

## Beszámoló

### Bélapátfalva város Önkormányzat 2007. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A 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 2007. évi zárszámadást elkészítettük és ennek alapján a költségvetés végrehajtásáról az alábbiakban adunk részletes tájékoztatást.

Bélapátfalva Város Önkormányzat a 2007. évi költségvetésében tervezett feladatait megvalósította, a kötelező és az önként vállalat feladatainak ellátását biztosítani tudta. Az intézmények működése zavartalan volt.

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 vállalat feladatok tekintetében is központi szerepet lát el.

A közoktatásban a létrehozott négy mikro-térségi társulás közül Bükkszentmárton, Mónosbél települések részvételével egy Bélapátfalva székhelyű. Ezenkívül Balaton, Egercsehi és Szilvásvárad központtal működik még három közoktatási mikro-térségi társulás. Az egészségügyi alapellátásban a központi orvosi ügyeleti ellátására tíz település társult. A szociális és gyermekjóléti ágazatban intézményi társulás van három település részvételével a családsegítés feladataira, és 13 önkormányzat a gyermekjóléti alapellátásra kötött szerződést. Bélapátfalva végzi a belső ellenőrzés, a közbeszerzés, valamint a munkaszervezet feladatainak ellátását is. A vállalat feladatok hatékonyabb ellátásában valamennyi kistérségi önkormányzat részt vesz Bélapátfalva és a mikro-térségi székhelyek irányításával. A társulások szakmailag hatékonyak, gazdálkodási szempontból eredményesek, az egészségügyi, a közoktatási valamint az egyéb feladatellátás tekintetében is.

Bélapátfalva Város 2007. évi költségvetésének egyensúlya biztosított volt. Az önkormányzat költségvetését 35000 ezer Ft működési forráshiánnyal fogadta el a képviselő-testület. A hiányból 29195 ezer Ft elismerésre került az önhibáján kívül hátrányos helyzetű önkormányzatok támogatásában és 5000 ezer Ft működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatása címen érkezett. A támogatáson kívül egyéb pályázatok, átvett pénzeszközök egészítették ki az önkormányzat költségvetését és így tervezett feladatainak jelentős részét sikerült megvalósítani.

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

Az Önkormányzat 2007. évi bevételének módosított előirányzata 871936 ezer Ft volt. Ennek 99,1 %-a, 863860 ezer Ft teljesült. A Polgármesteri Hivatal bevétele 812038 ezer Ft volt, a Közzeteli Általános Iskola és Óvodáé 6400 ezer Ft, míg a Gazdasági és Műszaki Ellátó Szervezeté 44524 ezer Ft. A Polgármesteri Hivatal bevételéből a Cigány Kisebbségi Önkormányzat 780 ezer Ft-al gazdálkodott.

A Polgármesteri Hivatal bevétele jogcímenként az alábbiak szerint alakult:

1. Működési bevétel

1.1. Intézményi működési bevétel a Hivatalnál 13814 ezer Ft, míg a Szociális Ellátó és Gyermekjóléti Intézménynél 6708 ezer Ft.

A Hivatalnál a működési bevétel az alábbiakból tevődik össze: okmányirodai szolgáltatásból 4972 ezer Ft, anyakönyvi szolgáltatásból 80 ezer Ft, építési bírságból az önkormányzatot megillető rész 777 ezer Ft, értékesítésből (könyv képeslap, dokumentumok, zúzottkő, szalmabála) és egyéb szolgáltatásból ( telefontérítés, rendezvény támogatás, telepengedély) 1389 ezer Ft, kamatbevételből 2383 ezer Ft (ebből értékpapír után járó kamat 2307 ezer Ft), szociális kölcsön visszafizetése 140 ezer Ft, gondozási díjből 12 ezer Ft, rendszeres szociális ellátás és egyéb támogatás visszafizetéséből 95 ezer Ft, üvegtérítés 102 ezer Ft, bérleti díj 990 ezer Ft.

A labor vérszállítási költségeinek megtérítéséhez a községek és a vállalkozó orvos 606 ezer Ft-tal járulnak hozzá. A vállalkozó háziorvos, gyermekorvos valamint a fogorvos által megtérített személyi juttatásból és egyéb közüzemi díjakból 2268 ezer Ft bevétele származott a Polgármesteri Hivatalnak.

A szociális intézmény működési bevétele az étkezési térítési díjakból keletkezett.

## 1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevétele

Helyi adókból 55421 ezer Ft bevételünk származott, a módosított előirányzat 91,9 %-ra teljesült. Mind az iparüzési-, mind a kommunális adóbevétel elmarad a tervezettől. Az iparüzési adó tervezett 50000 ezer Ft előirányzattal szemben 45957 ezer Ft teljesült. A magánszemélyek kommunális adója címen előirányzott 10000 ezer Ft bevétellel szemben a teljesítés 8958 ezer Ft. Iparüzési adóból év végén 6924 ezer Ft, kommunális adóból 1504 ezer Ft hátralék állt fenn. A tartózkodás utáni idegenforgalmi adó címen 300 ezer Ft bevétellel számoltunk, a tényleges teljesítés 506 ezer Ft.

Az átengedett központi adók közül a személyi jövedelemadót 100 %-ban megkapta az önkormányzat az alábbi részletezés szerint:

- SZJA helyben maradó része	16011 ezer Ft
- SZJA jövedelemkülönbség mérséklésére	73033 ezer Ft
- SZJA normatív módon elosztott része	91593 ezer Ft
Összesen:	180637 ezer Ft

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

Gépjárműadóból a módosított előirányzat 85,5 %-a 17435 ezer Ft teljesült. Év végén a hátralék összege 4480 ezer Ft volt.

