

## Beszámoló

### Bélapátfalva Város Önkormányzatának 2005. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. 82. §-a alapján az önkormányzat éves gazdálkodásáról beszámolót köteles készíteni és azt elfogadásra a képviselő-testület elé terjeszteni. A 2005. évi zárszámadást elkészítettük és ennek alapján a költségvetés végrehajtásáról az alábbiakban adunk részletes tájékoztatást.

Bélapátfalva Város Önkormányzata 2005. évre tervezett feladatait megvalósította. A kötelező és az önként vállalt feladataink ellátását biztosítani tudtuk. Bélapátfalva központja a Bélapátfalvai Kistérség Többcélú Társulásának. A települések közoktatási, területfejlesztési, egészségügyi alapellátási, szociális és gyermekjóléti alapellátási, belső ellenőrzési, valamint közbeszerzési feladatokra társultak. Bélapátfalva, mint a kistérség központja a többcélú társulás által vállalt feladatok tekintetében is központi szerepet lát el. A közoktatásban a létrehozott négy mikro-térségi társulás közül az egyik három település részvételével Bélapátfalva székhelyű. Az egészségügyi alapellátásban a központi orvosi ügyeleti ellátásra tíz település társult. A szociális és gyermekjóléti ágazatban intézményi társulás jött létre három település részvételével a családsegítés feladataira, és tizenhárom önkormányzat a gyermekjóléti alapellátásra kötött szerződést. Bélapátfalva végzi a belső ellenőrzés, a közbeszerzés, valamint a munkaszervezet feladatainak ellátását is. A vállalt feladatok hatékonyabb ellátásában valamennyi kistérségi önkormányzat részt vesz Bélapátfalva és a mikro-térségi székhelyek irányításával. A társulás abból a célból jött létre, hogy a kistérség lakói az önkormányzati közszolgáltatásokhoz minél teljesebb körben jussanak hozzá és az önkormányzatok a társulás keretében történő együttműködéssel minél teljesebben biztosítsák a mind magasabb szintű ellátást és szolgáltatást. A társulás megalakulása óta eltelt időszak igazolja a társulás létrejöttének fontosságát, de hatékonysága az elkövetkező években mutatkozik meg.

Bélapátfalva Város 2005. évi költségvetésének egyensúlya biztosított volt. Az önkormányzat költségvetését 15 millió Ft működési hiánnyal fogadta el a képviselő-testület. A hiány elismerésre került az önhibáján kívül hátrányos helyzetű önkormányzatok támogatásában. A támogatáson kívül egyéb pályázatok, átvett pénzeszközök egészítették ki az önkormányzat költségvetését és így tervezett feladatainak jelentős részét sikerült megvalósítani.

Az önkormányzat 2005. évre tervezett költségvetésének eredeti előirányzata 609.650 ezer Ft volt, ami az év folyamán 838.333 ezer Ft-ra módosult. Az önkormányzat összes bevétele 98,5 %-ra, míg kiadása 92,3 %-ra teljesült.

#### **Bevételi források és azok teljesítése**

Az önkormányzatnál 2005. évben 825.813 ezer Ft bevétel realizálódott. A bevételeket a 2. mellékletben részletezzük intézményenként és forrásonként.

A Polgármesteri Hivatal bevétele 777.822 ezer Ft volt, a Közzeti Általános Iskola és Óvodáé 8.187 ezer Ft, míg a Gazdasági Műszaki Ellátó Szervezetnek 40.048 ezer Ft.

A Polgármesteri Hivatal bevételéből a Cigány Kisebbségi Önkormányzat 866 ezer Ft, a Bélapátfalva és Térsége Területfejlesztési Társulás 5.154 ezer Ft-al gazdálkodott.

A Polgármesteri Hivatal bevétele jogcímenként az alábbiak szerint alakult:

## 1. Működési bevételek

1.1. Intézményi működési bevétel a hivatalnál 10.330 ezer Ft volt, míg a Gondozási Központnál 6.786 ezer Ft. A bevétel egészségügyi és szociális ellátásokért fizetett térítési díjak, kamat és egyéb igazgatási bevételekből tevődik össze. Az egészségügyi szolgáltatáson belül háziiorvosi alkalmassági vizsgálatra 86 ezer Ft, fogászati szolgálatra 50 ezer Ft került befizetésre. A szociális ellátások után az Idősek Klubjában és a szociális étkezésben nyújtott szolgáltatások térítési díjai jelentkezők. Az egyéb igazgatási bevételekből legjelentősebb a 6.295 ezer Ft kamat amit egyrészt a gázközmű-vagyon járandóságaként kapott államkötvények, másrészt lekötött betétek után kaptunk. Ezenkívül a szennyvízcsatorna bérleti díjából 1.815 ezer Ft folyt be. Bevételünk volt még tervdokumentáció, építési törmelék-, könyv, képeslap értékesítésből, telepengedélyből, segélyek visszafizetéséből, közüzemi díjak, vérszállítás költségeinek térítéséből, építési bírságból valamint szolgáltatási díjbevételekből.

## 1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevétele

Helyi adókból 47.581 ezer Ft bevételünk származott, a módosított előirányzat 98,7 %-ra teljesült. Ebből iparűzési adó 41.148 ezer Ft, idegenforgalmi adó 272 ezer Ft, míg kommunális adó 6.161 ezer Ft.

Az átengedett központi adók közül a személyi jövedelemadót 3.349 ezer Ft államháztartási tartalék kivételével megkapta az önkormányzat, az alábbi részletezés szerint:

- SZJA helyben maradó része	16.068 ezer Ft
- SZJA jövedelemkülönbség mérséklésére	63.965 ezer Ft
- SZJA normatív módon elosztott része	48.533 ezer Ft
Összesen:	128.566 ezer Ft

Az államháztartási tartalék az SZJA helyben maradó részéből került elvonásra.

