

## SZÖVEGES BESZÁMOLÓ

### Kiskunmajsa Város 2011. évi zárszámadásáról

#### Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Önkormányzatunk a törvényben meghatározott kötelező, illetve önként vállalt feladatai ellátásának területén a 2011-es évben egy jelentősebb változtatást hajtott végre.

A szociális otthoni feladat 2006. január 31-ével átadásra került a Többcélú Kistérségi Társulásnak, melynek működéséhez azonban önkormányzatunknak továbbra is igen jelentős összeggel hozzá kellett járulnia támogatásértékű működési célú pénzeszköz átadás formájában. Ezen feladat átadásra került 2012. július 1-jétől a Református Egyház részére, melyhez Önkormányzatunknak már nem kell biztosítani a működési kiegészítést.

A nem kötelező önkormányzati feladatok közül intézményi formában továbbra is elláttuk a zeneiskolai, gimnáziumi és kollégiumi feladatokat, kiegészítve az állami normatívákat saját forrásból.

Az intézmények ellátási színvonalán ezévben sem tudtunk javítani, dologi automatizmus biztosítására nem volt lehetőségünk a 2011-es költségvetési évben, az energia egységár változások sem kerültek külön kompenzálásra, azt az előző évi szinten jóváhagyott dologi kiadások előirányzatainak terhére kellett az intézményeinknek kigazdálkodnia.

A normatív állami hozzájárulások összege 2011. évben **476.834,5 eFt** volt. A normatív kötött felhasználású támogatások összege **212.006,2 eFt**. Az SZJA helyben maradó része **11 %-kal**, a jövedelem differenciálódás mérséklésére kapott összeg **3%-kal** csökkent az előző évhez képest.

Önkormányzatunk év közben **171.089,2 eFt** működési célú likvidhitel felvételre kényszerült – folyószámlahitel a tartós egyensúlyhiány miatt-. Ezen hitel kamatkiadása **13.006,2 eFt**. A szennyvízberuházással kapcsolatos kötelezettségünk teljesítésére 111.000,0 eFt célhitelt vettünk igénybe 2004. évben. Ennek törlesztése 2006. IV. negyedévtől megkezdődött, addig csak a hitel kamatai jelentettek fizetési kötelezettséget az önkormányzatnak. Ezen hitel záró állománya 2011. év végén **38.156,0 eFt**. Fejlesztési célra **21.594,0 eFt** MFB refinanszírozott hitel felvételére került sor, melynek záró állománya az előző évek felvételével együtt **170.330,0 eFt**. Visszafizetésre került a szennyvízberuházáshoz felvett társulati hitel **774.806,1 eFt**-tal. Fejlesztési célú hiteleink tárgyévi kamata **20.703,9 eFt** volt.

#### Bevételi források és azok teljesítése

Bevételeink önkormányzati szinten a módosított előirányzathoz viszonyítva közel **89%-ra** teljesültek.

#### Működési bevételek

##### Működési bevételek

- A hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek döntően az okmányiroda bevételeit jelentik, valamint itt kerülnek elszámolásra a szabálysértési bírságok is. A teljesítés többmint **99%-os**.

- Intézményi működéssel kapcsolatos egyéb bevételeink túlteljesítése **14 %-os**. Itt kerültek elszámolásra a Polgármesteri Hivatal részben önálló Városgazdálkodási Intézményének bevételei, valamint közterület használati díjak, egyéb bevételek.
- Intézményi egyéb saját bevételeink **110 %-ra** teljesültek.

#### Önkormányzatok sajátos működési bevételei

- A helyi adók teljesítési %-a **94 %**. Ezen belül a vállalkozók által fizetett épitményadó **106 %**, a telekadó **129 %**, az idegenforgalmi épület után **91%** az iparüzési adó az állandó és ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után **101%-ra** teljesült.
- Átengedett központi adó bevételeinket az SZJA helyben maradó része, a települési önkormányzatok jövedelem differenciálódásának mérséklésére kapott SZJA jelentik elsősorban, melyek együttes összege **253.748,6 eFt**. Gépjárműadó bevételeink **6 %-kal**, azaz **1.789,4 eFt**-tal haladták meg a tervezett mértéket. Az adóátengedés mértéke 100%-os az önkormányzat részére.