Helyi adóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból 1061 ezer Ft bevétel származott.

Talajterhelési díjből 244 ezer Ft, helyszíni és szabálysértési bírságból 52 ezer Ft bevétele volt az önkormányzatnak.

## 2. Támogatások

Önkormányzatok költségvetési támogatása 327432 ezer Ft volt.

A 2007. évi normatív állami hozzájárulások és normatív részesedésű átengedett személyi jövedelemadó, valamint a normatív kötött felhasználású támogatások elszámolását, a tervezett és tényleges adatok összevetését a mellékelt 2. kimutatás szemlélteti. Az elszámolás alapján az önkormányzat 846 ezer Ft pótlólagos támogatásra jogosult. jogosult.

Normatív kötött felhasználású támogatást közoktatási feladatok ellátására és egyes szociális feladatok kiegészítő támogatására kap az önkormányzat. Ez utóbbiakhoz a tényleges kifizetés szerint visszaigénylés alapján jutunk. Ilyenek a közcélú

foglalkoztatás, rendszeres szociális segély, normatív lakásfenntartási támogatás, adósságcsökkentési támogatás, ápolási díj, valamint nyugdíjjáruléka (alanyi jogon teljes összegű, emeltösszegű, részösszegű).

A központosított előirányzatok összege 14658 ezer Ft volt az alábbi feladatokra:

- könyvtári és közművelődési érdekeltség növelésére 581 ezer Ft
- helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadásokra 11908 ezer Ft
- esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatásokra 2155 ezer Ft
- lakossági közműfejlesztési támogatás 13 ezer Ft, vizitdíj térítésre 1 ezer Ft.

Területi kiegyenlítő fejlesztési célú támogatást a Móricz Zs. út építésére 1 539 ezer Ft-ot kapott az önkormányzat az előző évek döntései alapján.

Címzett támogatás a Körzeti Általános Iskola bővítésére 122603 ezer Ft.

Egyéb központi támogatás érkezett a nyári gyermekétkeztetésre 1470 ezer Ft, a szeméttelapi tűz elhárítására 1241 ezer Ft valamint leghátrányosabb helyzetű kistérségek felzárkóztatásának támogatása címén a Gesztenyés Községi és Szolgáltató Ház felújítására 8473 ezer Ft.

Önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő települési önkormányzatok támogatásaként 26195 ezer Ft-ot átutalt a kincstár, mellyel az év végén elszámoltunk és felhalmozási forráshiány miatt visszafizetési kötelezettség keletkezett 5867 ezer Ft összegben.

Pályáztunk működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatására is, a megítélt támogatás 5000 ezer Ft volt.

3. Felhalmozási és tőkejellegű bevétel 19031 ezer Ft volt. Ebből 8213 ezer Ft önkormányzati lakásértékesítés és önkormányzati lakás törlesztő részlete, 15 ezer Ft terület értékesítés, 3303 ezer Ft szennyvízközmű bérbeadásából-, és 7500 ezer Ft a gázközmű-vagyon után járó lejárt államkötvényből származó bevétel.
4. Támogatásértékű bevételek közül
  - Működési célúak az alábbiak:
    - Az Egészségbiztosítási Pénztártól 27813 ezer Ft érkezett az egészségügyi alapellátás finanszírozására.
    - Bükkzentmárton és Mónosbél önkormányzatok a körjegyzőségi kiadásokhoz és a közösen ellátott feladatokhoz 21787 ezer Ft-tal járultak hozzá.
    - A többcélú kistérségi társulásban végzett feladatok ellátására a társulástól átvett pénzeszköz 58931 ezer Ft.
    - A Munkaerőpiaci Alap a közhasznú foglalkoztatás támogatására 8708 ezer Ft-ot utalt át.
    - Fejezeti kezelésű előirányzatok: 543 ezer Ft mozgáskorlátozottak támogatása, 1634 ezer Ft iskolatej program, 98 ezer Ft okmányirodai regisztrációs költségek, 361 ezer Ft MVH területalapú támogatás, 200 ezer Ft családsegítő szolgálat pályázata, 50 ezer Ft érettségi vizsga költsége, 5 ezer Ft szociális feladatok adatrögzítése.
    - Központi költségvetési szervtől átvett bevételként szerepel a kisebbségi önkormányzat választására átvett 22 ezer Ft.
  - Támogatásértékű felhalmozási bevétel érkezett a közkincs hitel kamattámogatására 1517 ezer Ft, otthonteremtő támogatásra 2138 ezer Ft, játszótér építéséhez 1470 ezer Ft, míg TRFC támogatás az Egészségügyi Központ építésére 29037 ezer Ft.
5. A véglegesen, a felhalmozási célú pénzeszközt a BÉLKŐ Kht-tól 29988 ezer Ft-ot, az Önkéntes Tűzoltóságtól 1384 ezer Ft-ot pályázat útján megvalósuló beruházásokhoz, felújításokhoz vett át az önkormányzat.
6. A BÉCEM RT-től átvett és lakosságnak nyújtott támogatási-, valamint az önkormányzat által nyújtott munkáltatói kölcsönökből 2604 ezer Ft térült vissza.