A személyi jövedelemadónak a jövedelemkülönbség mérséklése címen nyújtott részével év végén – a tervezett, illetve a tényleges adóerő-képesség alapján- elszámolási kötelezettségünk volt. Az elszámolás alapján 10.048 Ft visszafizetési kötelezettségünk keletkezett.

Gépjárműadóból az előirányzat 86,6 %-a 15.509 ezer Ft teljesült, mértéke 1200 Ft/100 kg volt. Év végén egy adózónak volt jelentősebb hátraléka /1.600 ezer Ft/

## 2. Támogatások

Az önkormányzat költségvetési támogatásának módosított előirányzata 256.126 ezer Ft, teljesítése 244.258 ezer Ft 95,4 % volt. A különbség 11.868 ezer Ft, amit a címzett támogatás előirányzata okoz, mivel a beruházási számla kifizetésére december végén került sor, de a támogatás igénybevétele már áthúzódott 2006. évre.

A 2005. évi normatív állami hozzájárulások és normatív részesedésű átengedett személyi jövedelemadó, valamint a normatív kötött felhasználású támogatások elszámolását, a tervezett és tényleges adatok összevetését a 15. melléklet szemlélteti. Az elszámolás alapján az önkormányzatnak 2.223 ezer Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett.

A központosított előirányzatok összege 11.241 ezer Ft volt az alábbi feladatokra:

- Kiegészítő támogatás az önkormányzatok bérkiadásához	2274 ezer Ft
- Könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatás	1031 ezer Ft
- Közalkalmazottak 2005.09.01-i keresetemelésére	1302 ezer Ft
- Bartók Béla út felújítására	4730 ezer Ft
- Gyermekek és ifjúsági feladatok ellátására	1000 ezer Ft
- Hozzájárulás könyvvizsgálatra kötelezett önkormányzatok támogatására	176 ezer Ft
- Létszámcsökkentés támogatása	384 ezer Ft
- Az új közigazgatási hatósági eljárási törvény bevezetésére	336 ezer Ft

- Lakossági közműfejlesztés támogatására

8 ezer Ft

Területi kiegyenlítő fejlesztési célú támogatás a Felszabadulás és Móricz Zsigmond utak építésére 3.056 ezer Ft, céljellegű decentralizált támogatás a településrendezési terv készítésére 600 ezer Ft érkezett az önkormányzathoz.

Önhibájukon kívül hátrányos helyzetű önkormányzatok támogatásaként pályázat alapján 15.000 ezer Ft kapott az önkormányzat. Ezzel a támogatással év végén elszámolási kötelezettségünk volt. Az elszámolás alapján a sajátos működési bevételek (SZJA nélküli) miatt 3.091 ezer Ft visszafizetési kötelezettségünk keletkezett.

3. Felhalmozási és tőkejellegű bevétel 3423 ezer Ft volt lakás, telek, egyéb tárgyi eszköz értékesítésből.

4. Véglegesen átvett pénzeszköz a Polgármesteri Hivatalnál 243.520 ezer Ft volt. Ebből működési célra 134.605 ezer Ft. Az egészségügyi intézmények működéséhez az Egészségbiztosítási Pénztártól 33.298 ezer Ft érkezett az alábbi feladatonkénti bontásban:

- Háziorvosi szolgálat	4.966 ezer Ft
- Fogorvosi szolgálat	10.071 ezer Ft
- Ügyeleti ellátás	12.120 ezer Ft
- Iskola egészségügyi ellátás	267 ezer Ft
- Védőnői szolgálat, anya és gyermekvédelem	5.874 ezer Ft

Működési célra átvett pénzeszközként jelent meg az önkormányzatoktól, többcélú társulástól, központi szervektől, alapoktól, intézmények fenntartására, feladatok ellátására, programok lebonyolítására, képzésre, oktatásra, foglalkoztatásra kapott támogatások.

Felhalmozási célra átvett 108.915 ezer Ft pénzeszköz tartalmazza a BÉLKŐ Kht-tól az önkormányzati tulajdonrész arányában fejlesztési feladatokra, pályázati önerőhöz, rendőrség, egyház támogatására átvett pénzeszközöket. Ezenkívül az Önkéntes Tűzoltóság gépkocsi beszerzésre, a Többcélú Társulás tervek, útépitésre, Belügyminisztérium okmányirodai bútorokra adott át pénzt.

## 5. Hitelek

Az önkormányzat 2005. év első felében 6 alkalommal összesen 34 millió Ft összegben vett fel munkabér hitelt. Év végén munkabér hitelünk nem volt.

6. Kölcsönök visszatérülése cím alatt a munkáltató által adott kölcsönökből és a BÉCEM-től megvásárolt munkáltatói kölcsönökből befizetésre kerülő törlesztő részlet jelenik meg.

7. A 2004. évi pénzmaradványt a 7/2005.(VI.26.) rendeletével hagyta jóvá a testület.

Előző évi központi költségvetési kiegészítésünk 2.552 ezer Ft volt.

A Cigány Kisebbségi Önkormányzat 866 ezer Ft-ból, a Bélapátfalva és Térsége Területfejlesztési társulás 5.154 ezer Ft-ból gazdálkodott az év folyamán.

## Kiadások alakulása

Az önkormányzat 2005. évi összes kiadása 773.604 ezer Ft, mely 92,3 %-os teljesítésnek felel meg a módosított előirányzathoz viszonyítva. A kiadások 78,4 %-a 606.650 ezer Ft folyó működési kiadás. A működési kiadások 60,8 %-át a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok jelentik, melynek együttes összege 368.857 ezer Ft. Teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 99 %. Dologi kiadások összege 184.167 ezer Ft volt, a tervezett előirányzat közel 100 %-a felhasználásra került.