#### Működési támogatások

- A normatív állami támogatások összege ebben az évben **476.834,5 eFt** volt, melyet a költségvetési törvény 3. számú melléklete alapján igényelt önkormányzatunk.
- Normatív, kötött felhasználású támogatások ezévi teljesítése **212.006,7 eFt**. A támogatás közel **100,0%-a** a segélyezéshez kötődik, melyek közül a legjelentősebbek a rendszeres szociális segélyek, a rendelkezésre állási támogatás, az időskorúak járadéka, az ápolási díj, a lakásfenntartási támogatás, a közcélú foglalkoztatás előző év decemberi áthúzódó kiadása, a bérpótló juttatás. Itt került elszámolásra az óvodáztatási támogatás kiadása is. Szociális továbbképzésre, pedagógus szakvizsga, továbbképzés támogatására, valamint osztályfőnöki pótléokra kaptunk még állami pénzeszközt e kötött támogatási jogcímen belül.
- Központosított támogatás címen **24.437,5 eFt**-os teljesítés történt. Ezen a jogcímen került elszámolásra a képeség-kibontakoztató integrációs felkészítés támogatása, nyári gyermekétkeztetés, beilleszkedési, tanulási zavarokkal küzdő gyermekek támogatása, érdekeltség-növelő támogatás, esélyegyenlőséget szolgáló intézkedések támogatása.
- A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása jogcímen belül **9.708,0 Ft**-os ÖNHIKI támogatásban részesültünk.
- Egyéb központi támogatáson belül bérkompenzációra **13.589,9 eFt**-ot, rövidlejáratú hiteltörlesztési támogatásra **8.705,7 eFt**-ot kaptunk.

#### Egyéb működési bevételek

Itt kerültek elszámolásra a támogatásértékű működési bevételek **111.617,2 eFt**-tal, melyen belül EU-s programokra **24.072,7 eFt** átvételére került sor.

A működési célú átvételek összege **7.710,9 eFt**, melyből EU-s átvétel **5.419,2 eFt**.

Az előző évi pénzmaradvány átvétel összege az intézményektől elvont pénzmaradvány jelenti, melynek összege **13.166,6 eFt**. Az előző évi zárszámadás keretében önkormányzatunkat még megillető, kiutalt állami támogatás összege **9.711,6 eFt** volt.

## Felhalmozási bevételek

### Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

- Itt kerültek elszámolásra a tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése **20.688,3 eFt**-tal, az önkormányzat sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételei, melyek bérbeadásból származnak **20.835,6 eFt**-tal, valamint a pénzügyi befektetések között a kiutalt LTP megtakarítások lekötéséből származó betéti kamatok **15.444,6 eFt**-tal.

### Felhalmozási támogatások

Ezen a jogcímen **42.637,8 eFt**-os központosított és fejlesztési célú támogatásban részesültünk.

### Egyéb felhalmozási bevételek

Ezen jogcímen **305.746,3 eFt** bevételünk teljesült, melyből EU-s programokra **159.635,5 eFt** folyt be.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvételünk összege **144.623,9 eFt**, mely szinte teljes egészében a lakossági LTP megtakarítások kiutalása a szennyvízberuházáshoz.

### Kölcsönök visszatérülése

Ezen jogcímen belül **4.690,9 eFt** a működési célú és **612,6 eFt** a felhalmozási célú kölcsön visszatérülés.

## Kiadások alakulása

A város kiadásai **90 %**-ra teljesültek a módosított előirányzatunkhoz mérten.

### Működési kiadások

A működési kiadások (személyi juttatás, munkaadót terhelő járulékok, dologi kiadások) teljesítése a módosított előirányzathoz mérten **93 %**-os.

Szociálpolitikai ellátásokra és egyéb juttatásokra **279.679,2 eFt**-ot költöttünk a 2011-es költségvetési évben.