7. A működési célú hitelt eredeti előirányzatként 35 millió Ft-ot terveztünk. Év közben folyószámlahitel felvételére került sor április hónapban 80 millió Ft hitelkerettel. A hitelkeret szeptember hónapban 40 millióra csökkent, de év végén működési hiteltartozás nem volt.
8. A 2006. évi pénzmaradványt a (13/2007. IV.24.)rendeletével hagyta jóvá a testület.
9. Előző évi központi költségvetési kiegészítésként jelentkeznek a MÁK által kiutalt költségvetési támogatások, melyek az alábbiak: 2005. évi normatív támogatások ellenőrzése során 68 ezer Ft, a 2006. évi normatív elszámolások után pedig 1011 ezer Ft.

A Cigány Kisebbségi Önkormányzat 780 ezer Ft-ból gazdálkodott az év folyamán.

### **Kiadások alakulása**

Az Önkormányzat 2007. évi költségvetési kiadása 863317 ezer Ft, mely 99 százalékos teljesítésnek felel meg a módosított előirányzathoz viszonyítva. A kiadások alakulását intézményenként és kiemelt előirányzatonként összefoglalóan az 1. melléklet, feladatonként tovább részletezve a 3. melléklet tartalmazza.

A kiadások 72,1 százaléka 622594 ezer Ft folyó működési kiadás. A működési kiadások 59,5 százalékát a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok jelentik, melynek együttes összege 370611 ezer Ft volt. Teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 100,4, %. Dologi kiadások összege 195524 ezer Ft volt, a módosított előirányzat 96,8 %-a felhasználásra került.

Működési célú pénzeszköztadás támogatásértékű működési kiadás 15645 ezer Ft volt és az önkormányzat által folyósított rendszeres és eseti szociális ellátások és ellátottak pénzbeli juttatásának összege 40814 ezer Ft.

Az önkormányzat 2007. évben fejlesztési kiadásokra 237273 ezer Ft-ot, felhalmozási célú átadásra és támogatásértékű felhalmozási kiadásra 2924 ezer Ft-ot, dolgozóknak lakáscélú kölcsönre 200 ezer Ft-ot fordított. Az önkormányzat 2007. évi felhalmozási kiadásait a 4. mellékletben részletezzük. Jelentősebb pályázati támogatással megvalósuló fejlesztéseink a következők:

Címzett támogatás igénybevételével a Körzeti Általános Iskola bővítése folytatódott. A beruházás teljes költsége 287 873 ezer Ft, ebből címzett támogatás 257 873 ezer Ft.

A beruházás kezdésének időpontja 2005. 12. hó volt. A beruházás elkészült, a használatbavételi engedélyt 2007. december hónapban megkapta. Pénzügyi befejezésére 2008. első negyedévében kerül sor. A beruházás tárgyévi kiadása 129321 ezer Ft volt, a lehívott címzett támogatás 122603 ezer Ft.

Szintén folytatódott a 2006. évben elkezdett egészségügyi Központ kialakítása. A beruházás teljes költsége 177636 ezer Ft, ehhez 67 200 ezer Ft a TRFC támogatás. A beruházásra 83269 ezer Ft kifizetés történt 2007. évben. Ehhez a TRFC támogatás 29036 ezer Ft. A beruházás elkészült, de a pénzügyi befejezésére, a kivitelezői végszámla kiegyenlítésére bírósági per miatt nem került sor.

LEKI támogatással fejeződött be a 2006. évben megkezdett Gesztenyés Községi és Szolgáltató Ház felújítás. A felújítás teljes költsége 27072 ezer Ft, ehhez a leghátrányosabb helyzetű kistérségek felzárkóztatásának támogatása keretből pályázati támogatás 18500 ezer Ft. A felújítás 2007. évi kiadása 12648 ezer Ft, a LEKI támogatás 8473 ezer Ft.

Az Önkormányzat 2007. évi fejlesztési kiadásából EU forrásból megvalósuló beruházása nem volt.

A polgármesteri Hivatalnál a működési kiadások feladatonkénti alakulása:

1. A Polgármesteri Hivatal igazgatási kiadásain működésre 35042 ezer Ft-ot fordítottunk. Ezen belül személyi juttatásra, járulékra 16433 ezer Ft-ot fizettünk ki, mely összeg a polgármester alpolgármester, képviselők, bizottsági tagok munkabérét, tiszteletdíját fedezte.

Dologi és egyéb folyó kiadás 18434ezer Ft-ot fordítottunk a következők szerint:

- közüzemi díjakra /ügyfélszolgálati iroda, régi egészségügyi központ áram- gáz-, víz-, telefon költség/ 1931 ezer Ft

- karbantartás / szeméttelap tűzoltás, iskola üvegezés, Apátsági templom orgona javítás/ 1422 ezer Ft.

- egyéb üzemeltetés, fenntartási kiadás /posta-, számlakezelési költség, honlap szolgáltatás, könyvvizsgálói díj, cserépedény kiállítási költség, tulajdoni lapok, ingatlan értékbecslés, digitális közműtérkép kiépítése, őrzés-védelem, okmányirodai kiadások, nyomtatványok, önkormányzati lakások eladásával kapcsolatos szolgáltatási díj/ 6183 ezer Ft

- kiküldetés, reprezentáció 534 ezer Ft

- egyéb kiadás /sportkör részére vásárlás, dekoráció/ 130 ezer Ft

- előző évi központi támogatás visszafizetése 54 ezer Ft

- különféle adók, díjak befizetések /vagyonbiztosítás, kötelező biztosítás, gondozási díj, ÁFA tagdíjak/ 3003 ezer Ft

Kamat kiadásra 5002 ezer Ft / ebből:közkinccs hitelkamata 1346 ezer Ft/

Ellátottak pénzbeli juttatásaira 175 ezer Ft-ot fizettünk ki, 3 fő középfokú és 1 fő felsőfokú oktatásban résztvevő tanuló támogatására.