Az önkormányzat által folyósított rendszeres és eseti szociális ellátások összege 36.864 ezer Ft, ösztöndíj támogatás 50 ezer Ft volt.

Működési és felhalmozási célra 40.110 ezer Ft-ot adtunk át, munkáltatói kölcsön nyújtás 400 ezer Ft és fejlesztési (panel) hitel törlesztés 374 ezer Ft volt.

Fejlesztési kiadásokra 140.356 ezer Ft-ot fordított 2005. évben az önkormányzat. A fejlesztési kiadásokból EU forrásból megvalósuló beruházás nem volt.

Címzett támogatással a Körzeti Általános Iskola bővítése kezdődött meg Bélapátfalván. A beruházás teljes költsége 287.873 ezer Ft, ebből címzett támogatás 257.873 ezer Ft. A beruházás kezdésének időpontja 2005.12. hó és tervezett befejezésének időpontja 2007.07. hó. A beruházás tárgyévi kiadása 34.848 ezer Ft volt, a lehívott címzett támogatás 12.985 ezer Ft. Területi kiegyenlítést szolgáló fejlesztési célú támogatással az előző évről áthúzódó Felszabadulás út befejezése valamint a Móricz Zs. út építése történt meg 52.331 ezer Ft költséggel. Ezekhez adott támogatás 2005.évi ütemezés szerint 3.056 ezer Ft.

Céljellegű decentralizált támogatással készült a településrendezési terv. Tárgyévi kiadása 1.000 ezer Ft, ehhez a támogatás 600 ezer Ft volt.

Központosított előirányzathból, ezen belül települési önkormányzatok szilárd-burkolatú belterületi közutak felújításának támogatása terhére készült el a Bartók Béla út felújítása 9.691 ezer Ft költséggel, a kapott támogatás 4.730 ezer Ft.

Jelentős összegű 84.531 ezer Ft 2005.évi előirányzattal terveztük az egészségügyi központ kialakítását, melynek forrása átvett pénz és pályázati /TRFC/ támogatás lesz. A beruházáshoz a tervek elkészültek 11.182 ezer Ft költséggel, a kivitelezés a közbeszerzési eljárás eredménytelensége miatt nem kezdődött meg.

A fentiekén kívül még az önkormányzat egyéb fejlesztési kiadásait a 4. melléklet tartalmazza.

A kiadások alakulását intézményenként és kiemelt előirányzatonként összefoglalóan az 1. melléklet, feladatonként tovább részletezve a 3. melléklet tartalmazza.

A Polgármesteri Hivatal működési és felhalmozási kiadása 418.235 ezer Ft volt. Ezen belül feladatonként a működési kiadások az alábbiak:

1. A Polgármesteri Hivatal igazgatási kiadásain működésre 36.800 ezer Ft került elszámolásra. A képviselők és bizottsági tagok, alpolgármester tiszteletdíjai, polgármester bére, juttatásai és egyéb megbízási díjak kiadása 12.164 ezer Ft volt. Mindezek után fizetendő járulékok összege 3.539 ezer Ft volt.
2. Dologi kiadásokra 21.047 ezer Ft volt a felhasználás. Jelentősebb kiadások a következők: előző évi állami támogatás visszafizetése 3.024 ezer Ft, foglalkozás egészségügyi szolgáltatás 483 ezer Ft, EU napok rendezvényének költsége 2.420 ezer Ft, kerékpárverseny támogatása 200 ezer Ft, katonai zenekar és majoret csoport költsége 120 ezer Ft, plakát készítés 266 ezer Ft, könyvvizsgálói díj 450 ezer Ft, tűzoltószertár festése 230 ezer Ft, vagyon biztosítás 946 ezer Ft, szalagfüggöny készítés 532 ezer Ft. Önkormányzati lakások eladásával kapcsolatos kezelési költség 150 ezer Ft, cserépedény kiállítás 150 ezer Ft, BMN rendezvény költsége 500 ezer Ft, szennyvíztelep szivattyú karbantartása 180 ezer Ft, reprezentáció 1.544 ezer Ft, posta és számlakezelési költség 1.210 ezer Ft.

A fentiekén kívül kiadást jelentett még az Ügyfélszolgálati Iroda közüzemi díjai, hirdetések, reklámok, továbbképzések, tagdíjak költségei, ingatlan értékbecslések, honlap szolgáltatás, telekhatár felmérés, kifizetés, hitel kamata, szakértői díjak, karbantartási költségek.

3.A körjegyzőség működési kiadása 74.542 ezer Ft volt. A hivatal 23 fővel látta el három települési önkormányzat, két cigány kisebbségi önkormányzat igazgatási és gazdálkodási-, valamint a Területfejlesztési Társulás és Többcélú Társulás munkaszervezeti feladatait.

Személyi juttatásokra 45.770 ezer Ft a kiadás, mely tartalmazza a munkabéreket, egy havi külön juttatást, ruházati költségtérítést, étkezési hozzájárulást, tanulmányi-, továbbképzési-, közlekedési költségeket és egyéb juttatásokat. A fenti összegből fizettük a Többcélú Társulás igazgatási feladatát ellátó 2 fő belső ellenőr, 1 fő közbeszerzési előadó, 1 fő pénzügyi ügyintéző és július 1-től 1 fő térségi feladatot ellátó ügyintéző személyi juttatásait és járulékait, ez összességében 9.277 ezer Ft-ot tett ki.

