

# E L Ő T E R J E S Z T É S

## a Szuhakálló községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2006. április 6-i ülésére

### 1./ Napirend

**Tárgy:** Az Önkormányzat 2005. évi költségvetési beszámolója

**Előterjesztő:** Tinyó Ottó  
polgármester

**Az előterjesztést készítette:** Dr. Herczeg Tibor  
Jegyző

**Az előterjesztés melléklete:** Zárszámadási rendelet-tervezet-

Szuhakálló községi Önkormányzat 2005 évi költségvetését az elmúlt évekhez hasonlóan a bevételi források elégtelensége, a likviditási problémák folyamatossága jellemezte.

#### **Bevételek:**

Önkormányzati költségvetés bevételeinek jelentős része az állami normatív, kiegészítő normatív támogatásokból, átengedett központi adókból, valamint az önkormányzat saját bevételeiből tevődött össze.

A költségvetés készítésénél tervezett valamennyi **állami és átengedett bevételünk**, a **TB-finanszírozás** keretei között átvett bevételünk realizálódott.

**Helyi adó bevételeink** a tervezetthez képest nagyobb szinten valósultak meg, mely a gépjárműadó 100%-ban önkormányzati adóbevételé válásának köszönhető, illetve az adóalanyok köre bővült.

Önkormányzatunk próbál élni a költségvetési törvényben közzétett, s később konkretizált, valamint a területfejlesztés által nyújtott **pályázati lehetőségekkel**. Cél- és címzett támogatási igénye önkormányzatunknak nem volt.

A területfejlesztési pályázatokhoz megkívánt önrész biztosítása elsősorban a saját bevételek terhére, a kiegyensúlyozott gazdálkodásnak köszönhető. 2005-ben a Területfejlesztési Tanács kedvező döntésének köszönhetően a **TEKI alap terhére 8.453 E Ft** támogatást kaptunk az Általános Iskola tornatermének bővítési-felújítási munkálataira.

2005-ben realizálódott az önkormányzat eddigi legnagyobb volumenű pályázata, mely az **Általános Iskola bővítéséhez, felújításához kapcsolódik. A 61.342 E Ft** pályázati támogatásból 49.066 E Ft még 2004. december hónapban előlegként az önkormányzat sz. A támogatás 58.3 %-a EU-s forrásból származik. A támogatásból kifizetés 2005-ben nem realizálódott. A beruházás megvalósításához több jogcímen kellett az önkormányzatnak jelentős összegű hitelfelvételt végrehajtania, annak ellenére, hogy **5.884 E Ft BM EU önerő** támogatásban részesült

A felhalmozási célú feladatokhoz elnyert pályázati források mellé az évben is társultak egyéb nyertes pályázatok, így pl. a programszerű **közhasznú foglalkoztatás támogatása**.

Egyéb saját bevétel **térítési díjakból**, illetve önkormányzati tulajdonú **ingatlanok értékesítéséből, bérbeadásából** származik.

### **Kiadások:**

Az Önkormányzat 2005-ben a megszokott színvonalon tudott eleget tenni az Ötv-ben előírt kötelező feladatainak, ill. önként vállalt többletfeladatainak.

Intézményeink működését biztosítottuk, s továbbra is törekszünk jól működő intézményhálózatunk fenntartására. Mindezt amellet mondhatjuk el, hogy önkormányzatunk **258.116 E Ft -os költségvetéséből 21.195 E Ft forráshiánnyal** küzdött, mely mellett **94.546 E Ft-ot beruházásra**, fejlesztésre fordított.

A költségvetési kiemelt előirányzatokat egyetlen esetben sem léptük át. **Bérlőpolitikai intézkedést** 2005-ben, a vonatkozó jogszabályok előírásai (Kjt.; Ktv.; Mt) alapján hajtottunk végre. Gazdálkodásunkban jelentős gondot okozott és okoz a bérlőpolitikai intézkedések központi finanszírozásának hiánya. A 2006. évi áthúzódó hatásoknál ez fokozottan jelentkezik.