2. Körjegyzőségi igazgatási kiadáson a személyi juttatásokra és járulékokra 87701 ezer Ft került felhasználásra. Az összeg 27 fő köztisztviselő, 2 fő munkaszerződéssel alkalmazott dolgozó munkabérét, közlekedési költségtérítését, munkaruha juttatását, étkezési hozzájárulását, továbbképzési költségét, napi díját, és az egészségpénztári hozzájárulást fedezte.

Dologi kiadásokra 14298 ezer Ft felhasználás volt az alábbi részletezés szerint:

- irodaszer, nyomtatvány, könyv, folyóirat, CD jogtár, 3872 ezer Ft

- közüzemi díjak, bérleti díjak 6360 ezer Ft, karbantartás 314 ezer Ft

- egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás /posta költség, ügyvédi díjak, közműtérkép változások, munkavédelmi-, foglalkozás egészségügyi szolgáltatás, hirdetés, tisztítószer, kis értékű eszközbeszerzés/ 2962 ezer Ft

- kiküldetés, oktatási költség 632 ezer Ft,

- befizetési kötelezettség /rehabilitációs hozzájárulás, munkáltatói SZJA/ 158 ezer Ft.

3. Közutak, hidak üzemeltetése

Útburkolat javítására, kátyúzásra, karbantartásra, útkezelői költségekre, gyalogátkelőhely kijelölésére 1014 ezer Ft-ot fizettünk ki.

4. Polgárvédelem szakfeladaton nem történt kiadás.

5. Közvilágításra 5 188 ezer Ft a 2007. évi kiadás a tervezett előirányzat 108,8 %-a.

6-12. Az egészségügyi intézmények fenntartására, működési kiadásokra 2007. évben 48481 ezer Ft-ot, míg felhalmozási kiadásokra 13 ezer Ft-ot fordítottunk.

A kiadások és bevételek feladatonként az alábbiak szerint alakultak:

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Bevétel				Működési kiadás	Különb-ség Bevétel-kiadás
	OEP finansz. + állami támogatás	Saját bevétel	Átvett pénzeszközök			
			Többcélú Kistérségi Társ.-tól	Munka-ügyi Kp-tól		
Háziorvosi szolgálat	6255 98	1869			11120	-2898
Eü. Laboratórium	- 65	603			2887	-2219
Ügyeleti szolgálat	13073 -		5228	1785	19893	193
Fogászat	2270 72	441			7503	-4720
Védőnői szolgálat, anya és gyermekvéd., Iskola eü.	6215 182				6452	-55
Szemészet					626	-626
ÖSSZESEN:	27813 417	2913	5228	1785	48481	-10325

Háziorvosi szolgálaton 1 fő asszisztens, 1 fő takarító bérét, felmentési illetményét valamint a munkáltatót terhelő járulékot mutattuk ki. A háziorvosi ellátást vállalkozó orvos látja el, akinek az OEP által utalt teljesítmény és fix díjat számla ellenében térítettük meg október hónapig, a működési engedély kiadásáig Ezenkívül dologi kiadások még az alábbiak: gyógyszer 391ezer Ft, közüzemi díjak 500 ezer Ft, irodaszer, nyomtatvány, tisztítószer 144 r Ft, vizitdíjra 1198 ezer Ft, míg kiküldetésre, kötelező szakmai biztosításra 11 ezer Ft kiadás volt a beszámolási időszakban.

Egészségügyi laboratórium működéséhez 1 fő asszisztent alkalmazunk, aki a vér összegyűjtését és szállítását végzi. Dologi kiadást a közüzemi díjak és a szállítás költségek jelentenek. A szállítási költséget a községek és a vállalkozó orvos megtéríti, melynek összege a bevételben jelenik meg.

Körzeti ügyeleti szolgálaton 19893 ezer Ft volt a kiadás. Az összeg tartalmazza 4 fő gépkocsivezető, 1 fő részfoglalkozású takarító, az ügyeleti szolgálatot ellátó orvosok, asszisztensek díjazását, munkabérét, járulékait és a közüzemi szolgáltatások (telefon-, víz, gáz, áram) díjait. A kiadásoknak az OEP támogatáson kívül a gépkocsivezetők közhasznú foglalkoztatására átvett 1785 ezer Ft és a Többcélú Kistérségi Társulástól érkező 5228 ezer Ft átadott pénz a fedezete.

Iskola egészségügyi feladat a gyermekorvos által az oktatási intézményekben végzett tevékenységért járó kiadást mutatja.

Községi fogorvosi szakfeladaton az ellátást jelenleg 1 fő vállalkozó orvos végzi mindkét körzetben, 1 fő asszisztens és 1 fő részfoglalkozású takarítóval. A dologi kiadások 63 %-át a vállalkozó orvos számlázása teszi ki, mivel a II számú körzetet helyettesíti. Kiadást jelentett továbbá a közüzemi díjak, szakmai feltételek biztosítási díja, kiküldetés, egyéb szolgáltatások.

