

## **2007.évi zárszámadás szöveges indokolása**

Az Államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 80. § és 82. §-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 2007. évben is a meglévő intézményeink működésének biztosítása volt az elsődleges feladatunk, amelyet sikerült teljesítenünk.

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

Ezek a következő tevékenységek:

- egészségügyi kislabor működtetése
- tűzvédelem
- sport-tevékenység
- egyéb alapítványok, szervezetek támogatása.

Önkormányzatunk tagja a Kecskemét és Térsége Többcélú Társulási Tanácsnak, Kerekegyháza, mint mikrotársulási gesztor látja el a szociális alapfeladatok jelentős részét, valamint a belsőellenőrzést.

- ❖ 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 2007. évben a társult önkormányzatok területén is. Kunbaracs és Kerekegyháza 2007. július 1-től a házi segítségnyújtást, valamint a nappali ellátást is végzi szintén e társulás keretén belül.
- ❖ Belső ellenőrzési feladatellátás területén szintén társulásban látjuk el a feladatot további 9 önkormányzattal közösen; e feladatban is felvállalva a gesztori feladatokat.
- ❖ Orvosi ügyelet ellátása egy másik önkormányzattal közösen volt biztosított a korábbi években, melynek gesztorja és székhelye Kerekegyháza volt. Ezt a feladatot 2007. június 01-től Kecskemét és Környéke Településeinek Egészségügyi Társulása látja el.

A társulások előnyeit 2007. év folyamán egész éves működés során kihasználva; reméljük pár éven belül elérjük, 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 2 080 706,- Ft pótigényünk, normatív kötött felhasználású támogatásból pedig 19 500,- Ft visszafizetési kötelezettségünk keletkezett.

Ezenkívül a 2007. évi jövedelemkülönbség mérsékléssel való teljes körű elszámolásból adódóan további befizetési kötelezettségünk keletkezett 2 123 993,- Ft.

**Összevontan tehát 62 787,- Ft befizetési kötelezettségünk keletkezett.**

Címzett támogatásunk 2006-ban az Általános Iskola rekonstrukciójára 32.966.-eFt volt előirányozva, amelynek lehívására 2007. évben került sor. A tárgyévben esedékes 185 436,- e Ft címzett támogatás teljesítése azonban mind bevételi, mind pedig kiadási oldalon felhasználásra került.

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

- magánszemélyek kommunális adója	98,2 %
- idegenforgalmi adó tartózkodás után	98,7 %
- iparüzési adó állandó jelleggel végz. tev. után	133,3 %
- pótlékok, bírságok	189,2 %.

c.) **Intézményi működési bevételeinket** az eredeti előirányzathoz viszonyítva 110,6 %-ra teljesítettük.

d.) **Felhalmozási és tőkejellegű bevételeinket** az eredeti előirányzathoz viszonyítva 89,3 %-ra teljesítettük, mivel a várható bevételek egy része 2008. évben realizálódott..

e.) **Támogatás értékű bevételek** összességében az eredeti előirányzathoz képest 55,7 %-ra lettek teljesítve. Korrekció miatt az eredeti előirányzatokat módosítottuk 72 867,- eFt-tal, valamint a szennyvíz beruházásra tervezett átvett és átadott pénzeszköz teljesülés jelentős része, azaz 88 470,- eFt áthúzódik 2008. évre.

**Működési célú támogatások és átvett pénzeszközök az alábbiak voltak:**

❖ **Államháztartáson kívülről:**

- Jelzőrendszeres szolg: készülék beszerzés	530 e Ft
- Közoktatási pályázat	600 e Ft
- „Útravaló” pályázat non profit szervtől	55 e Ft
- Kerekegyházi Víziközmű Társulattól átvett pe	10437 e Ft
- Ivóvíz minőség javító program	1331 e Ft
- <b>Összesen:</b>	<b>12953 e Ft</b>

❖ **Államháztartáson belülről:**

- Általános Iskola sportszer pályázat	424 e Ft
- Rendezvény támogatása	150 e Ft
- Arató fesztivál	195 e Ft
- Egészségfejlesztés, drogmegelőzés (iskola)	354 e Ft
- Mezőöri szolgálatra	900 e Ft
- Mozgáskorlátozottak támogatására	649 e Ft
- Gyermektartásdíj megelőlegezésre	1.136 e Ft
- Okmányiroda ügyfélkapu	184 e Ft

- Tovább tanulásra Házi segítségnyújtás	50 e Ft
- OEP-től kapott támogatás	13.785 e Ft
- Közhasznú foglalkoztatás támogatása	3.384 e Ft
- Pályakezdők támogatása	962 e Ft
- Fülöpháza ügyeleti támogatás	210 e Ft
- Belsőellenőrzésre	2.549 e Ft
- Jelzőrendszerre és gyermekjólétre	17.488 e Ft
- Otthonteremtési támogatásra	4.662 e Ft
- Közkincs hitel kamattámogatásgatásra	3.187 e Ft
<b>Összesen:</b>	<b>50.269 e Ft</b>

