

**Bugyi Nagyközség Önkormányzatának
7/2006. (IV.18.) sz. rendelete
Bugyi Nagyközség Önkormányzat
2005. évi költségvetésének teljesítéséről**

Bugyi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv., valamint a Magyar Köztársaság 2005. évi költségvetéséről szóló 2004. évi CXXXV. tv. alapján a 2005. évi beszámolóval az alábbi rendeletet alkotja.

1. §. Általános rész

Bugyi Nagyközség Önkormányzata a 2005. évi gazdálkodását a 4/2005. (II. 14.) számú, a 2005. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelete alapján 1.172.130 e Ft bevételi és kiadási előirányzattal kezdte meg. A beszámolási időszakban

- Kormány hatáskörben 35.434 e Ft. növekedés
- saját hatáskörben 180.224 e Ft csökkenés került végrehajtásra, amely alapján az időszak végén a bevételi és a kiadási előirányzat 1.027.340 eFt-ra változott.

Az Önkormányzat a 2005. évben 722.282 e Ft. bevételt, és 680.879 e Ft kiadást teljesített, amelyeket a rendelet II. részének 1-3 sz. táblái részletez.

Az Önkormányzat gazdálkodása 28 szakfeladaton történt.

A költségvetési év során az Önkormányzat a kötelező és vállalt feladatait teljesítette, az intézmények működése biztosított volt.

A bevételek - a pénzügyi lehetőségek figyelembe vételével – a költségvetésben meghatározott feladatokra kerültek felhasználásra. A közoktatási, egészségügyi, szociális és kulturális feladatok ellátása megtörtént. A működés során hitel felvételére nem került sor.

A bevételek és a kiadások alakulása során az Önkormányzat pénzeszköze az év végével 56.176 e Ft-ra változott.

2. §. Költségvetési bevételek

Az Önkormányzat a gazdálkodási év során 722.282 e Ft bevételt realizált az alábbiak szerint, melynek részletezése a 1., a/. , 1/b, 1/c. és 1/d számú mellékleteken került kimutatásra:

Intézményi egyéb sajátos bevételek	56.998 e Ft	teljesítés: 61.754 e Ft
Kamatbevételek	3.000 e Ft	teljesítés: 1.557 e Ft
Önk. sajátos műk. bev.:	337.479 e Ft	teljesítés: 339.312 e Ft

Felhalmozási és tőkejell. bev:	98.261 e Ft	teljesítés: 43.069 e Ft
Önk. költségvetési tám:	186.296 e Ft	teljesítés: 185.560 e Ft
Átvett pénzeszközök	282.306 e Ft	teljesítés: 38.543 e Ft
Előző évi pénzmaradvány	63.000 e Ft	teljesítés: 59.852 e Ft
Hitel	0 e Ft	teljesítés: 0 e Ft
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek:		teljesítés: -7.365 e Ft
Összesen:	1.027.340 e Ft	teljesítés: 722.282 e Ft

A 61.754 e Ft működési bevétel részben az intézmények szakmai feladatainak ellátásából adódó alaptevékenységi bevételekből, az önkormányzati ingatlanok, helyiségek bérbeadásának díjaiból tevődik össze.

Az önkormányzat sajátos működési bevétele 339.312 e Ft összegben teljesült, amely tartalmazza az önkormányzat helyi adó bevételeit 191.742 e Ft, valamint az átengedett központi adó bevételeit: 138.553 e Ft összegben, melyek együttesen az éves önkormányzati bevételek 47 %-át teszik ki. Az egyéb sajátos bevételek tartalmazza még az önkormányzati lakások lakbér bevételeit, a mezőri járulék a talajterhelési díj összegeit is összesen 9.017 e Ft.

Az önkormányzat költségvetési támogatása egyrészt a normatív állami támogatásokból, másrészt a központosított és egyéb állami támogatásokból tevődik össze. A Normatív állami támogatások 100 %-ban teljesültek az Önkormányzat számára. Központosított előirányzati jogcímen belül a Cigány Kisebbségi Önkormányzat működésére 714 e Ft, a lakossági közműfejlesztési támogatásra: 2.941 eFt, a könyvtári érdekeltségnövelő támogatásra 277 e Ft, a könyvvizsgálatra 176 e Ft, a helyi önkormányzat bérkiadásaihoz 2.872 e Ft, a szeptember 1-jei keresetemeléshez 373 e Ft, a közigazgatási eljárási törvény bevezetéséhez 459 eFt támogatást kapott az Önkormányzat. Az egyéb támogatás tartalmazza a segélyezéshez kapcsolódó normatívák összegeit, a Vis maior tartalék terhére a Napköziotthonos Konyha eső okozta kár helyreállítására átvett 2.726 eFt összeget, valamint a belterületi utak szilárd burkolattal való ellátásának 2005. évi ütem 6.000 eFt összegét.

Az önkormányzat előző években képzett pénzmaradvány összegéből 59.852 eFt-ot vett igénybe a feladatainak finanszírozására.

A felhalmozási és tőkejellegű bevételek tekintetében alulteljesítés tapasztalható. Az önkormányzati tulajdonú telekértékesítés 37,4 %-a realizálódott, a Kiskungáz részvények után a korábbi években elmaradt osztalék kifizetése is megtörtént 2005. évben. A Dunakenyér részvények eladása során 259 eFt összeg bevétel teljesült.

A tervezett 240.827 e Ft hitel igénybevételére az adóbevételek kedvező alakulása és az elmaradt beruházási kiadások miatt nem volt szükség.