Védőnői, illetve anya és gyermekvédelmi szakfeladaton 2 fő védőnő személyi juttatása járulékai valamint a működéshez szükséges közüzemi díjak, ÁNTSZ engedélyek kiadása, kismotor javítása jelentett kiadást.

Szemészeti szolgálaton a szemész orvos vállalkozási szerződés szerinti szolgáltatását számoljuk el.

13-16. A Szociális Ellátó és Gyermekjóléti Intézmény kiadása 30643 ezer Ft, melyhez az állami költségvetés 20119 ezer Ft normatív támogatást biztosított, melyet a saját bevételek 6708 ezer Ft-tal egészítettek ki. Ezen kívül a Többcélú Társulás a szociális és gyermekjóléti alapellátásra 2584 ezer Ft-ot utalt át.

A kiadások szakfeladatonként az alábbiak szerint alakultak:

Körzeti házi gondozói feladatokra 5669 ezer Ft-ot fordítottunk Átlagosan 21 fő részesült házi gondozásban. A feladatot Belpátfalván 3 fő főállású dolgozó, míg Bükksgentmárton és Mónosbél községekben 1-1 fő tiszteletdíj ellenében látja el..

Szociális étkeztetést átlagosan 48 fő vette igénybe, kiadása 4472 ezer Ft volt

Nappali szociális ellátás 2007. évi kiadása 8075 ezer Ft. Az idősek klubjában a feladatot 2 fő főállású dolgozó végezte. A klub tagjainak száma átlagosan 45 fő. A dologi kiadás tartalmazza vásárolt élelmezés költségét, az intézmény működéséhez szükséges közüzemi díjakat és egyéb szükséges eszközök, készletek, tisztítószerek beszerzését.

Családsegítő szolgálat működési kiadása 12427 ezer Ft volt. A Többcélú Társulásban résztvevő önkormányzatok családsegítő és gyermekjóléti feladatai 5 fő főállású dolgozó látja el, Belpátfalván, Bükksgentmártonban és Mónosbélben 3 fő végzi a tevékenységet, a további 2 fő pedig a társulásban résztvevő többi önkormányzat részére látja el a gyermekjóléti feladatot.

17. Rendszeres pénzbeli ellátásokra 31627 ezer Ft-ot folyósítottunk. Rendszeres szociális segélyben átlagosan 70 fő részesült amely megoszlik: nem foglalkoztatott, állást kereső, kereső tevékenység mellett folyósított és egészségkárosodott támogatottra. Ápolási díj 16 fő részére alanyi jogon, míg 1 fő részére méltányosságól került megállapításra. Az ápolási díj után fizetendő nyugdíjjárulék 1181 ezer Ft volt. Normatív lakásfenntartási támogatásban 28 család, adósságcsökkentési támogatásban 1 család részesült.

18. Eseti pénzbeli ellátások: rendkívüli gyermekvédelmi támogatásra 2630 ezer Ft kifizetés történt, ebből 482 ezer Ft tanévkezdési támogatásra, 2020 ezer Ft egyszeri támogatás címén és egyéb rászorultság alapon 128 ezer Ft. Átmeneti szociális segély közé tartozik a közgyógy igazolvány kiadása 706 ezer Ft, a temetési segély 620 ezer Ft, és egyéb rászorultság alapján (szociális kölcsön, utalvány illetve készpénz formában) 2049 ezer Ft kifizetett ellátások. Lakásfenntartási támogatásra méltányosságól 181 ezer Ft-ot, mozgáskorlátozottak támogatásra pedig 543 ezer Ft-ot fizettünk ki.

Természetben nyújtott egyéb ellátáson az iskolatej vásárlását és a szociálisan rászorult gyermekétkeztetésre fordított összeget mutattunk ki.

Az iskolatej ÁFA nélküli összegét az MVH-tól igénylés alapján visszkapjuk.

19. Önkormányzat támogatása és átadott pénzeszközök cím alatt a támogatásértékű működési kiadásokat, a működési célra átadott pénzeszközöket és a felhalmozási célra átadott pénzeszközöket mutatjuk ki, melyet részletesen a 3. melléklet szemléltet.

20. Önkormányzati képviselő választás feladatain 22 ezer Ft kifizetés történt, a területi és országos kisebbségi önkormányzati választással kapcsolatos feladatokra.

A Cigány Kisebbségi Önkormányzat kiadása 700 ezer Ft volt.

Az önállóan gazdálkodó intézmények közül a Körzeti Általános Iskola és Óvoda kiadása 202481 ezer Ft, míg a GAMESZ tényleges kiadása 141855 ezer Ft volt.

Az önkormányzat 2007. évi vagyonát egyszerűsített mérleg alapján az 5. melléklet mutatja be. A befektetett eszközök nettó értéken szerepelnek. Az önkormányzat vagyona 195675 ezer Ft –al nőtt az előző évhez képest az év közben megvalósuló fejlesztések és folyamatban lévő beruházások eredményeként.

A 6. melléklet az önkormányzat 2007. évi összevont egyszerűsített pénzforgalmi jelentését tartalmazza főbb kiadási és bevételi jogcímenként.