### Felhalmozási célú pénzeszköz átvételeink az alábbiak voltak:

#### ❖ Államháztartáson kívülről:

- Művelődési Ház akadálymentesítés	500 e Ft
- Szennyvíz hozzájárulás	56.869 e Ft
- Könyvtár eszközfejlesztési pályázat	1.500 e Ft
<b>Összesen:</b>	<b>58. 869 e Ft</b>

#### ❖ Államháztartáson belülről:

- Erdő felújítási és fenntartási munkák	284 e Ft
<b>Összesen:</b>	<b>284 e Ft</b>

f.) Előző évi és tárgyévi **módosított pénzmaradványunk** nem volt.

*Bevételeinket mindösszesen az eredeti előirányzathoz viszonyítva 110,9 %-ra, azaz 1.246.933 e Ft előirányzattal szemben 1.382.325 e Ft-ra teljesítettük.*

### 3.) Kiadások alakulása:

*Kiadásainkat mindösszesen a 1.246.933 e Ft előirányzattal szemben 1.382.325 e Ft-ra, azaz 110,9 %-ra teljesítettük.*

a.) **Működési kiadásainkat** a 770.536 e Ft-os eredeti előirányzattal szemben 851.882 e Ft-ra teljesítettük, amely 110,6 %-os:

Ebből:

- személyi juttatásra	399.708 e Ft
- munkaadót terhelő járulékokra	127.212 e Ft
- dologi kiadásokra	234.899 e Ft

volt a kifizetésünk.

b.) **Segélyezésre, támogatásokra, végleges pénzeszköz átadásra** az eredeti 217.038 e Ft-tal szemben 156.785 e Ft-tot fizettünk ki, amely 72,2 %-os teljesítésnek felel meg. Ebből segélyezések kifizetett összege 65.539 e Ft volt. Működési célú pénzeszköz átadásaink, támogatásaink a következők voltak:

#### **Működési célú pénzeszközátadás**

#### ❖ Államháztartáson kívülre:

- Sportegyesület támogatása:	5.000 e Ft
------------------------------	------------

- Tűzoltóság támogatása:	4.000 e Ft
- Varga Tanya Kft	1.000 e Ft
- Polgárőr Egyesület támogatása:	100 e Ft
- Bursa Hungarica:	200 e Ft
- Európa Jövője	100 e Ft
- Római Katolikus Plébánia	1.381 e Ft
- Tavaszi Szél Népdalkör	50 e Ft
- Közbiztonságért Alapítvány	100 e Ft
- Nyugdíjas Klub	80 e Ft
- Mozgáskorlátozottak Egyesülete	50 e Ft
- Komondor Tours Kft.	1.183 e Ft
- Kerekegyházi Kisállattartók Egyesülete	432 e Ft
- OEP támogatás átadása Kecskeméti Társulásnak	842 e Ft
- Magyar Cserkészszövetség	50 e Ft
- Kerekegyházi Ifjúsági Inf. Közösségi Pont	900 e Ft
- Saubermacher Kft	454 e Ft
- Vízitdíj megtérítés	12 e Ft
- Református Egyház Támogatása	1.274 e Ft
<b>Összesen</b>	<b>17.208 e Ft</b>

❖ **Államháztartáson belülre:**

- Jelzőrendszeres szolgálat működtetésre	6.277 e Ft
- Belső ellenőrzés működtetésére	885 e Ft
- Bács-Kiskun Megyei Rendőrség	100 e Ft
- Cegléd hulladék DEPO	24 e Ft
<b>Összesen</b>	<b>7.286 e Ft</b>

**Felhalmozási célú pénzeszköz átadásaink, támogatásaink a következők voltak:**

❖ **Államháztartáson kívülre:**

- Szennyvíz érdekeltségi hozzájárulás	3.510 e Ft
- Bácsvíz Zrt Nyár u. ivóvíz ellátás	1.294 e Ft
- Ivóvízminőség javítás	1.331 e Ft
- Közműfejlesztési támogatás lakosságnak	191 e Ft
<b>Összesen:</b>	<b>6.326 e Ft</b>

❖ **Államháztartáson belülre:**

- Cegléd Önkormányzat Hulladék Depó	3.637 e Ft
- Szennyvíz hálózat kiépítése	56.759 e Ft
<b>Összesen:</b>	<b>60.396 e Ft</b>

c.) **Felhalmozási, felújítási** kiadásainkat az eredeti 260.318 e Ft-tal szemben 168,8 %-ra azaz 437.420 e Ft-ra teljesítettük az alábbiak szerint:

**Beruházási, felhalmozási kiadásaink a következők voltak:**

- Üzemi konyha	6.000 e Ft
- Telek vásárlás	263 e Ft
- Ügyviteli eszk. Beszerzés (igazgatás)	547 e Ft
- Szoftver beszerzés (igazgatás)	609 e Ft
- Szoftver beszerzés (labor)	22 e Ft

- Számítógép beszerzések Labor	129 e Ft
- Iskola nyelvi labor bútor	720 e Ft
- Bútor, egyéb berendezési tárgyak (könyvtár)	2.104 e Ft
- Informatikai infrastruktúra fejlesztés	180 e Ft
- Üzletrész vásárlás	100 e Ft
<b>Összesen:</b>	<b>10.674 e Ft</b>

**Felújítási kiadásaink a következők voltak:**

- Polgármesteri Hivatal felújítása	218 e Ft
- INO épület felújítása	96 e Ft
- Művelődési Ház szám.tech.eszközök felújítása	12 e Ft
- Szennyvíz beruházás folyamatban maradó	36 e Ft
- Számítógép felújítások (igazgatás)	31 e Ft
- Általános Iskola felújítása	420.294 e Ft
- Útfelújítás	150 e Ft
- Temető ravatoló felújítása	5.813 e Ft
- Akadálymentesítés (egészségház)	96 e Ft

**Összesen: 426.746 e Ft**

- Céltámogatásunk nem volt.
- Címzett támogatásunk 218.402 e Ft volt az Általános Iskola rekonstrukciójára.
- Céljellegű Decentralizált támogatásként 488 e Ft-ot kaptunk amelyből:
  - 318 e Ft-ot az Általános Iskola épület felújításra használtunk fel.
  - 170 e Ft-ot pedig a ravatoló felújítására.

**4.) Pénzmaradványok változásának tartalma és okai:**

A 2007. évi pénzmaradványunk összege -21.301 e Ft, mely az előző évihez viszonyítva 16.584 e Ft hiány növekedést jelent.

A változás oka, hogy a költségvetési bankszámlák egyenlege likvid-hitel miatt a rendezés előtt -17.124 e Ft-ot mutatott.

A költségvetési visszafizetési kötelezettséggel korrigált pénzmaradvány -21.363 e Ft.

**5.) Értékpapír és hitelműveletek alakulása:**

**Értékpapír** állományunk nincs. **Részesedésünk:**

- BÁCSVÍZ RT-nél (Kecskemét) 55.628 e Ft értékű 25 % alatti részesedés.
- Kábel TV Kft –nél 10.010 e Ft értékű 75 %-os részesedés,
- Homokhátsági Mintagazdaság-nál 770 e Ft 25 % alatti részesedést jelent
- Városgazdasági Kft-nél 3000 e Ft értékű 100 % részesedési aránnyal.

**Hitelfelvételeink:** az év folyamán a 17.124 e Ft-os rövidlejáratú likvid hitel.

Az előző évben felvett hosszú lejáratú hitelből 6.901 e Ft került törlesztésre.

Hosszú lejáratú hitelt 42.697.- e Ft összegben vettünk fel, felújítások önrész finanszírozására.

Címzett támogatás megelőlegezésre 137.537 e Ft rövidlejáratú hitelt vettünk igénybe.

**Hitelállományként** az előző- és a tárgyévben felvett beruházási hitelekkel 120.651 e Ft, és rövid lejáratú hitelbe soroltan 9.063 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 383.895 e Ft-tal növekedett.**

**Mérleg főösszegünk** 3.161.704 e Ft, mely az előző évihez 12,4 %-os növekedést mutat.

**Követelések** összege az előző évhez 36,3 %-kal csökkentek, a szolgáltatások miatti és az adósok jogcímen.

A **bankszámlák** egyenlege 1.499 eFt-ra csökkent.

A **saját tőke** összege 8,3%-kal növekedett, legfőképpen az iskola beruházás miatt.

**Kötelezettségek** között nőtt a hosszú lejáratú kötelezettség ( hitel) állomány 49.203 e Ft-tal és nagyon jelentősen növekedett a rövid lejáratú kötelezettség (melyen belül tárgyévet követő évet terhelő rövidlejáratú címzett támogatást megelőlegző hitel tartozás 137.537 eFt., és likvid hitel 17.124 e Ft, valamint a tárgyévet következő évet terhelő szállítói tartozás 18.282 e Ft-os állománya) összege összesen 358.385 e Ft. A címzett támogatást megelőlegező hitel tartozásunk visszafizetésre került 2008. márciusában.

## 7.) Könyvvizsgálat

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

A 2007. évi költségvetési gazdálkodásunkat a fentiekben leírt szöveges beszámolóval mutattam be, kérem annak szíves elfogadását.

Kerekegyháza, 2008. április 26.

Polgármester nevében

Tisztelettel:

Halcsikné Szabó Ágnes  
pü.irodavezető