Dologi kiadásokra 14.666 ezer Ft-ot fordítottunk. Ezek közül jelentősebbek: közüzemi díjak 4.700 ezer Ft, irodaszer, nyomtatvány-, könyv, folyóiratok, közlönyök CD jogtár költsége 3.045 ezer Ft, főépítési és építésügyi szakellátás feladatára 2.691 ezer Ft, irattár rendezése 250 ezer Ft. Ezenkívül számítógépes programok rendszer követése, posta költség, jegyzőkönyvek bekötése, kiküldetés, takarítószer, kis értékű eszközök, anyagok beszerzése jelentett kiadás.

3.Közutak hidak karbantartására 2.071 ezer Ft volt a kiadás, közúti jelzőtáblák kihelyezésére, törmelék elszállítására (Apátság és Móricz Zsigmond út környéke) valamint útkezelői költségre. Ezenkívül BÉlapátfalva közigazgatási egységében fekvő országos közútterületek és önkormányzati kezelésben lévő ingatlanok tulajdoni és vagyonkezelői jogának rendezése 376 ezer Ft-ba került.

4.Polgári védelem feladaton kifizetés nem volt.

5. A közvilágítás villamos energia költsége 4.668 ezer Ft volt, a tervezett előirányzat közel 100 %-a.

6-13. Az egészségügyi intézmények fenntartására, működési kiadásokra 2005. évben 58.339 ezer Ft-ot fordítottunk.

A kiadások és bevételek feladatonként az alábbiak szerint alakultak:

Ezer Ft-ban!

Megnevezés	Bevétel				Működési kiadás	Különbőség bevételek-kiadás
	Egészség-bizt. Pénztár	Saját bevétel	Költségvetési támogatás	Átvett pénzeszköz		
Háziorvosi szolgálat	4966	166	384		10146	-4630
Eü. laboratórium		462			2969	-2507
Ügyeleti szolgálat	12120			5585	17183	522
Fogászat	10071	50			19119	-8998
Védőnői szolgálat, anya és gyermekvédelem						
Iskola egészségügy	6141				8317	-2176
Szemészet					605	-605
Összesen:	33298	678	384	5585	58339	18394

A háziorvosi szolgálaton 1 fő asszisztensi állás megszüntetésre került, erre létszámcsökkentési támogatásként az állami költségvetés 384 ezer Ft-ot juttatott. A háziorvosi ellátást év közben közalkalmazottként foglalkoztatott, illetve vállalkozó orvos alkalmazásával oldottuk meg. A dologi kiadások 43,3 %-át helyettesítési díj számlázása jelenti. Nagyobb kiadást jelentett még a közüzemi díjak költsége 830 ezer Ft, gyógyszer 381 ezer Ft, szakmai anyagok beszerzése 253 ezer Ft, takarítószer, munkaruha költsége 100 ezer Ft.

Az egészségügyi laboratórium működéséhez 1 fő asszisztenst alkalmazunk, aki a vérösszegyűjtését és szállítását végzi. A dologi kiadások tartalmazzák a szállítási költséget. Ez 2005. évben 517 ezer Ft volt. A szállítási költségek megtérítése 462 ezer Ft a községek és a vállalkozó orvos részéről a bevételben jelenik meg.

A körzeti ügyeleti szolgálat 17.183 ezer Ft kiadása 4 fő gépkocsivezető és 1 fő 4 órás takarító, valamint az ügyeleti ellátásban résztvevő orvosok, asszisztensek bérére, járulékaira valamint dologi kiadásra nyújtott fedezetet. A kiadásoknak az OEP támogatáson kívül a gépkocsivezetők közhasznú foglalkoztatására átvett 2589 ezer Ft és a Többcélú Társulástól érkező 2.996 ezer Ft átadott pénz a fedezete.

A fogorvosi ellátáson mindkét körzetben nyugdíjazás miatt betöltetlen volt a fogorvosi állás illetve 1 fő vállalkozó orvos végezte mindkét körzetben megállapodás alapján az ellátást. A feladatot 2 fő asszisztenssel és 1 fő részfoglalkozású takarítóval látta el. A felmentés, a helyettesítés, jubileumi jutalom kifizetés jelentősen megnövelte a költségeket. A dologi kiadások között a vállalkozó orvos részére 6.600 ezer Ft lett kifizetve szakmai anyagokra és tevékenységének díjazására. Ezenkívül közüzemi költségek, gyógyszer, vegyszer, kisértékű eszközök, biztosítás, patyolat, védőruha, javítási költségek kiadása merült fel.

A védőnői szolgálaton, anya- és gyermekvédelmi szakfeladaton valamint az iskola egészségügyi ellátáson 2 fő védőnő személyi kiadásai és járulékai és a működéshez szükséges dologi kiadásai jelennek meg. A személyi kiadások között szerepel a nyugdíjba vonuló védőnő jubileumi jutalma, munkavégzés alóli felmentésének költsége.

14-17. Szociális intézményeink a Gondozási Központ és a Családsegítő Szolgálat fenntartása 2005. évben 31.351 ezer Ft ráfordítást igényelt az alábbi részletezés szerint:

- Gondozási Központ 20.845 ezer Ft
- Családsegítő szolgálat 10506 ezer Ft

A feladatok ellátására az állami költségvetés 21.476 ezer Ft normatív támogatást biztosított, amit a saját bevételek 6786 ezer Ft-al egészítettek ki. Ezenkívül a Többcélú Társulás a szociális és gyermekjóléti alapellátásra 10.524 ezer Ft-ot adott át.

A Gondozási Központhoz a házi gondozó szolgálat, a szociális étkezés és a nappali szociális ellátás feladatai tartoztak.

A házi segítségnyújtás feladatait 3 fő főállású dolgozó és 4 fő tiszteletdíjas gondozó végezte. Átlagosan 18 fő részesült házi gondozásban. Szociális étkezésre 4.543 ezer Ft-ot fordítottunk. Az étkezést igénybevevők száma átlagosan 56 fő volt.