A 7-10. mellékletek a 2007. évi pénzmaradvány elszámolását és felhasználására tett javaslatot tartalmazza. A 7. melléklet alapján az önkormányzat költségvetési bankszámláinak és pénztárainak egyenlege 2007. december 31-én 9289 ezer Ft volt, mely az előző év azonos időszakához viszonyítva 350 ezer Ft-al több. Az év végi pénzkészletet az aktívák és passzívák negatív egyenlege csökkentette, növelte viszont az előző évi tartalékok negatív maradványa. A helyesbített pénzmaradvány az előző évi -6405 ezer Ft-al szemben 2007. évben 234 ezer Ft. A tárgyévi helyesbített pénzmaradványt csökkenti az állami költségvetés felé a normatív állami támogatások, jövedelemkülönbség mérséklés valamint az önhibáján kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatásával való elszámolás után 4985 ezer Ft visszafizetési kötelezettség. Az önkormányzat módosított pénzmaradványa -4751 ezer Ft.

A 11. melléklet az önkormányzat és intézményei létszám adatait mutatja be. Az általános iskolánál 2 fő pedagógus álláshely szűnt meg. A kötelező óraszámok 2007. szeptember 1-i emelkedése miatt 1 fő pedagógus álláshely nyugdíjazás után nem került betöltésre. Ezenkívül 1 fő utazó logopédus álláshely szűnt meg, mert a többcélú társulásban végzett feladatainak ellátását Egercsehi Önkormányzat vette át.

A 12. melléklet a hitelállományt lejárat és hitelezők szerinti bontásban mutatja be. Fejlesztési hitelállomány az év végén az ún. Közkincs hitel 20000 ezer Ft. A hitel kamatterhét a Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériuma átvállalta. A tőketartozás törlesztésére 3 év türelmi idő van, futamidő 20 év.

Az önkormányzat 2007. év áprilisában folyószámlahitelt vett fel 80 millió Ft hitelkerettel. A hitelkeretet szeptemberben 40 millió Ft-ra csökkentette az önkormányzat. Év végén működési hitelállományunk nem volt.

A közvetett támogatásokról készített kimutatást a 13. melléklet tartalmazza. A magánszemélyek kommunális adójából az önkormányzat rendelete alapján 244 fő részére adott adókedvezmény összege 1708 ezer Ft. Pótlék mérséklésére méltányosságból 2 főnél 281 ezer Ft összegben került sor.

A 14. melléklet a Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2007. évi költségvetésének teljesítését mutatja be.

A 15. melléklet az önkormányzat vagyonkimutatása, ami a befektetett eszközöket tételesen bruttó értékben mutatja be törzsvagyon és törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon megosztásban.

Az önkormányzat többéves kiadási kötelezettséggel járó döntése és uniós forrásokból megvalósuló fejlesztése nem volt.



Az 1. sz. kimutatásban Bélapátfalva, Bükkszentmárton és Mónosbél Önkormányzatok által közösen fenntartott intézmények 2007. 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 2007. évi tényleges működési költségeit tartalmazzák. Az elszámolás alapján Bükkszentmárton Önkormányzatnak még 1395 ezer Ft-ot kell Bélapátfalva részére átutalni, míg Mónosbél Önkormányzatnak 504 ezer Ft-ot visszautalunk.

Bélapátfalva, 2007. április

Fehér Lászlóné  
Címzetes főjegyző

Ferencz Péter  
Polgármester

## BESZÁMOLÓ

### A bélapátfalvi Körzeti Általános Iskola és Óvoda 2007.évi költségvetésének végrehajtásáról

#### *Tisztelt Képviselő-testület!*

Intézményünk 2007. évre tervezett költségvetésének eredeti kiadási előirányzata 200617 ezer Ft volt, mely az év folyamán 206906 ezer Ft-ra módosult.

A bevételek eredeti előirányzata 5740 ezer Ft volt, mely 6839 ezer Ft-ra módosult.

A bevételek és kiadások alakulása a 2 – 3. mellékletben található (II. Fejezet).

Bevételek (2. melléklet): 6400 ezer Ft; 93,6 % teljesítés a módosított előirányzathoz képest.

1.1.1. Óvoda – Intézményi működési bevételek: 2807 ezer Ft, mely a befizetett étkezési térítési díjakat tartalmazza.

1.1.4. Óvoda – Támogatásértékű felhalmozási célú bevétel: 80 ezer Ft; a Heves Megyei Közoktatási Közalapítványtól (gyermek öltözőszekrények cseréje).

Az óvoda összes bevétele 2887 ezer Ft; 99,6 % teljesítés.

1.2.1. Általános iskola – Intézményi működési bevételek 2494 ezer Ft, melyből 2294 ezer Ft étkezési térítési díj bevétel, 200 ezer Ft terembérleti díj.

1.2.4. Iskola – Támogatásértékű működési bevétel 1019 ezer Ft: 200 ezer Ft diáksport támogatására, 296 ezer Ft drogprevencióra, 225 ezer Ft Útravaló ösztöndíjprogram támogatására, 30 ezer Ft szakmai vezetésre, 88 ezer Ft pedagógiai szakszolgálatok támogatására és 180 ezer Ft kötelező taneszköz beszerzésre.

Az iskola összes bevétele 3513 Ft; 89,2 % teljesítés

Kiadások (3. melléklet): 202481 ezer Ft; 97,9% teljesítés a módosított előirányzathoz képest.

1.1.1. Óvoda – működési költségvetés 47654 ezer Ft, melyből 32573 ezer Ft 11 fő óvónő, 5 fő dajka és 1 fő részmunkaidős konyhalány rendszeres és nem rendszeres személyi juttatása, költségtérítése. A munkaadókat terhelő járulékok 10562 ezer Ft. A dologi kiadás 4519 ezer Ft: nagyrészt fenntartási - és rezsiköltség és 324 ezer Ft szakmai anyag.