**Dologi kiadásaink** a tervezettnél megfelelően alakultak.

Az önkormányzat által fenntartott intézmények, a község üzemeltetése, a község lakosai, a **szociális ellátásban** részesülők nem szenvedtek hátrányt.

A működtetést szilárd, ésszerű megszorításokon nyugvó, naprakész gazdálkodási feltételekkel biztosítottuk

2005-ben is, kihasználva a foglalkoztatás politika által nyújtott lehetőségeket a lehető legtöbb regisztrált, elsősorban a rendszeres szociális segélyben részesülő munkanélküliek részére biztosítottuk a **közhasznú és közcélú foglalkoztatás** keretein belül munkahelyet, így csökkentve az ilyen irányú szociális kiadások nagyságát. A közhasznú foglalkoztatás megvalósítására különböző támogatási formákon keresztül jelentős létszám- és anyagi támogatást kapott önkormányzatunk.

A közcélú foglalkoztatásban rejlő lehetőségeket is igyekeztünk maximálisan kihasználni. Az eredeti előirányzatot teljes egészében felhasználtuk.

Az önkormányzat feladatellátásának hatékonnyá tétele érdekében **különböző társulásokat** hozott létre, illetve társulásokhoz csatlakozott, így pl:

- A családsegítő és gyermekjóléti feladatok ellátására az 1997. év CXXXV. tv. alapján az ormosbányai székhelyű Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálatának adott megbízás;
- Különböző önkormányzati és területfejlesztési társulásokban való részt vétel: Kazincbarcika és Térsége Területfejlesztési Társulás; TÖOSZ, Kazincbarcika és Térsége Többcélú Kistérségi társulás, Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás, Központi Orvosi Ügyelet, Közművelődési Társulás, stb.

A **Kazincbarcika és Térsége Többcélú Kistérségi Társulásnak** önkormányzatunk alapító tagja. A Társulás keretein belül közoktatási, egészségügyi, szociális és gyermekjóléti, belső ellenőrzési feladatokat láthatnak el közösen a társult önkormányzatok 2004 évtől. A 2004.évi elkésett megalakulás miatt, jelentős pályázati forrástól estek el a települések. Településünk esetében a Többcélú Társulás – különböző okok miatt – nem váltotta be a hozzáfűzött reményeket. Önkormányzati kötelező feladataink ellátáshoz - a társulási forma ellenére – nem, vagy nem számottevő plusz finanszírozáshoz jutottunk csak.

Szuhakálló Önkormányzata 2005-ben **alapítványnak, közalapítványnak** pénzeszközt, térítésmentesen juttatott vagyont nem adott át.

Önkormányzatunk költségvetésének nagyságára, működési hiányára, de gazdálkodásának stabilitására tekintettel 2005-ben **nem volt könyvvizsgálásra kötelezett**.

Az Önkormányzat gazdálkodással kapcsolatos tevékenységének teljes körét – a **belső ellenőrzés** az elmúlt évek gyakorlatának megfelelően értékelte. Emellett 2005. decemberében **Állami Számvevőszéki** vizsgálat volt az önkormányzatnál, mely a gazdálkodási feladatok szabályszerűségét értékelve hiányosságot nem tárt fel. Az ellenőrzések a gazdálkodás, költségvetési tevékenység minden területen a jog-, szabály- és ésszerűséget, valamint a feladat-ellátási kötelezettséggel összhangban lévő hatékonyságot állapítottak meg. Az ellenőrzések tapasztalatait a napi munkában folyamatosan hasznosításra kerülnek.

### **Vagyongazdálkodás, értékpapír-művelet, hitelfelvétel:**

A meglévő **önkormányzati vagyon** folyamatos karbantartásáról, felújításáról gondoskodtunk. A beruházásoknak, felújításoknak, eszköz- és gépbeszerzéseknek köszönhetően az önkormányzati vagyon megőrzéséről gondoskodtunk.