Az Idősek Klubjában az ellátást 3 fő végzi. Az éves kiadása 10.666 ezer Ft volt. Normatív támogatásra 2005. évben 45 fő után voltunk jogosultak.

A családsegítő és gyermekjóléti szolgálat feladatait 5 fő főállású dolgozó látja el. A családsegítést három, míg a gyermekjóléti szolgálatot a többcélú társulás tizenhárom településén látják el.

A Gondozási Központ és a Családsegítő Szolgálat 2005. október 15-től Szociális Ellátó- és Gyermekjóléti Intézményként működik.

18. Működési célra 15.635 ezer Ft-ot adtunk át különböző szervezet részére, amit a 3. mellékletben részletezünk. A felhalmozási célú átadást a 4. melléklet mutatja.

19. Rendszeres pénzbeli ellátásokra a rászorultak támogatására 28.290 ezer Ft-ot fizettünk ki a beszámolási időszakban. Rendszeres gyermekvédelmi támogatásban 226 fő, rendszeres szociális segélyben 56 fő, munkanélküli jövedelempótló támogatást fizettünk március hónapig egy fő részére, normatív lakásfenntartási támogatásban 38 család, adósságkezelési támogatásban, és az ez után járó lakásfenntartási támogatásban 2 család részesül, időskorúak járadékát 1 fő kapta márciusig, ápolási díjat jelenleg alanyi jogon 10 fő, méltányosságból 2 fő

kapja. Az ápolási díj után fizetendő járulék és a munkanélküli jövedelempótló támogatás után fizetendő egészségügyi hozzájárulás 459 ezer Ft kiadást jelentett.

#### 20. Eseti pénzbeli ellátások

A rendkívüli gyermekvédelmi támogatás 1.846 ezer Ft összegéből a rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülők egyszeri támogatására 723 ezer Ft, a nyári étkeztetésben részesülő gyermekek részére 399 ezer Ft tanévkezdési támogatásra 486 ezer Ft kifizetés történt.

Az átmeneti szociális segély összege tartalmazza az 57 fő részére kifizetett közgyógy igazolvány költségét, 48 fő részére temetési segély összegét, szociális kölcsönök összegét, pénzben vagy utalványok formájában történő kifizetéseket.

Lakásfenntartási támogatásra méltányosságból 452 ezer Ft, mozgáskorlátozottak támogatására pedig 536 ezer Ft kifizetés történt.

Természetben nyújtott támogatás 1.980 ezer Ft, iskolatej vásárlás.

21. Országgyűlési képviselő választás feladatán az előző évi népszavazás költségéből a tiszteletdíjak illetve járulékainak kiadása szerepel.

22. Tűzoltóság feladatait 2005. évtől az Önkéntes (köztestületi) Tűzoltóság látja el önállóan. Az önkormányzatnál kiadást egy műszaki mentőgépjármű vásárlása jelentett, melyre a tűzoltóság átadta az összeget.

A Cigány Kisebbségi Önkormányzat kiadása 787 ezer Ft volt.

Bélapátfalva és Térsége Területfejlesztési társulásnak 2005. évi működési és felhalmozási kiadása 5.154 ezer Ft volt

Az önkormányzat két önállóan gazdálkodó intézménye közül a Körzeti Általános Iskola Óvoda kiadása 205.604 ezer Ft volt. Saját bevétele 8.187 ezer Ft volt és 197.590 ezer Ft-ot intézményfinanszírozásként a Polgármesteri Hivatal folyósított.

A Gazdasági- Műszaki Ellátó Szervezet kiadása 146.565 ezer Ft, saját bevétele 40.048 ezer Ft az intézményfinanszírozás kiadása 107.831 ezer Ft.

Az önkormányzat 2005. évi vagyonát egyszerűsített mérleg alapján az 5. melléklet mutatja be. A befektetett eszközök nettó értéken szerepelnek.

A 6. melléklet az önkormányzat 2005. évi összevont egyszerűsített pénzforgalmi jelentését tartalmazza főbb kiadási és bevételi jogcímenként.

A 7-10. mellékletek a 2005. évi pénzmaradvány elszámolását és felhasználására tett javaslatot tartalmazza.

A 11. melléklet az önkormányzat és intézményi létszám adatait mutatja be. Az általános iskolánál két fő pedagógusi és családsegítő szolgálatnak egy fő gondozói álláshely nem került betöltésre.

A 12. melléklet a hitelállományt lejárat és hitelezők szerinti bontásban mutatja be. Az önkormányzatnak az év végén 1.498 ezer Ft ún. Panel hitel tartozása volt.

A közvetett támogatásokról készített kimutatást a 13. melléklet tartalmazza. A magánszemélyek kommunális adójából az önkormányzat rendelete alapján adott adókedvezmény 470 ezer Ft.

A 14. melléklet az önkormányzat többéves kiadási kötelezettséggel járó döntéseinek későbbi évekre vonatkozó hatását mutatja be.

A 2005 évi költségvetési támogatások elszámolását. A 15. melléklet mutatja be. Az elszámolás alapján a normatív és normatív kötött felhasználású támogatásokból 2.223 ezer Ft, az SZJA jövedelemkülönbség mérséklésére nyújtott támogatásból az iparüzési adóerő képességgel történő elszámolás alapján 10 ezer Ft visszafizetési kötelezettségünk volt. Ugyancsak visszafizetési kötelezettségünk keletkezett az önhibáján kívül hátrányos helyzetű önkormányzatok támogatásából 3.091 ezer Ft.

A 16. melléklet az önkormányzat vagyonkimutatása, ami a befektetett eszközöket tételesen bruttó értékben mutatja be törzsvagyon és törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon megosztásban.

