

2006. évi beszámoló szöveges indokolása

Az Államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 80. §-a, valamint a 249/2000. (XII.24.) kormányrendelet 7. §-ának (1) bekezdése értelmében elkészített költségvetési beszámolóhoz a szöveges értékelést az alábbiakban teszem meg.

1.) Önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

A 2006. évben is a meglévő intézményeink működésének biztosítása volt a feladatunk, amelyet nagyrészt sikerült teljesítenünk.

Kötelező feladataink mellett továbbra is voltak önként vállaltak, amelyeket elláttunk vagy ellátását támogattuk.

Ezek a következő tevékenységek:

- egészségügyi kislabor működtetése
- tűzvédelem
- sportegyesület
- egyéb alapítványok, szervezetek támogatása.

2005. évben megkezdett társult feladatainkat továbbra is társulásban látjuk el, ez évben már a teljes évre biztosított volt a többcélú kistérségi társulás keretében a kistérségi kiegészítő normatíva.

- ❖ A szociális feladatellátásban társultunk további 4 önkormányzattal és az irányítás és szervezés kérdésében gesztori feladatot látunk el. A szociális társulás által jelzőrendszeres szolgáltatást, támogató szolgáltatást, gyermekjóléti feladat ellátást és családsegítő támogatást biztosítunk a társult önkormányzatok területén is.
- ❖ Belső ellenőrzési feladatellátás területén szintén társulásban látjuk el a feladatot további 6 önkormányzattal közösen; e feladatban is felvállalva a gesztori feladatokat.
- ❖ Orvosi ügyelet ellátása is másik önkormányzattal közösen biztosított, melynek gesztora és székhelye Kerekegyháza.

A társulások előnyeit 2006. év folyamán egész éves működés során kihasználva; 2007. évre érjük el, hogy az állami- és a kistérségi támogatás együttesen biztosítja a fenntartást.

Bevételi források és azok teljesítése:

a.) **Normatív állami hozzájárulás, személyi jövedelemadó** és annak kiegészítése, az egyéb központosított támogatások, valamint a céljellegű decentralizált támogatás előirányzatai 100 %-ban teljesültek a módosításnak megfelelően.

A beszámolónk szerinti tények alapján normatív állami hozzájárulásból 1.485.400,- Ft visszafizetési kötelezettségünk, normatív kötött felhasználású támogatásból pedig 490.500,- Ft visszafizetési kötelezettségünk keletkezett.

Ezenkívül a 2006. évi jövedelemkülönbség mérsékléssel való teljes körű elszámolásból adódóan pótigényünk keletkezett 161.646,- Ft.

Összevontan tehát 1.814.254,- Ft visszafizetési kötelezettségünk keletkezett.

Címzett támogatásunk 2006-ban az Általános Iskola rekonstrukciójára 32.966.-eFt volt előirányozva, teljesítése azonban mind bevételi, mind pedig kiadási oldalon áthúzódott 2007. évre.

b.) **Adóbevételeinket** és az azokkal kapcsolatos pótlék- és bírság bevételeinket az alábbiak szerint teljesítettük az eredeti előirányzathoz viszonyítva:

- magánszemélyek kommunális adója	95,7 %
- idegenforgalmi adó tartózkodás után	92,3 %
- iparüzési adó állandó jelleggel végz. tev. után	126,3 %
- pótlékok, bírságok	140,7 %

c.) **Intézményi működési bevételeinket** az eredeti előirányzathoz viszonyítva 98,4 %-ra teljesítettük.

d.) **Felhalmozási és tőkejellegű bevételeinket** az eredeti előirányzathoz viszonyítva 118,6 %-ra teljesítettük.

e.) **Támogatások és átvett pénzeszközök** összességében az eredeti előirányzathoz képest 65,7 %-ra lettek teljesítve. Korrekció miatt az eredeti előirányzatokat módosítottuk, így a módosított előirányzathoz viszonyított teljesítés 120,7 %.