Az önkormányzat vagyona az általános iskola felújításához, bővítéséhez, eszközbeszerzéséhez kapcsolódóan mintegy 100 millió forinttal növekedett 2005 év folyamán.

Az önkormányzat mindent vagyonát **saját üzemeltetésben** tartja fenn. Vagyonával a vagyonrendeletében szabályozott módon gazdálkodik. **Térítésmentes vagyonátadásra** az elmúlt évben nem került sor.

Önkormányzatunk **értékpapír műveletet** nem hajtott végre 2005. évben.

Működési és felhalmozási kiadásaink teljesítése, a forráshiány nagysága mellett az önkormányzat **működési vagy célú hitel** felvételére 2005-ben nem kényszerült. Azonban az általános iskola felújításához, bővítéséhez, eszközbeszerzéséhez kapcsolódóan, az önkormányzati saját forrás biztosítása, illetve a pályázati támogatás előfinanszírozása miatt, összességében **22 millió forint beruházási célú hitelfelvételt** kellett megvalósítani, az alábbi bontásban:

Általános Iskola bővítése IKT pályázat önrész: 6.000 E Ft beruházási célhitel

Általános Iskola bővítése IKT pályázat 12.000 E Ft támogatás megelőlegező hitel

Tornaterem bővítése 4.000 E Ft beruházási célhitel

A beruházási célhitelek törlesztése az elkövetkező évekre meghatározza az önkormányzat gazdálkodási, fejlesztési lehetőségeit.

A költségvetés tervezéskor jelentkező működési hiányt a sikeres **ÖNHKI-s** pályázat (14.593 E Ft), valamint a gazdálkodási megszorítások kompenzálták.

Összegezve 2005 gazdálkodását el kell mondanunk, hogy azt a nagyarányú fejlesztés mellett, folyamatos működési, likviditási problémák jellemezték, annak ellenére, hogy a felhalmozási feladat megvalósításához működési bevételi forrást egyáltalán nem használtunk fel.

Szuhakálló, 2006. március 30.

**Tinyó Ottó**  
polgármester

# E L Ő T E R J E S Z T É S

## a Szuhakálló községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2006. április 6-i ülésére

### 1./ Napirend

**Tárgy:** Az Önkormányzat 2005. évi költségvetési beszámolója

**Előterjesztő:** Tinyó Ottó  
polgármester

**Az előterjesztést készítette:** Dr. Herczeg Tibor  
Jegyző

**Az előterjesztés melléklete:** Zárszámadási rendelet-tervezet-

Szuhakálló községi Önkormányzat 2005 évi költségvetését az elmúlt évekhez hasonlóan a bevételi források elégtelensége, a likviditási problémák folyamatossága jellemezte.

#### **Bevételek:**

Önkormányzati költségvetés bevételeinek jelentős része az állami normatív, kiegészítő normatív támogatásokból, átengedett központi adókból, valamint az önkormányzat saját bevételeiből tevődött össze.

A költségvetés készítésénél tervezett valamennyi **állami és átengedett bevételünk**, a **TB-finanszírozás** keretei között átvett bevételünk realizálódott.

**Helyi adó bevételeink** a tervezetthez képest nagyobb szinten valósultak meg, mely a gépjárműadó 100%-ban önkormányzati adóbevételemmé válásának köszönhető, illetve az adóalanyok köre bővült.

Önkormányzatunk próbál élni a költségvetési törvényben közzétett, s később konkretizált, valamint a területfejlesztés által nyújtott **pályázati lehetőségekkel**. Cél- és címzett támogatási igénye önkormányzatunknak nem volt.

A területfejlesztési pályázatokhoz megkívánt önrész biztosítása elsősorban a saját bevételek terhére, a kiegyensúlyozott gazdálkodásnak köszönhető. 2005-ben a Területfejlesztési Tanács kedvező döntésének köszönhetően a **TEKI alap terhére 8.453 E Ft** támogatást kaptunk az Általános Iskola tornatermének bővítési-felújítási munkálataira.