Az 1. sz. kimutatásban Bélapátfalva, Bükksgentmárton és Mónosbél Önkormányzatok által közösen fenntartott intézmények 2005. évi tényleges bevételeiről és kiadásairól készítettünk elszámolást. A bevételeknél figyelembe vettük az intézmények, illetve a feladatok ellátásához biztosított normatív támogatásokat, központosított előirányzatokat, saját bevételeket és átvett pénzeszközöket. A kiadások az intézmények 2005.évi tényleges működési költségeit tartalmazzák. Az elszámolás alapján Bükksgentmárton Önkormányzatnak még 775 ezer Ft-ot kell Bélapátfalva részére átutalni, míg Mónosbél Önkormányzatot megillet 118 ezer Ft.

Bélapátfalva, 2006. április 24.

Fehér Lászlóné  
jegyző

Ferencz Péter  
polgármester

## BESZÁMOLÓ

a bélapátfalvi Körzeti Általános Iskola és Óvoda 2005. évi költségvetésének végrehajtásáról

### Tisztelt Képviselő-testület!

A bélapátfalvi Körzeti Általános Iskola és Óvoda 2005.évre tervezett költségvetésének eredeti kiadási előirányzata 204.138 ezer Ft volt, mely az év folyamán 210.147 ezer Ft-ra módosult.

A bevételek eredeti előirányzata 6.554 ezer Ft volt, mely 7.021 ezer Ft-ra módosult.

Az intézmény összes bevétele 116,6 %-ra, míg a kiadása 97,8 %-ra teljesült az év során.

A bevételek és kiadások alakulása részletesen 1-4. sz. mellékleten található. (II. Fejezet).

### Bevételek: (2. sz. melléklet)

Intézményünknel 8.187 ezer Ft bevétel realizálódott az alábbi részletezésben:

1.1.1.1. Óvoda – Intézményi működési bevétele: 2.094 ezer Ft, mely befizetett étkezési térítési díjakat tartalmazza.

1.1.4.2. Óvoda – véglegesen átvett pénzeszköz – felhasználási célra 180 ezer Ft (öltöző szekrények cseréje).

Az óvoda összes bevétele 2.274 ezer Ft – teljesítés 98,8 %-os.

1.2.1.1. Általános Iskola – Intézményi működési bevételek: 3.976 ezer Ft: étkezési térítési díj 3.193 ezer Ft, bérleti díj és egyéb bevétel 783 ezer Ft.

1.2.4.1. Véglegesen átvett pénzeszköz – működési célra 1.208 ezer Ft: sporttevékenységre 170 ezer Ft, szakmai vezetésre 50 ezer Ft, drogprevencióra 290 ezer Ft, közhasznú foglalkoztatásra 508 ezer Ft, pedagógus továbbképzésre 150 ezer Ft, eszközbeszerzésre 40 ezer Ft.

Az iskola összes bevétele: 5.184 ezer Ft.

Pénzforgalom nélküli bevétel 729 ezer Ft.

### Kiadások (3 sz. melléklet szerint)

Az óvodai ellátás összes kiadása 52.134 ezer Ft – teljesítés 97,7%.

1.1.1. Óvoda – működési költségvetés: 49.075 ezer Ft.

1.1.1.1. Személyi juttatások 33.281 ezer Ft, mely 11 fő óvónő, 5 teljes- és 1 fő részmunkaidős dajka rendszeres és nem rendszeres juttatásait, költségtérítéseit tartalmazza.

1.1.1.2. Munkaadókat terhelő járulékok 11.006 ezer Ft.

1.1.1.3. Dologi kiadások 4.788 ezer Ft (rezsi, - közüzemi, - fenntartási költség, tisztítószer, karbantartási, valamint szakmai anyag)

1.1.2. Felhalmozási költségvetés 3.059 ezer Ft.

Beruházás 695 ezer Ft: ügyviteli és egyéb eszközbeszerzés.

Felújítás 2.364 ezer Ft: konyha átalakítás: HACCP szerint, csoportszoba aljzat felújítás.

1.2.1.3. Óvodai étkezés – működési költségvetés – dologi kiadása 7.824 ezer Ft, mely az óvodai ellátásban részesülő gyerekek étkezési költségeit tartalmazza. Teljesítés 103,7 %.

Az óvoda kiadása mindösszesen 59.958 ezer Ft – teljesítés 98,4 %.

