

## Beszámoló

### Kadarkút Város Önkormányzatának 2008. évi gazdálkodásáról

Kadarkút Város Önkormányzatának Képviselőtestülete az 5/2008.(III.13.)sz. rendeletével fogadta el a 2008. gazdasági év költségvetését, meghatározta célkitűzéseit, a rendelkezésre álló pénzeszközök felhasználásának fő céljait, feladatait.

Városunk működőképességének fenntartása – az egyre nehezedő gazdasági helyzet, a szűkülő források miatt – egyre nehezebb.

A 2008. évi költségvetésünk 1.068.958 e Ft kiadással és 990.813 Ft bevétellel, 78.145 e Ft hitelfelvétellel készült, melyből 62.559 e Ft működési és 15.586 e Ft felhalmozási célra lett ütemezve.

Az év folyamán költségvetésünk fő összege a különféle pótelőirányzatok, induló beruházások miatt többször lett módosítva. Költségvetésünket csak likvidhitel és fejlesztési célú hitelfelvétel betervezésével tudtuk egyensúlyba hozni, melyből a likvidhitelt és az év folyamán többször is igénybe kellett vennünk, sőt eredeti hitelkeret összegünket 55.000 e Ft-ról 70.000 e Ft-ra fel kellett emeltetni.

Mindezek ellenére elmondható – hogy az átmeneti problémák ellenére – önkormányzatunk kötelező és önként vállalt feladatait el tudta látni, igaz ehhez rendkívül nagy fegyelem és takarékoság lett követelve minden gazdálkodó egységünkől.

#### Bevételek:

Bevételeink az eredeti előirányzathoz viszonyítva 102,04 %, a módosított előirányzathoz viszonyítva 84,84 %-ra teljesültek. Ezen belül intézményi működési bevételeink csoportonként nagyon eltérő képet mutatnak. A hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek, a továbbszámlázott bevételek, az alkalmazottak térítési bevétele, valamint az áfa bevételek jelentősen meghaladják az előirányzottat. Ezek tervezése nehéz, előre nem látható. A továbbszámlázott bevételek teljesítése pedig azért magas, mert év közben készültek el pl. a Kadarkúti-Nagybajomi kistérséggel, az iskolával azok a megállapodások, melyek alapján fizetnek.

Intézményi ellátási díjak alacsonyabbak a tervezettnél, nagyon sok az ingyenes étkező az intézményekben. Sajnos a nappali ellátást és a házi segítségnyújtást a tervezettnél sokkal kevesebben vették igénybe, viszont kiemelkedően magas lett a szociális étkezők létszáma, melyre viszont plusz normatívát nem tudunk leigényelni.

Sajátos bevételeink teljesítése 100,79 %-os. Minden adónemben teljesültek az előirányzott összegek.

Önkormányzatunk bevételeinek legnagyobb részét a különféle jogcímenekén érkező állami támogatások teszik ki, ezek %-os aránya az összbevételen belül 57,13 %. A 2008. évben központosított előirányzatokból 34.973 e Ft (könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatás 566 e Ft, szakmai vizsgák támogatása 223 e Ft, esélyegyenlőséget felzárkóztatást segítő támogatások 1.408 e Ft, közoktatási fejlesztési célú támogatások 9.948 e Ft, alapfokú művészetoktatási támogatás 2.673 e Ft, nyári gyermekétkeztetés 504 e Ft, vizitdíj visszatérítés 5 e Ft, és 2008. évi bérpolitikai intézkedések támogatása 19.646 e Ft) bevételünk keletkezett. Ezek mind olyan pénzek, amelyek régebben bent voltak a normatívákban, most viszont csak külön pályázatok útján lehet ezekhez hozzájutni, s ezek felhasználásról szigorúan el kell számolni. Az egyéb központi támogatások a 2007. év után járó 13. havi illetmények, valamint az évközi kereset-kiegészítések összegét takarják, ezek is elszámoláshoz kötöttek. A működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatása címén az elmúlt esztendőben 40.000 e Ft összegben részesültünk. Ezen bevétel nélkül nem tudtunk volna feladatainkat ellátni. A temetői út CÉDA támogatása 2008. évben érkezett meg 2.000 e Ft értékben.

Támogatásértékű működési bevételeink 107,43 %-ra teljesültek. Parlagrafű mentesítési pályázatból 250 e Ft, a volt mezőri szolgálat fenntartására (2007-ről) 1.200 e Ft, a népszavazás lebonyolítására 1.142 e Ft, a közhasznú munkát végzők támogatására 1.886 e Ft, a művelődési ház által benyújtott pályázatokra 2.578 e Ft, az egyszeri gyermekvédelmi támogatásban részesülők 2.574 e Ft, egyéb támogatásokból 269 e Ft bevételünk származott. Az Országos Egészségbiztosítási Pénztártól a védőnői szolgálatok működtetését részben finanszírozta. A kistérségi társulástól származó bevételeink meghaladják az előirányzatot, de ez ténylegesen nem túltejesítés, ugyanis a kistérség minden évben az előirányzatokból 10 %-t visszatart és azt mindig a következő évben utalja át az önkormányzatok részére.

A helyi önkormányzatoktól átvett pénzeszköz sem mutat reális képet, hiszen itt is szerepel még az előző évről áthúzódó tartozásrendezés.

Ingtalanértékesítésből (Kossuth utcai szolgálati lakás) 8.000 e Ft, kölcsöntörlesztésből 1.657 e Ft, koncessziós díjból 290 e Ft, vízbekötési hozzájárulásból 100 e Ft, a polgármesteri hivatal építésének bankgarancia lehívásából 2.000 e Ft bevételünk keletkezett.