1.1.2. Óvoda – Felhalmozási jellegű kiadás 2196 ezer Ft: gyermekmosdó felújítása és a lámpatestek cseréje 1638 ezer Ft, gyermek öltözőszekrények cseréje 390 ezer Ft és riasztó rendszer beszerelése 168 ezer Ft.

1.2.1. Óvodai étkezési dologi kiadása 9319 ezer Ft: a vásárolt gyermekétkeztetés költsége.

Az óvoda kiadása összesen 59169 ezer Ft; 96,5% teljesítés.

2.3.1. Általános iskolai oktatás – működési kiadások 110744 ezer Ft. A személyi juttatás 72054 ezer Ft: ez 24 fő pedagógus, 8 fő teljes és 1 fő részmunkaidős technikai dolgozó garantált illetménye, kötelező pótléka és költségtérítése. A munkaadókat terhelő járulék 23045 ezer Ft. A dologi kiadás 15645 ezer Ft: 3750 ezer Ft szakmai anyag, könyv, folyóirat nyomtatvány költség, 7122 ezer Ft a közüzemi díj, 4773 ezer Ft a fenntartási költség, tisztítószer, posta, telefon költség, személyszállítás és egyéb dologi kiadás.

2.4.1. Fogyatékos tanulók oktatása – működési kiadások 15300 ezer Ft. A személyi juttatás 10969 ezer Ft: 2 pedagógus, 1 gyógypedagógus és 2 fejlesztő pedagógus garantált illetménye, kötelező pótléka és költségtérítése. A munkaadókat terhelő járulék 3604 ezer Ft. A dologi kiadás 727 ezer Ft.

E szakfeladat tartalmazza a többcélú társulás közoktatási feladatainak ellátása kapcsán felmerült kiadásokat 4910 ezer Ft összegben. A személyi juttatás 3469 ezer Ft (Bélapátfalva, Szilvásvárad fejlesztőpedagógus illetménye; Mikófalva, Balaton logopédiai órák díja), ennek járuléka 1113 ezer Ft; a dologi kiadás 328 ezer Ft, melyből 58 ezer Ft szakmai anyag és belföldi kiküldetés, 270 ezer Ft logopédiai szolgáltatás díja.

2.5.1. A logopédiai szakszolgálat – mely a többcélú társulás feladatait látja el – kiadása 3168 ezer Ft: a 1 fő logopédus személyi juttatása, annak járuléka és 24 ezer Ft szakmai anyag.

2.6.1. A napközis ellátás kiadása 5310 ezer Ft: 2 fő nevelő személyi juttatása, munkaadókat terhelő járulék és 28 ezer Ft szakmai anyag.

2.8.1. Iskolai gyermekétkeztetés – dologi kiadás: 8790 ezer Ft a napközi és menzai étkezés vásárolt élelmezés költsége.

Az általános iskola kiadása 143312 ezer Ft; 98,4 % teljesítés.

Az intézmény összes kiadása 202481 ezer Ft; 97,9 % teljesítés.

Bélapátfalva, 2008. március 20.

Firkó János  
igazgató

**Beszámoló**  
**a Gazdasági Műszaki Ellátó Szervezet 2007. évi költségvetésének végrehajtásáról**

**Bevételek:**

1.	Intézményi működési bevétel	43.362 e Ft-tal, 100 %-ra teljesült az alábbiak szerint:	
-	Általános iskolai napközi otthon és menzai étkezés bevétele	8.489 e Ft	
	volt, 94,8 %-ra teljesült		
-	Óvodai étkeztetés bevétele	9.227 e Ft	
	108,7 %-ra teljesült		
-	Felnőtt étkeztetés (idősek klubja, intézményi dolgozók, vendégétkezés) bevétele	14.491 e Ft	
	118,5 %-ra teljesült		
-	Közterület használati díj bevétel	975 e Ft	
	95,5 %-ra teljesült		
-	Lakásgazdálkodás bevétele	6.271 e Ft	
	111 %-ra teljesült		
	- lakbér bevétel	2.722 e Ft	
	- bérleti díj bevétel	2.853 e Ft	
	- kiszámlázott közüzemi díj befizetés	696 e Ft	
-	Kiszámlázott üzemanyag költségtérítés (ügyleti gk)	1.503 e Ft	
-	Áfa visszatérítés	75 e Ft	
-	Temetőfenntartás bevétele	36 e Ft	
-	Kondi Klub bérleti díj befizetés	479 e Ft	
-	Művelődési Ház		
	- bérleti díj bevétele	399 e Ft	
	- közüzemi költségtérítés bevétele	48 e Ft	
	- HEFOP támogatás	1.369 e Ft	
	Támogatás értékű működési bevétel		1.162
e Ft	- Kisebbségi Önkormányzat térítése	139 e Ft	
	kisebbségi asszisztens közhasznú foglalkoztatására		
	- Művelődési Ház HEFOP pályázati támogatás	1.023 e Ft	