- 1.3. Általános iskolai oktatás költségvetése 99.359 ezer Ft – teljesítés 96,9%
- 1.3.1. Általános Iskolai oktatás- működési költségvetés: 99.069 ezer Ft – teljesítés 98,2 %.  
A személyi juttatások 63.227 ezer Ft, mely 25 fő garantált illetményét tartalmazza a besorolás szerint, valamint kötelező pótlékokat, túlóra és helyettesítési költségét, költségtérítéseit és 4 fő jubileumi jutalmát.  
A munkaadókat terhelő járulékok 20.434 ezer Ft.  
A dologi kiadások 15.408 ezer Ft: irodaszer, nyomtatvány, könyv, folyóirat, szakmai anyag beszerzés 5.190 ezer Ft; rezi és fenntartási költség: 8.350 ezer Ft; telefon, posta, -munkaruha,- belföldi kiküldetés és egyéb költség 1.868 ezer Ft.
- 1.3.2. Általános iskola felhalmozási költségvetés 290 ezer Ft: szoftver és eszközbeszerzés.
- 1.4.1. Fogyatékos tanulók oktatása – működési költségvetés 20.388 ezer Ft.  
E szakfeladaton került tervezésre a többcélú kistérségi társulás keretén belül a szakszolgálati feladatok ellátása 7.686 ezer Ft előirányzattal. Az év során e tevékenységre 7.199 ezer Ft számolható el: 3.666 ezer Ft személyi juttatás ( 1 fő logopédus és 1 fő fejlesztő pedagógus közalkalmazott garantált illetménye, kötelező pótléka, nem rendszeres juttatása és költségtérítése); a munkaadókat terhelő járulékok 1.183 ezer Ft, a dologi kiadás 2.350 ezer Ft: logopédiai szolgáltatás 2.175 ezer Ft (1 fő logopédus álláshelye , 5 fő vállalkozó logopédus megbízásával betöltött), belföldi kiküldetés 40 ezer Ft; szakmai anyag, fénymásoló papír 135 ezer Ft.  
A fogyatékos tanulók oktatásával kapcsolatban felmerült költség 13.189 ezer Ft. Személyi juttatás 9.822 ezer Ft: 4 fő pedagógus rendszeres és nem rendszeres személyi juttatását, 1 fő jubileumi jutalmát tartalmazza. A munkaadókat terhelő járulékok 3.223 ezer Ft. A dologi kiadás 144 ezer Ft – szakmai anyag, munkaruha költség.
- 1.5.1 Napköziotthoni ellátás – működési költségvetés 6.434 ezer Ft.  
Személyi juttatások 4.850 ezer Ft – 2 fő pedagógus alapilletménye, kötelező pótléka, nem rendszeres juttatása és költségtérítése. A munkaadókat terhelő járulékok 1.555 ezer Ft. A dologi kiadás 29 ezer Ft – szakmai anyag.
- 1.6.1. Iskolai vagyon működtetése – működési költségvetés 12.476 ezer Ft.  
Személyi juttatások 9.196 ezer Ft – 8 fő teljes és 1 fő részmunkaidős dolgozó garantált illetményét és költségtérítéseit tartalmazza.  
A munkaadókat terhelő járulékok 3.224 ezer Ft.  
A dologi kiadások 56 ezer Ft – munkaruha költség és kifizetői adó.
- 1.7.1. Iskolai gyermekétkeztetés – működési költségvetés – dologi kiadása 6.989 ezer Ft: a napközi és menzai ellátás vásárolt élelmezési költsége.

Az iskola összes kiadása 145.646 ezer Ft – teljesítés 97,6 %.  
Az intézmény összes kiadása 205.604 ezer Ft – teljesítés 97,8 %.

Bélapátfalva, 2006. április 4.

Firkó János  
igazgató

**Beszámoló**  
a Gazdasági Műszaki Ellátószervezet 2005. évi költségvetésének  
végrehajtásáról.

**Bevételek:**

Részletezése a 2 sz. melléklet III. fejezeténél

**1.1 Ellátószervezet**

Intézményi működési bevételek 37.103 e Ft-ra, 99,4 %-ra teljesült,

- az óvodai étkezés bevétele 7.794 e Ft, teljesítése 109,3%-os
- iskolai étkezés bevétele 7.763 e Ft, 108,89 %-ra teljesült,
- felnőtt étkezés 90,3 %-ra teljesült 13.380 e Ft volt a bevétel
- lakásgazdálkodás bevétel 5.092 e Ft volt, melyből
  - a lakbér bevétel 1.700 e Ft, 67,9%-ra teljesült, a bevételi lemaradás oka, hogy 3 lakás év közben megüresedett, továbbá 10 bérlőnek lakbér tartozása van 917.573,- Ft összegben
  - bérleti díj bevétel 2.700 e Ft, 84 %-ra teljesült, a lemaradás oka, hogy év elején két bérlő a bérleti szerződést felmondta
  - közüzemi térítés bevétele 692 e Ft volt.
- közterület használati díj bevétele 1.053 e Ft 105,3 %-ra teljesült a napi piaci, vásári, búcsú helypénz bevételből.
- egyéb bevételek 2.021 e Ft, ebből a zsidótemető takarításhoz hozzájárulás 36 e Ft, kondi club bevétele 152 e Ft, vér szállítási költség térítése 1.284 e Ft, áfa visszatérítés 409 e Ft, biztosítói kártérítés 22 e Ft, költségterítés 118 e Ft.

**1.2 Művelődési Ház és Könyvtár**

1. működési bevétele 756 e Ft; 114,2 %-ra teljesült, mely a terem bérleti díj befizetése
2. átvett pénzeszközök bevétele 600 e Ft a Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériumától

**Kiadások:**

Részletezése a 3 sz. melléklet III. fejezeténél

**1.1. Közésgazdálkodási feladatok kiadása 63.845 e Ft,**

- Parkgondozási kiadások 6.802 e Ft, mely 1 fő buszváró takarító személyi juttatása 636 e Ft, ennek a járulékai 307 e Ft. Kerti gépek üzemanyag költsége 680 e Ft, konténeres szemétszállítás költsége a közterületről 1.033 e Ft, csúszásgátló szóróanyag 100 e Ft, utcai díszek 152 e Ft, virágpalánták 350 e Ft, villanyoszlopokra cserepes virágok, fűnyíráshoz damil, kézi szerszámok beszerzésére, javítási ktg., műanyag szemetes zsákok beszerzése 2.216 e Ft, mobil WC kölcsönzési díj 286 e Ft, források vízvizsgálati díja 80 e Ft, hóeltakarítás költsége 775 e Ft, Felhalmozási jellegű kiadás 187 e Ft, konténer beszerzés