Oktatási intézményünk pályázati pénzüsszege felhalmozási bevételeink közül csak a 2007. évről áthúzódó LEADER támogatás teljesült, a többi tervezett bevétel teljesítése áthúzódik a következő évre.

#### Kiadások:

Kiadásunk főösszege 1.090.775 e Ft, az eredeti előirányzathoz viszonyítva 102,04 %, a módosított előirányzathoz viszonyítva 85,59 %-os teljesítést mutat. Ebből folyó működési kiadásaink összege 1.023.640 e Ft, fejlesztési kiadásunk összege

48.394 e Ft. Önkormányzatunk egész évi kiadásait a rendkívüli nehéz pénzügyi helyzet behatárolta. Minden területen szigorú takarékos gazdálkodást folytattunk, s csak a lehető legszükségesebb kiadásokat teljesítettük. Az év folyamán olyan szervezeti intézkedéseket is meg kellett lépnünk, amelyeket nem szívesen tettünk. Leépítettük 2 mezőőri státuszt, s a hivatal létszámát is 2 fővel csökkentettük. Félévtől betöltetlen az aljegyzői és a pénzügyi osztályvezetői állás. A szociális alapszolgáltatási központban helyettesekkel oldottuk meg a feladatellátást a GYED, GYES-en lévő dolgozóink miatt.

Személyi juttatások területén minden dolgozó a törvényben előírt kötelezően adódó juttatásait megkapta, az étkezési hozzájárulás összegét lecsökkentettük. A 197 fő dolgozó személyi juttatásai és járulékai a költségvetési főösszeg 57,66 %-át tették ki. Dologi kiadásaink előirányzataiba a készletbeszerzések és a szolgáltatások területén belefértünk, az áfa kiadásunk a tervezettnél több lesz, ebben közbe játszott az év közbeni törvénymódosítás, valamint a fordított áfa bevezetése is. Költségvetésünket jelentős összeggel leterhelte a normatíva visszafizetés, a hivatal felújításából eredő, valamint a működési célú hitel igénybevételének kamatfizetési kötelezettsége. A tervezettnél több összeget fordítottunk a szociális juttatásokra, a különbség a nem foglalkoztatott személyek rendszeres szociális segélyezéséből adódik. Sajnos ezen a területen még mindig nincs elmozdulás, a jogszabályok módosíthatása nem oldja meg a valódi problémát, ez a terület nagyon kényes, de mindenképp reformálásra szorul. A működési célra átadott pénzeszegek teljesítésén látszik, hogy csak a legfontosabbnak ítélt szervezetek működéséhez járultunk hozzá, az egyedi kérelmeket a legtöbb esetben elutasítottuk.

Felhalmozási célra 48.394 e Ft-ot fordítottunk, amely a tervezettnél lényegesen alacsonyabb. Egyes beruházásaink csak elkezdődtek, vagy előkészítő szakaszba vannak, (városközpont, szennyvíz, iskola felújítás) melyeknek a dokumentációi lettek kifizetve, az egészségház beruházása nem fog megvalósulni. Intézményünk 30.720 e Ft-ot fordított felhalmozásra pályázati pénzekből. 2008. utolsó negyedében megkezdődött a Polgármesteri Hivatal felújításának tőketörlesztése is, valamint fizetjük a kisbusz lízingdíjat is. Folyamatba lévő beruházási pályázataink közül a városközpont felújítása, hátrányos helyzetű térségek kisvárosainak fejlesztése, az iskola rekonstrukciója, integrált mikro-térségi oktatási központ és a szennyvíz-csatorna is Európai Unió támogatással fog megvalósulni.

### Pénzmaradvány:

Önkormányzatunk bankszámláján 2008. december 31-én 25.893 e Ft, pénztárába 463 e Ft volt. Intézményünk bankszámlájának egyenlege 10.299 e Ft, pénztári egyenlege 102 e Ft. Az aktív és passzív pénzügyi elszámolási egyenlege 16.226 e Ft, meg a pénzmaradványunkat csökkenti, mivel a 2009. év nettó finanszírozási előlegét is tartalmazza. A 2008. év pénzmaradványát az előző években képződött tartalékok maradványa is csökkenti (2008. évben megkapott 2007. évre vonatkozó kiegészítés). Normatíva elszámolásból 4.893 e Ft, a központosított előirányzatok elszámolásából 2.107 e Ft (2008. évi béripolitikai intézkedések,

létszámcsökkentések, változása) a normatív kötött felhalmozási támogatások elszámolásából 1.020 e Ft (pedagógiai szakszolgálat létszámcsökkentés) a 2008. évi jövedelemkülönbség mérsékléssel való teljes körű elszámolás miatt 9.656 e Ft visszafizetési kötelezettségünk keletkezett. A térségi feladatokat is ellátó települési önkormányzatok esetén a jövedelemkülönbség mérséklés elszámolásába beszámít az egyes térségi normatívák lemondása, mivel a településnagyság szerint figyelembe leendő lakosonkénti értékhatárt a lemondás befolyásolja. Az iparúzési adóerő-képesség növekedés hatása is közrejátszik az elszámolásnál.


Értékpapír műveletet 2008. évben nem folytattunk. A polgármesteri hivatal felújítására felvett hitelünket törleszteni kezdtük, a hosszú lejáratú beruházási hitelállományunk így az év végén 147.826 e Ft.

Önkormányzatunk vagyona az előző évihez képest 35.705 e Ft-tal növekedett.

Összességében megállapítható, hogy önkormányzatunk feladatait a racionalizálások ellenére is egyre nehezebb körülmények között tudja ellátni, a gazdálkodás zavartalansága csak – átmeneti hitelfelvétellel – és „külső” póttámogatás igénybevételével biztosított.

Kadarkút, 2009. március 12.



  
Verkmán József  
polgármester