**Kiadások:**

1.1.	Bélapátfalva Városgazdálkodási feladatok kiadása	
	69.776 e Ft	1. Személyi juttatások kiadása
	22.031 e Ft,	
-	közcélú és közhasznú foglalkoztatás kiadása	15.190 e Ft
-	1 fő közterület takarító személyi juttatása	683 e Ft
-	1 fő temetőgondnok személyi juttatása	1.018 e Ft
-	takarítók, kisegítők személyi juttatása	5.140 e Ft
2.	Munkaadókat terhelő járulékok kiadása	7.440 e Ft,
	személyi juttatások foglalkoztatót terhelő járulékai.	
3.	Dologi kiadások	40.305 e Ft,
-	Parkfenntartással kapcsolatos kiadás	6.253 e Ft,

virágpalánta, díszcserje, szóó anyag, műanyag szemetes zsákok beszerzése, szállítási költség, közterületi favágás költsége, apátsági világítás áramdíja, fűnyírókba üzemanyag költség, gépek javítási költsége, rendezvényekre mobil wc kölcsönzés, ünnepekre koszorúk

- Lakásgazdálkodással kapcsolatos kiadás	10.648 e Ft,
- önkormányzati ingatlanok közüzemi költsége (tájház, orvosi rendelő épülete átadásig, volt porta, garázs, tekepálya)	4.769 e Ft.
- ingatlanok szükség szerinti javítási költsége (családsegítő épülete, Gyár út 9 sz. alatti épület, rendőrségi lakás)	3.284 e Ft
- szállítási költség	220 e Ft
- önkormányzati lakások fenntartási közös költsége, biztosítási díjak, értékbecslési díjak költsége	2.375 e Ft
- Temetőfenntartás kiadása	215 e Ft,
ravatalozó áramdíj	5 e Ft
temető vízdíja	48 e Ft
szükség szerinti javítási költség	162 e Ft
- Állategészségügyi kiadás (vásári, állatorvosi ügyeleti ktg, beoltatlan ebek kilövési költsége)	98 e Ft,
- Közkutak vízdíja	1.326 e Ft
- Kukás szemétszállítás költsége	11.875 e Ft
- Sportcélú kiadások	957 e Ft
kondi club működési költsége (áram, gáz)	357 e Ft
tekepálya áramdíja	600 e Ft
- Ellátó szervezet kiadása	8.933 e Ft
telefon	600 e Ft
közüzemi díjak	373 e Ft (gáz, áram, víz)
gépkocsik üzemanyag költsége	2.367 e Ft (régii iskolabusz, opel, ügyeleti gépkocsi, családsegítő gépkocsi)
áfa befizetés	3.540 e Ft
gépkocsik javítási költsége	2.053 e Ft

1.2.. Társult önkormányzati feladatok kiadása 21.351 e Ft

1. Személyi juttatások kiadása 11.086 e Ft, mely az iskolabusz, az ebédes gépkocsi, Ford gépkocsi, gépkocsivezetők, 2 fő karbantartó, 3 fő adminisztratív dolgozó foglalkoztatásának kiadása.

2. Munkaadókat terhelő járulékok kiadása 3.455 e Ft, mely a személyi juttatások TB járulék, munkaadói járulék és egészségügyi hozzájárulás költsége.

3. Dologi kiadások 6.810 e Ft, melyből az iskolabusz üzemanyag költsége 2.453 e Ft, az ebédes gépkocsi üzemanyag költsége 633 e Ft, FORD gépkocsi üzemanyag költsége 1.184 e Ft, a gépkocsik javítási költsége 2.540 e Ft volt.

1.3.. Intézményi étkezés kiadása

29.695 e Ft

1. Személyi juttatások kiadása 6.055 e Ft,

(konyhai dolgozók foglalkoztatásának személyi juttatása)

2. Munkaadókat terhelő járulékok kiadása 1.982 e Ft

3. Dologi kiadások 21.658 e Ft

- konyha működésének kiadása		3.286 e Ft
(áram, víz, gáz, szükség szerinti javítási költség),		
konyha eszközök beszerzése (edények)	734 e Ft	
védőruha beszerzés	144 e Ft	
- óvodai étkezés élelmiszer költsége		4.701 e Ft
- napközi otthon, menzai étkezők élelm. nyersanyag ktg-e		5.676 e Ft
- felnőtt étkezés élelmiszer költsége		7.117 e Ft

1.4. Művelődési Ház és Könyvtár kiadása 21.033 e Ft

1. Személyi juttatások kiadása		7.270 e Ft,
Művelődési Háznál foglalkoztatottak személyi juttatása	6.007 e Ft	
Könyvtáros személyi juttatása	1.263 e Ft	
2. Munkaadókat terhelő járulékok kiadása		2.296 e Ft
3. Dologi kiadások		11.467 e Ft
Művelődési Ház kiadása		10.980 e Ft,
telefondíj	352 e Ft	
irodaszer, folyóirat besz.	304 e Ft	
szállítási költség	79 e Ft	
gázdíj	2.584 e Ft	
áramdíj	844 e Ft	
vízdíj	50 e Ft	
honlap karbantartási ktg	330 e Ft	
hefop pályázatból:		
- monitor vás.	230 e Ft	
- padlószőnyeg vás.	65 e Ft	
- riasztó szerelés és épület felújítás	564 e Ft	
- szék, asztal vás.	276 e Ft	
- nyílászárók cseréje	260 e Ft	
- kis értékű eszközök beszerzése	36 e Ft	
rendezvények kiadása	4.286 e Ft	
szervezetek működési kiadása	720 e Ft	
gyermekközösség költsége	400 e Ft	
nyugdíjas klub	250 e Ft	
mozgáskorlátozottak klubja	70 e Ft	

Könyvtár dologi kiadása, könyvek beszerzése 487 e Ft

Bélapátfalva, 2008. április

Varga Sándorné  
GAMESZ vezető