- Lakásgazdálkodás kiadása 11.252 e Ft, önkormányzati tulajdonú épületek (kisebbségi iroda, KHT, volt gesztenyés, üres önkormányzati lakások) gázdíja 1.878 e Ft, áramdíja 1506 e Ft, vízdíja 951 e Ft, felújításhoz építőanyagok költsége 1.219 e Ft, szállítási költsége 429 e Ft, lakótelepi önkormányzati lakások felújítási hozzájárulása 230 e Ft, karbantartási és javítási kiadás 2.347 e Ft (Mártírok úti lakás, Gyár úti lakás lépcsőház festése, új iskolabusz garázs kialakítása, kazánház befalazása, orvosi lakás javítás, érintésvédelmi felülvizsgálat)  
Felhalmozási jellegű kiadás 2.692 e Ft, AGRIA HUMÁN épület felújítási költsége.
- Közhasznú és közcélú foglalkoztatással kapcsolatos kiadás 37.251 e Ft volt, melyből a személyi juttatások kiadása 26.458 e Ft, a járulékok kiadása 9.484 e Ft, dologi kiadások 1.309 e Ft, szerszám, munkaruha, egészségügyi alkalmassági vizsgálat költsége.  
Az összes kiadásból a Munkaügyi Központ megtérített 15.786 e Ft-ot a közhasznú foglalkoztatott dolgozók után, a közcélú foglalkoztatásra 8.700 e Ft támogatást igényeltünk vissza, az önkormányzatot terhelő önrész 12.765 e Ft, az összes kiadás 34 %-a. Az elmúlt évben összesen 58 fő közhasznú és közcélú dolgozót foglalkoztattunk. Ellátott feladatok: festő karbantartó, ügyfélszolgálati kisegítő, MENTOR, Munkaügyi Központ ügyfélszolgálat, házi szociális gondozó, Művelődési Ház ügyintéző, kisebbségi asszisztens, lakatos karbantartó, sport busz gépkocsivezető, Művelődési Ház takarító, intézmények takarítói (hivatal, egészségügy) helyettesítése, piactéri WC üzemeltetése, konyhai dolgozó helyettesítés nyugdíjazás miatt, parkápolói feladatok, rendezvények lebonyolításában közreműködés.
- Temető fenntartással kapcsolatos kiadások: 1 fő közterület felügyelő – temetőgondnok személyi juttatása 955 e Ft, a munkáltatót terhelő járulék kiadása 326 e Ft, dologi kiadások 461 e Ft (ravatalozó áramdíja 20 e Ft, vízdíja 33 e Ft, szemétszállítás költsége 408 e Ft).  
Felhalmozási jellegű kiadás 962 e Ft, urnafal építés ktg.-e
- Állategészségügyi kiadások költsége 379 e Ft, állatorvos vásári ügyeleti költsége
- Szennyvízelvezetés kiadása 1.196 e Ft volt, a közterületen lévő 20 db közutak vízdíja
- Szemétszállítás költsége 7.385 e Ft, a szemétszállító vállalkozó részére kifizetett kukás szemétszállítás költsége
- Kondi club áramdíja, vízdíja, gázdíja 718 e Ft volt.

**1.2.** Társult önkormányzati feladatok kiadása 29.848 e Ft, a GAMESZ-nál foglalkoztatott közalkalmazottak (adminisztratív dolgozók, gépkocsivezetők, karbantartó, kisegítők) személyi juttatása 14.419 e Ft, a járulékok kiadása 4.672 e Ft. Dologi kiadás 10.477 e Ft, melyből az iskolabusz üzemanyag költsége 2.641 e Ft, a gépkocsik (FORD, OPEL, ételszállító) üzemanyag költsége 2.929 e Ft, vérszállítás költsége 657 e Ft, irodaszer-nyomtatvány költsége 383 e Ft, hivatali épület gázdíja 426 e Ft, áramdíja 136 e Ft, javítási költség 252 e Ft, gépkocsik javítási és szemle költsége 2.097 e Ft, iskolabusz szemle költsége 416 e Ft, gépkocsik parkolójegy, autópálya használat, tisztítószer költsége 540 e Ft volt.

Felhalmozási jellegű kiadás 280 e Ft, számítógép beszerzés

Társult önkormányzati feladatok kiadásaiból az iskolabusz kiadásai 4.923 e Ft, az alábbi részletezés szerint:

- személyi juttatások 1.358 e Ft
- munkaadókat terhelő járulékok 508 e Ft
- üzemanyag költség 2.641 e Ft
- egyéb fenntartási ktg. (szemle) 416 e Ft

**1.3.** Intézményi étkezés kiadás 31.308 e Ft, 6 fő konyhai közalkalmazott személyi juttatása 6.479 e Ft, járulékai 2.184 e Ft, dologi kiadás 22.228 e Ft, melyből az óvodai étkezés nyersanyag költsége 4.419 e Ft, felnőtt étkezés (idősek clubja, szociális étkezés, dolgozói étkezés, vendég étkezés) nyersanyag költsége 9.555 e Ft, napközi és menzai étkezők nyersanyagköltsége 3.268 e Ft, konyha működési kiadása (gázdíj, áramdíj, vízdíj, javítási ktg.) 4.986 e Ft.

Felhalmozási jellegű kiadás 417 e Ft: kerítés és kapu készítés.

**1.4.** Művelődési Ház és Könyvtár

- Művelődési Ház kiadása 15.506 e Ft, melyből a személyi juttatások kiadása 2.675 e Ft, a járulékai 863 e Ft, dologi kiadások 9.617 e Ft, melyből az intézmény fenntartás költsége 4.950 e Ft, rendezvények költsége 3.757 e Ft, szervezetek támogatása 910 e Ft.

Felhalmozási jellegű kiadások 2.351 e Ft:

- Művelődési Ház villamos felújítása 115 e Ft
- technikai eszközök beszerzése 2.236 e Ft
  
- Könyvtárral kapcsolatos kiadások 2.217 e Ft, 1 fő könyvtáros személyi juttatása 1.227 e Ft, munkaadókat terhelő járulékok 398 e Ft, könyvtári könyvek beszerzése 502 e Ft.

Felhalmozási jellegű kiadás 90 e Ft, TV vásárlás.

Bélapátfalva, 2006. április

Varga Sándorné  
GAMESZ vezető