2005-ben realizálódott az önkormányzat eddigi legnagyobb volumenű pályázata, mely az **Általános Iskola bővítéséhez, felújításához kapcsolódik. A 61.342 E Ft** pályázati támogatásból 49.066 E Ft még 2004. december hónapban előlegként az önkormányzat sz. A támogatás 58.3 %-a EU-s forrásból származik. A támogatásból kifizetés 2005-ben nem realizálódott. A beruházás megvalósításához több jogcímen kellett az önkormányzatnak jelentős összegű hitelfelvételt végrehajtania, annak ellenére, hogy **5.884 E Ft BM EU önerő** támogatásban részesült

A felhalmozási célú feladatokhoz elnyert pályázati források mellé az évben is társultak egyéb nyertes pályázatok, így pl. a programszerű **közhasznú foglalkoztatás támogatása**.

Egyéb saját bevétel **térítési díjakból**, illetve önkormányzati tulajdonú **ingatlanok értékesítéséből, bérbeadásából** származik.

### **Kiadások:**

Az Önkormányzat 2005-ben a megszokott színvonalon tudott eleget tenni az Ötv-ben előírt kötelező feladatainak, ill. önként vállalt többletfeladatainak.

Intézményeink működését biztosítottuk, s továbbra is törekszünk jól működő intézményhálózatunk fenntartására. Mindezt amellet mondhatjuk el, hogy önkormányzatunk **258.116 E Ft -os költségvetéséből 21.195 E Ft forráshiánnyal** küzdött, mely mellett **94.546 E Ft-ot beruházásra**, fejlesztésre fordított.

A költségvetési kiemelt előirányzatokat egyetlen esetben sem léptük át. **Bérfeladatok intézkedést** 2005-ben, a vonatkozó jogszabályok előírásai (Kjt.; Ktv.; Mt) alapján hajtottunk végre. Gazdálkodásunkban jelentős gondot okozott és okoz a bérfeladatok intézkedések központi finanszírozásának hiánya. A 2006. évi áthúzódó hatásoknál ez fokozottan jelentkezik.

**Dologi kiadásaink** a tervezettnél megfelelően alakultak.

Az önkormányzat által fenntartott intézmények, a község üzemeltetése, a község lakosai, a **szociális ellátásban** részesülők nem szenvedtek hátrányt.

A működtetést szilárd, ésszerű megszorításokon nyugvó, naprakész gazdálkodási feltételekkel biztosítottuk

2005-ben is, kihasználva a foglalkoztatás politika által nyújtott lehetőségeket a lehető legtöbb regisztrált, elsősorban a rendszeres szociális segélyben részesülő munkanélküliek részére biztosítottuk a **közhasznú és közcélú foglalkoztatás** keretein belül munkahelyet, így csökkentve az ilyen irányú szociális kiadások nagyságát. A közhasznú foglalkoztatás megvalósítására különböző támogatási formákon keresztül jelentős létszám- és anyagi támogatást kapott önkormányzatunk.

A közcélú foglalkoztatásban rejlő lehetőségeket is igyekeztünk maximálisan kihasználni. Az eredeti előirányzatot teljes egészében felhasználtuk.

Az önkormányzat feladatellátásának hatékonnyá tétele érdekében **különböző társulásokat** hozott létre, illetve társulásokhoz csatlakozott, így pl:

- A családsegítő és gyermekjóléti feladatok ellátására az 1997. év CXXXV. tv. alapján az ormosbányai székhelyű Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálatának adott megbízás;
- Különböző önkormányzati és területfejlesztési társulásokban való részt vétel: Kazincbarcika és Térsége Területfejlesztési Társulás; TÖOSZ, Kazincbarcika és Térsége Többcélú Kistérségi társulás, Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás, Központi Orvosi Ügyelet, Közművelődési Társulás, stb.

