592
3. Elszámolási számlák		
4. Idegen pénzeszközök számlái	236	22
IV. Pénzeszközök összesen	28617	60238
1. Költségvetési aktív függő elszámolások	150	275
2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások	2430	2669
3. Költségvetési aktív kie- gyenlítő elszámolások		
4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások		
V. Egyéb aktív pénzügyi el- számolások összesen	2580	2944
B) Forgóeszközök összesen (I+II+III+IV+V)	43534	75339
Eszközök összesen (A+B)	2429683	2551410

különféle kötelezettségek		
- költségvetéssel szembeni kö- telezettségek		510

- iparüzési adó feltöltés miatti kötelezettségek	1164	778
- helyi adó túlfizetés	2981	1727
- támogatási program előlege miatti kötelezettségek		
- szabálytalan kifizetések mi- atti kötelezettségek		
- garancia- és kezességvállá- lásból származó kötelezettsé- gek		
- hosszú lejáratra kapott köl- csönök következő évet terhelő törlesztő részletei		
- felhalmozási célú kötvényki- bocsátásból származó tartozá- sok következő évet terhelő tör- lesztő részletei		
- működési célú kötvényki- bocsátásból származó tartozások következő évet terhelő törlesz- tő részletei		
- beruházási, fejlesztési hitelek következő évet terhelő törlesz- tő részletei	3000	3000
- működési célú hosszú lejá- ratú hitelek következő évet ter- helő törlesztő részletei	7578	
- egyéb hosszú lejáratú kötele- zettségek következő évet ter- helő törlesztő részletei		1097
- tárgyévi költségvetést terhelő egyéb rövid lejáratú kötele- zettségek		21
- a tárgyévet követő évet ter- helő egyéb rövid lejáratú köte- lezettségek		
- egyéb különféle kötelezett- ségek		
II. Rövid lejáratú kötelezett- ségek összesen	14723	22623
1. Költségvetési passzív függő elszámolások	40	24
2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások	4315	3913
3. Költségvetési passzív kiegyen- lítő elszámolások		
4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások	236	22
Ebből:		
- költségvetésen kívüli letéti elszámolások	221	18
- nemzetközi támogatási pro- gramok deviza elszámolása		
III. Egyéb passzív pénzügyi el- számolások összesen	4591	3959
F) Kötelezettségek összesen (I+II+III)	68235	86081
Források összesen (D+E+F)	2429683	2551410

Egyszerűsített mérleg 2008.december 31.

ESZKÖZÖK	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló	Auditálási eltérések (±)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2476071		2476071	2386149		2386149
I. Immateriális javak	307		307	468		468
II. Tárgyi eszközök	2308030		2308030	2225574		2225574
III. Befektetett pénzügyi eszközök	1745		1745	1032		1032
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	165989		165989	159075		159075
B) FORGÓESZKÖZÖK	75339		75339	43534		43534
I. Készletek	4217		4217	4890		4890
II. Követelések	7940		7940	7447		7447
III. Értékpapírok						
IV. Pénzeszközök	60238		60238	28617		28617
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	2944		2944	2580		2580
Eszközök összesen	2551410		2551410	2429683		2429683

Ezer forintban

FORRÁSOK	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló	Auditálási eltérések (±)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
D) SAJÁT TŐKE	2406106		2406106	2334842	-6411	2328431
1. Induló tőke	53674		53674	53674		53674
2. Tőkeváltozások	2352432		2352432	2281168	-6411	2274757
3. Értékelési tartalék						
E) TARTALÉKOK	59223		59223	26606		26606
I. Költségvetési tartalékok	59223		59223	26606		26606
II. Vállalkozási tartalékok						
F) KÖTELEZETTSÉGEK	86081		86081	68235	6411	74646
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	59499		59499	48921	6411	55332
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	22623		22623	14723		14723
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	3959		3959	4591		4591
Források összesen	2551410		2551410	2429683		2429683

Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés előírt tagolása

2008.december 31.

Ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	2	3	4	5
01	Személyi juttatások	79830	105667	98081
02	Munkaadókat terhelő járulékok	24722	32873	30465
03	Dologi és egyéb folyó kiadások	88994	105006	105003
04	Működési célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások	16325	47815	46060
05	Államháztartáson kívülre végleges működési pénzeszközátadások	18390	18902	18413
06	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
07	Felújítás			
08	Felhalmozási kiadások	1236	1323	1006
09	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások			
10	Államháztartáson kívülre végleges felhalmozási pénzeszközátadások		18	18
11	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása			
12	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása			
13	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen (01+...+12)	229497	311604	299046
14	Hosszú lejáratú hitelek	3000	3000	3000
15	Rövid lejáratú hitelek	15490	12229	15490
16	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai		26	26
17	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
18	Finanszírozási kiadások összesen (14+...+17)	18490	15255	18516
19	Pénzforgalmi kiadások (13+18)	247987	326859	317562
20	Pénzforgalom nélküli kiadások	40334	18779	
21	Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadások	-	-	
22	Kiegészítő, függő, átfutó kiadások	-	-	-364
23	Kiadások összesen (19+...+22)	288321	345638	317198
24	Intézményi működési bevételek	57240	57240	56340
25	Önkormányzatok sajátos működési bevétele	124128	124128	127628
26	Működési célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	8331	10475	9940
27	Államháztartáson kívülről végleges működési pénzeszközátvételek			50
28	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	21414	43696	40097
29	28-ből: Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	21414	21414	17815
30	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások			
31	Államháztartáson kívülről végleges felhalmozási pénzeszközátvételek	833	833	699
32	Támogatások, kiegészítések	26781	44919	49449
33	32-ből: Önkormányzatok költségvetési támogatása	26781	44919	44919
34	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	594	594	652

35	Rövid lejáratú kölesönök visszatérülése			
36	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen (24+...+28+30+31+32+34+35)	239321	281885	284945
37	Hosszú lejáratú hitelek felvétele			
38	Rövid lejáratú hitelek felvétele			
39	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei			
40	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei			
41	Finanszírozási bevételek összesen (37+...+40)			
42	Pénzforgalmi bevételek (36+41)	239321	281885	284945
43	Pénzforgalom nélküli bevételek	49000	63753	63752
44	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek	-	-	
45	Kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek	-	-	418
46	Bevételek összesen (42+...+45)	288321	345638	349115
47	Költségvetési bevételek és kiadások különbsége (36+43-13-20) [költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+)]	18490	15255	49651
48	Finanszírozási műveletek eredménye (41-18)	-18490	-15255	-18516
49	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek és kiadások különbsége (44-21)	-	-	
50	Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege (45-22)	-	-	782

Az egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás előírt tagolása

2008.12.31

Ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló	Auditálási eltérések (±)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1.	Záró pénzkészlet	60216		60216	28381		28381
2.	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege (±)	-993		-993	-1775		-1775
3.	Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)						
4.	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)						
5.	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1±2-3-4)	59223		59223	26606		26606
6.	Finanszírozásból származó korrekciók (±)	4530		4530	5177		5177
7.	Pénzmaradványt terhelő elvonások (±)						
8.	A vállalkozási tevékenység eredményéből alaptevékenység ellátására felhasznált összeg						
9.	Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)						
10.	Módosított pénzmaradvány (5±6±7±8±9)	63753		63753	31783		31783
11.	A 10. sorból az - egészségbiztosítási alpból folyósított pénzmaradvány						
12.	- Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány				30000		30000
13.	- Szabad pénzmaradvány	63753		63753	1783		1783

38.sz.melléklet

**2008. évi zárszámadás
Kiegészítő mellékletének szöveges indoklása**

- (1) Kötelezettségállományunk az előző évhez képest 17.846 E Ft-tal csökkent az előző évhez képest. Ez elsősorban a visszafogottabb gazdálkodásnak, és a realisabban vállalt feladatoknak köszönhető. Folyószámlahitel igénybevételünk jelentősen csökkent az év folyamán.

- (2) 2008. évben az alábbi célokra nyújtottunk támogatást Alapítványoknak:

- SZINKÉP Alapítvány	oktatási feladatok ellátására	13.615.842 Ft
	(Általános Iskola, Óvoda)	
- Iskolaszék a Gyermekekért Alapítvány	oktatási feladatok ellátására	20.000 Ft

- (3) Önkormányzatunk nem rendelkezik jelentős részesedéssel Gazdasági Társaságban.

- (4) Önkormányzatunknál a 249/2000.(XII.24.) Korm. Rendelet előírásai szerint a könyvvizsgálat kötelező.