Működési célú támogatások és átvett pénzeszközök az alábbiak voltak:

❖ **Államháztartáson kívülről:**

- Oktatás fejlesztésre	100 e Ft
- Nemzetiségi alapítványra	25 e Ft
- Tempus közalapítvány	320 e Ft
- BKKM Közoktatás Művészeti. Okt	300 e Ft
- Baráti kör közművelődésre	30 e Ft
- Összesen:	775 e Ft

❖ **Államháztartáson belülről:**

- Választásokra	1.983 e Ft
- Sportfoglalkozás pályázat	424 e Ft
- Mezőőri szolgálatra	1.150 e Ft
- Mozgáskorlátozottak támogatására	585 e Ft
- Turisztikai zsebtérképre	745 e Ft
- Gyermektartásdíj megelőlegezésre	558 e Ft
- Okmányiroda ügyfélkapu	41 e Ft
- Földgázdíj emelés	64 e Ft
- Innovációs pályázat	700 e Ft
- TB-től kapott támogatás	16.333 e Ft
- Közhasznú foglalkoztatás támogatása	7.186 e Ft
- Pályakezdők támogatása	1.320 e Ft
- Ügyelet támogatása	2.173 e Ft
- CKÖ pályázati támogatás	1.103 e Ft
- Gyermekjólét támogatása (Kunbaracstól)	226 e Ft
- Kerekegyháza újjáép. évfordulójára támogatás	70 e Ft
- Belsőellenőrzésre	2.638 e Ft
- Jelzőrendszerre és gyermekjólétre	14.695 e Ft
- Otthonteremtési támogatásra	1.548 e Ft
- Egyszeri gyermekvédelmi támogatásra	2.315 e Ft

Összesen: **56.057 e Ft**

Felhalmozási célú pénzeszköz átvételeink az alábbiak voltak:

❖ Államháztartáson kívülről:	
- Ivóvíz minőség javítási program	787 e Ft
- Víziközmű társulástól	39.857 e Ft
Összesen:	40.644 e Ft
❖ Államháztartáson belülről:	
- AVOP Piac	21.493 e Ft
- Közkönyvtár	100 e Ft
- Tanyagondnoki szolgálat	5.500 e Ft
Összesen:	27.093 e Ft

f.) Előző évi **módosított pénzmaradványunk** 30.334 e Ft volt, amelyet teljes egészében felhasználtunk. 25.000 e Ft-ot már a költségvetés eredeti előirányzataként, a további összeget az évközi forráshiány kiváltására, illetve a szállítók év-végi állományának rendezésére.

Bevételeinket mindösszesen az eredeti előirányzathoz viszonyítva 101 %-ra, azaz 976.417 e Ft előirányzattal szemben 986.392 e Ft-ra teljesítettük.

3.) Kiadások alakulása:

Kiadásainkat mindösszesen a 976.417 e Ft előirányzattal szemben 993.598 e Ft-ra, azaz 101,8 %-ra teljesítettük.

a.) **Működési kiadásainkat** a 768.569 e Ft-os eredeti előirányzattal szemben 797.211 e Ft-ra teljesítettük, amely 103,7 %-os:

Ebből:

- személyi juttatásra	381.989 e Ft
- munkaadót terhelő járulékokra	121.208 e Ft
- dologi kiadásokra	212.275 e Ft

volt a kifizetésünk.

b.) **Segélyezésre, támogatásokra, végleges pénzeszköz átadásra** az eredeti 94.985 e Ft-tal szemben 121.604 e Ft-tal fizettünk ki, amely 128,0 %-os teljesítésnek felel meg. Ebből segélyezések kifizetett összege 55.968 e Ft volt. Működési célú pénzeszköz átadásaink, támogatásaink a következők voltak:

Működési célú pénzeszközátadás

❖ Államháztartáson kívülre:	
- Sportegyesület támogatása:	5.000 e Ft
- Tűzoltóság támogatása:	6.000 e Ft
- Víziközmű társulat támogatása:	3.500 e Ft
- Varga Tanya Kft	1.000 e Ft
- Polgárőr Egyesület támogatása:	65 e Ft
- Bursa Hungarica:	157 e Ft
- CKÖ szaloncukor	20 e Ft

- Európa Jövője	150 e Ft
- Római Katolikus Plébánia	200 e Ft
- Tavaszi Szél Népdalkör	50 e Ft
- Tűzvédelmi Alapítvány	5 e Ft
- Közbiztonságért Alapítvány induló vagyon emelése	350 e Ft
- Nyugdíjas Klub	80 e Ft
- Mozgáskorlátozottak Egyesülete	50 e Ft
- TÖT támogatás	123 e Ft
Összesen	16.750 e Ft

❖ **Államháztartáson belülről:**

- Jelzőrendszeres szolgálat működtetésre	6.578 e Ft
- Belső ellenőrzés működtetésére	945 e Ft
- CKÖ részére	1.103 e Ft
- Bács-Kiskun Megyei Rendőrség	100 e Ft
- Cegléd hulladék DEPO	195 e Ft
- Árvíz miatti támogatás	100 e Ft
Összesen	9.021 e Ft

Felhalmozási célú pénzeszköz átadásaink, támogatásaink a következők voltak:

❖ **Államháztartáson kívülre:**

- Tűzoltóság támogatása	803 e Ft
- Ivóvízminőség javítás	787 e Ft
- Közműfejlesztési támogatás lakosságnak	107 e Ft
Összesen:	1.697 e Ft

❖ **Államháztartáson belülről:**

- Cegléd Önkormányzat Hulladék Depó	201 e Ft
- Szennyvíz hálózat kiépítése	37.967 e Ft
Összesen:	38.168 e Ft

c.) **Felhalmozási, felújítási** kiadásainkat az eredeti 173.405 e Ft-tal szemben 86,2 %-ra azaz 149.484 e Ft-ra teljesítettük az alábbiak szerint:

Beruházási, felhalmozási kiadásaink a következők voltak:

- Polgármesteri Hivatal parkoló kialakítása	726 e Ft
- Szent István szobor bírálati költség	27 e Ft
- Számítógép beszerzések Polgármesteri Hivatal	3.577 e Ft
- Számítógép beszerzések Általános Iskola	844 e Ft
- Óvoda kazán és bojler	1.573 e Ft
- Hangszerek Általános Iskola	794 e Ft
- Számítógép beszerzések Labor	139 e Ft
- Névadó táblák Múzeum, sporttelep	324 e Ft
- Konvektorok Dr Gódor Györgyi	98 e Ft
- Autóvásárlás tanyagondnoknak	5.500 e Ft
- Óvodáknak telefon adapterek	159 e Ft
- Település rendezési terv módosítás	240 e Ft
- Szoftverek házi orvosok, védőnők	1.023 e Ft

- Szoftverek Polgármesteri Hivatal, képviselők	602 e Ft
Összesen:	15.626 e Ft

Felújítási kiadásaink a következők voltak:

- Falugazdász iroda felújítása	846 e Ft
- INO épület felújítása	681 e Ft
- Művelődési Ház felújítása	4.481 e Ft
- Rákóczi Óvoda felújítása	2.817 e Ft
- Andrássy úti Óvoda felújítása	215 e Ft
- Fő úti Óvoda felújítása	3.692 e Ft
- Könyvtár és Ifjúsági klub felújítása	45.494 e Ft
- Általános Iskola felújítása	33.642 e Ft
- Piactér felújítása	32.605 e Ft
- Jókai utca útfelújítása	6.468 e Ft
- Kunpusztai földút javítása	2.520 e Ft
- Számítógép felújítások	148 e Ft
- Hangszer felújítás Általános Iskola	249 e Ft
Összesen:	133.858 e Ft

- **Céltámogatásunk** nem volt.