A **Kazincbarcika és Térsége Többcélú Kistérségi Társulásnak** önkormányzatunk alapító tagja. A Társulás keretein belül közoktatási, egészségügyi, szociális és gyermekjóléti, belső ellenőrzési feladatokat láthatnak el közösen a társult önkormányzatok 2004 évtől. A 2004.évi elkésett megalakulás miatt, jelentős pályázati forrástól estek el a települések. Településünk esetében a Többcélú Társulás – különböző okok miatt – nem váltotta be a hozzáfűzött reményeket. Önkormányzati kötelező feladataink ellátáshoz - a társulási forma ellenére – nem, vagy nem számottevő plusz finanszírozáshoz jutottunk csak.

Szuhakálló Önkormányzata 2005-ben **alapítványnak, közalapítványnak** pénzeszközt, térítésmentesen juttatott vagyont nem adott át.

Önkormányzatunk költségvetésének nagyságára, működési hiányára, de gazdálkodásának stabilitására tekintettel 2005-ben **nem volt könyvvizsgálásra kötelezett**.

Az Önkormányzat gazdálkodással kapcsolatos tevékenységének teljes körét – a **belső ellenőrzés** az elmúlt évek gyakorlatának megfelelően értékelte. Emellett 2005. decemberében **Állami Számvevőszéki** vizsgálat volt az önkormányzatnál, mely a gazdálkodási feladatok szabályszerűségét értékelve hiányosságot nem tárt fel. Az ellenőrzések a gazdálkodás, költségvetési tevékenység minden területen a jog-, szabály- és ésszerűséget, valamint a feladat-ellátási kötelezettséggel összhangban lévő hatékonyságot állapítottak meg. Az ellenőrzések tapasztalatait a napi munkában folyamatosan hasznosításra kerülnek.

### **Vagyongazdálkodás, értékpapír-művelet, hitelfelvétel:**

A meglévő **önkormányzati vagyon** folyamatos karbantartásáról, felújításáról gondoskodtunk. A beruházásoknak, felújításoknak, eszköz- és gépbeszerzéseknek köszönhetően az önkormányzati vagyon megőrzéséről gondoskodtunk.

Az önkormányzat vagyona az általános iskola felújításához, bővítéséhez, eszközbeszerzéséhez kapcsolódóan mintegy 100 millió forinttal növekedett 2005 év folyamán.

Az önkormányzat mindent vagyonát **saját üzemeltetésben** tartja fenn. Vagyonával a vagyonrendeletében szabályozott módon gazdálkodik. **Térítésmentes vagyonátadásra** az elmúlt évben nem került sor.

Önkormányzatunk **értékpapír műveletet** nem hajtott végre 2005. évben.

Működési és felhalmozási kiadásaink teljesítése, a forráshiány nagysága mellett az önkormányzat **működési vagy célú hitel** felvételére 2005-ben nem kényszerült. Azonban az általános iskola felújításához, bővítéséhez, eszközbeszerzéséhez kapcsolódóan, az önkormányzati saját forrás biztosítása, illetve a pályázati támogatás előfinanszírozása miatt, összességében **22 millió forint beruházási célú hitelfelvételt** kellett megvalósítani, az alábbi bontásban:

Általános Iskola bővítése IKT pályázat önrész: 6.000 E Ft beruházási célhitel

Általános Iskola bővítése IKT pályázat 12.000 E Ft támogatás megelőlegező hitel

Tornaterem bővítése 4.000 E Ft beruházási célhitel

A beruházási célhitelek törlesztése az elkövetkező évekre meghatározza az önkormányzat gazdálkodási, fejlesztési lehetőségeit.

A költségvetés tervezéskor jelentkező működési hiányt a sikeres **ÖNHKI-s** pályázat (14.593 E Ft), valamint a gazdálkodási megszorítások kompenzálták.

Összegezve 2005 gazdálkodását el kell mondanunk, hogy azt a nagyarányú fejlesztés mellett, folyamatos működési, likviditási problémák jellemezték, annak ellenére, hogy a felhalmozási feladat megvalósításához működési bevételi forrást egyáltalán nem használtunk fel.

Szuhakálló, 2006. március 30.

**Tinyó Ottó**  
polgármester