Támogatások, kiegészítések és átvett pénzeszközök jogcímen is jelentős alulteljesítés mutatkozik a 282.306 e Ft összeggel szemben 38.543 Ft teljesült, melynek jelentős részét képezi a szennyvíz-csatorna hálózat építési beruházásra átvett lakossági hozzájárulások 19.064 eFt, illetve az egészségügyi intézmények működésével kapcsolatos OEP támogatás. A különböző pályázatokra tervezett támogatási összegek 2005. évben nem realizálódtak.

3. § Költségvetési kiadások

Az Önkormányzat módosított kiadási éves előirányzata 1.027.340 e Ft, mely 680.879 e Ft összegben teljesült az alábbiak szerint:

Személyi juttatások	255.290 e Ft	teljesítése	248.197 e Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	79.484 e Ft	teljesítése	81.316 e Ft
Dologi és egyéb folyó kiadások	179.429 e Ft	teljesítése	171.126 e Ft
Támogatások, átadott pénzeszk.	63.963 e Ft	teljesítése	59.037 e Ft
Felújítások	179.526 e Ft	teljesítése	16.851 e Ft
Felhalmozási kiadások	180.768 e Ft.	teljesítése	40.778 e Ft
Tartalékalap	36.280 e Ft		
Hitel, kamat törlesztés	52.600 e Ft.	teljesítése	51.297 e Ft.
Költségvetési függő kiadások		teljesítése	8.445 e Ft
Normatív támogatások visszaf.		teljesítése	3.832 e Ft
Összesen:	1.027.340 e Ft	teljesítés	680.879 e Ft

A személyi juttatásokon belül az egyes kiadási előirányzatokra tervezettek megvalósításra kerültek. 2005. évben az önkormányzat döntésének megfelelően sor került a hivatal szakfeladatán egy fő köztisztviselő, valamint egy fő mezőőr jogviszonyának megszüntetése.

A dologi kiadások tekintetében az intézmények és egyéb önkormányzati feladatok teljesítése biztosítva volt. Ezen a jogcímen szerepelnek az intézmények karbantartási, üzemeltetési és szakmai kiadásainak teljesítése. Az üzemeltetési kiadások nagysága a kiadási jogcímen belül jelentős részt képez, nagyságrendje kis mértékben befolyásolható.

Az átadott pénzeszközök 24.122 e Ft tartalmazza a sportegyesületek, ifjú házások támogatása, egészségügyi intézmények részére nyújtott támogatásokat.

Ezen a jogcímen szerepelnek az Önkormányzat által folyósított ellátások is 34.865 e Ft teljesítéssel.

Az önkormányzat felújítási kiadása összesen 16.851 e Ft összeggel teljesült, mely tartalmazza a Napköziotthonos konyha tetőfelújítását, a központi orvosi ügyelet épületének felújítását. A felhalmozási kiadások 40.778 e Ft teljesítést mutatnak, mely tartalmazza a Teleki u. 3. szám alatti ingatlan vételárának 50 %-át, a járdaépítésekkel kapcsolatos kiadásokat, intézmények szoftver és fejlesztő eszközeinek beszerzését, háziorvosi szolgálat lízingelt gépjármű összegét, a kialakított építési telek beruházási értékét.

Az önkormányzat a Csatorna Közmű Társulattól átvállalt 446.000 e Ft hitel tőkeállományból 2005. évben a költségvetésben meghatározott 44.600 e Ft.-ot, valamint az ehhez kapcsolódó kamat összegét, 6.697 e Ft-ot törlesztette. A fennálló hitelállomány 2005. december 31-én: 178.400 e Ft.

5. § Költségvetési mérleg adatai

A 2005. évi beszámoló részét képezi az Önkormányzat 2005. évi mérlege 3.089.724 e Ft –os eszköz és forrás összeggel.

A követelések állománya az előző időszakhoz mérve 30.892 e Ft-ról 37.279 e Ft-ra változott.

A pénzeszközök záró állománya a már részletezett teljesítési adatok ismeretében 56.176 e Ft.

A források között a költségvetési tartalékok összege 57.225 e Ft.

A 66.778 e Ft induló tőke a 2.714.642 e Ft tőkeváltozással kiegészülve a saját tőke összegét 2.781.420 e Ft-ra módosította.

A fejlesztési célú hitelek állománya a 2005. évi törlesztő részlettel csökkent, így a záró állomány 178.400 e Ft, mely összegből a 2006. évi törlesztő részlet 44.600 e Ft a rövid lejáratú kötelezettségek, a fentmaradt 133.800 Ft összeg a hosszú lejáratú kötelezettségek között szerepel.

Ezen hitelállomány kihat az összes kötelezettségre is, amely 293.302 e Ft. összeggel szerepel a mérlegben .

A kötelezettségek között szerepel a helyi adó feltöltésből eredő túlfizetések összege is, mellyel együtt a 2005. évi összes állomány 251.079 e Ft.

6. § Összefoglaló megállapítások

A bevételek - a pénzügyi lehetőségek figyelembevételével - a költségvetésben meghatározott feladatokra kerültek felhasználásra. Az önkormányzat vagyonának összegét a felújítási és felhalmozási kiadások növelték, míg a telkek értékesítései csökkentették. Az egyéb sürgetően felmerülő igények az előirányzat-módosításoknak megfelelő összegben teljesítésre kerültek.

Mindezek alapján megállapítható, hogy az Önkormányzat 2005. évi gazdálkodásában a kötelező és vállalt feladatait, a teljesítés pénzügyi lehetőségeinek figyelembe vételével, megfelelő színvonalon teljesítette, a folyó évi bevételek, és az előző években képzett pénzmaradvány lehetőséget biztosított az önkormányzat és intézményei zavartalan működéséhez.

7. § Záró rendelkezések

A rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Szatmári Benő
polgármester

Szatmári Attila
jegyző

A rendelet 2006. április 18-án került kihirdetésre.

Bugyi, 2006. április 18.

Szatmári Attila jegyző