- **Címzett** támogatásunk csak módosított előirányzatban volt. 32.966 e Ft az Általános Iskola rekonstrukciójára, teljesítése áthúzódott 2007-re.

- **Vis maior** támogatást 2.837 e Ft-ot kaptunk amelyből:

- 1.000 e Ft-ot az Általános Iskola épület felújításra használtunk fel.
- 1.837 e Ft-ot pedig belvíz illetve viharkárok helyreállítására fordítottunk.

4.) Pénzmaradványok változásának tartalma és okai:

A 2006. évi pénzmaradványunk összege -4.717 e Ft, mely az előző évihez viszonyítva 35.232 e Ft-tal kisebb összegű.

A változás oka, hogy a költségvetési bankszámlák egyenlege likvid-hitel miatt a rendezés előtt -16.601 e Ft-ot mutatott.

A költségvetési visszafizetési kötelezettséggel korrigált pénzmaradvány -6.697 e Ft.

5.) Értékpapír és hitelműveletek alakulása:

Értékpapír állományunk nettó értékben változatlan összegű.

- BÁCSVÍZ RT-nél (Kecskemét) 55.628 e Ft értékű 25 % alatti részesedés.

Egyéb részesedésünk:

Kábel TV Kft –nél 9.350 e Ft értékű 75 %-os részesedés,

Homokhátsági Mintagazdaság KHT-nél 770 e Ft értékű 25 % alatti részesedés,

Városgazdasági Kft-nél 2900 e Ft értékű 75 % feletti

részesedési aránnyal.

Hitelfelvételeink: az év folyamán a 19.400 e Ft-os rövidlejáratú.

Az előző évben felvett hosszú lejáratú hitelből 7.694 e Ft került törlesztésre.

Hosszú lejáratú hitelt 38.413.- e Ft összegben vettünk fel, Közkincs program keretében végrehajtott két intézményi felújítás önértéke biztosítására.

Hitelállományként az előző- és a tárgy évben felvett beruházási hitelek közül 71.448 e Ft, és rövid lejáratú hitelbe soroltan 6.901 e Ft egyenleggel zártuk az évet.

6.) A vagyon alakulása:

Vagyonunk a befektetett eszközök csoportban a 3/c pontban leírt beruházásokkal, **beszerzésekkel, felújításokkal bruttó értékben 89.589 e Ft-tal növekedett.**

Mérleg főösszegünk 2.813.002 e Ft, mely az előző évihez 2,1 %-os növekedést mutat.

Követelések összege az előző évhez 18,7-kal nőttek, a szolgáltatások miatti és az adósok jogcímen.

A **bankszámlák** egyenlege mintegy hetedére csökkent, ennek oka az előző évben jelentős beruházási pénzmaradvány léte, mely ez évben nem növelte bankszámlánkat, sőt a működést is csak év-végi hitellel tudtuk biztosítani.

A **saját tőke** összege minimálisan csökkent, az előző évhez 99,9 %-ra.

Kötelezettségek között nőtt a hosszú lejáratú kötelezettség (hitel) állomány 31.513 e Ft-tal és nagyon jelentősen növekedett a rövid lejáratú kötelezettség (melyen belül tárgyévet követő évet terhelő szállítói tartozások 13.473 e Ft, és likvid hitel 19.400 e Ft, valamint a tárgyévet következő évet terhelő szállítói tartozás 29.599 e Ft-os növekménye beruházási számla miatt) összege 66.405 e Ft.

7.) Könyvvizsgálat

Önkormányzatunk könyvvizsgálatra kötelezett, az ÖTV. 92/A. § (2) bekezdés alapján.

8.) Számviteli politika

A számviteli politikában önkormányzati döntésen alapuló változás nem történt.

A 2006. évi költségvetési gazdálkodásunkat a fentiekben leírt szöveges beszámolóval mutattam be, kérem annak szíves elfogadását.

Kerekegyháza, 2007. március 19.

Tisztelettel:

Dr. Kelemen Márk
Polgármester