Támogatásértékű működési célú pénzeszköz átadásaink összege **75.959,7 eFt**, melynek **77%**-át a Kistérségi Szociális intézmény támogatása tette ki. Ezen kívül a Többcélú Kistérségi Társulásnak nyújtottunk támogatást, melynek legjelentősebb tétele az ügyeleti ellátáshoz való hozzájárulás. A Rendőrségnek nyújtott támogatás összege **300,0 eFt**, valamint itt került elszámolásra a BKM-i Önkormányzat támogatásának továbbadása a Múzeum támogatásához **3.000,0 eFt**-tal.

Működési célú pénzeszköz átadásaink között a civil szervezetek támogatása **8.709,7 eFt**, melynek **48%**-át a tradicionális sportegyesületek támogatása teszi ki.

Egyéb szervezeteknek, magánszemélyeknek nyújtott támogatásunk összege **43.193,3 eFt**, melyből a legjelentősebb tétel a Járóbeteg Szakellátó működéséhez nyújtott támogatás, melynek összege **31.060,8 eFt**.

## Kölcsönök nyújtása

Működési kölcsönnyújtásunk összege háztartásnak **4.298,0 eFt**, felhalmozási célra **425,0 eFt**.

Működési kiadásaink legjelentősebb részét az intézményeink kiadásai képviselik. Oktatási intézményeinknek még ma sem tudjuk biztosítani a törvény szerinti minimális eszközfelszerelést.

## Tartalékok

Céltartalék előirányzat maradványa tartalmazza többek között a bérlakás értékesítési számla egyenlegét, felhalmozási, felújítási alap maradványát, közbeszerzési eljárások bonyolítására biztosított keretösszeg maradványát, a MFB refinanszírozott hitelkeret kötelezettségvállalással nem terhelt maradványát, a Víziközmű Társulati hitel visszafizetésére LTP megtakarítások kiutalásából származó összeget, ezen lekötött betét kamatát, a kiutalt közműfejlesztési hozzájárulás összegét, közfoglalkoztatás önerő maradványát, normatíva visszafizetésre tartalékkolt maradványt, a környezetvédelmi alap maradványát, általános tartalékokat.

## Fejlesztési kiadások

Az önkormányzat felhalmozási kiadásainak összege 1.043.169,4 eFt. Ez az összeg tartalmazza a társulati hitel visszafizetését, **774,806,1 eFt**-tal, a célhitel tőketörlesztését **13.875,0 eFt**-tal, **425,0 eFt** kölcsönnyújtást, **20.703,9 eFt** fejlesztési célú kamattérítést, **2.058,5 eFt** felhalmozási célú pénzeszköz átadást. A fennmaradó felújítási, felhalmozási kiadások összege 231.300,9 eFt, melyből az intézményeké **23.504,6 eFt**, a Polgármesteri Hivatalé pedig **207.796,3 eFt**, mely részleteiben az alábbiak szerint alakult:

A felújítások teljesítése **94.993,1 eFt**, mely az alábbiakból tevődik össze: víz- és szennyvíz hálózat felújítás, Bölcsőde komplett felújítása, Művelődési Központ fejlesztése, Iskola utcai felújítás előkészítési költsége.

A beruházások összege **112.803,2 eFt**, melynek keretében az alábbi fejlesztések valósultak meg: Ipari Park Komplex fejlesztése, Községi közlekedés fejlesztése, Út az Ipari Parkhoz Kiskunmajsán, Bölcsőde komplett felújítása, Művelődési Központ fejlesztése, Tanulói laptop program Kiskunmajsán, „Pannon bennszülött tartós szegfű védelme” pályázat, Informatikai fejlesztés, Épületenergetikai korszerűsítési projekt megvalósítási tanulmány, tervek készítése, „Helyi piac megújítása” projekt előkészítési költsége, üdülőfaluban ingatlanok visszavásárlása, számítógép vásárlás, konyhai fejlesztés eszközeinek megvásárlása, „Helyi és térségi jelentőségű vízvédelmi rendszerek fejlesztése” pályázat előkészítési költsége, vizesblokk kialakítás, víz- és szennyvíz beruházások, parkoló kialakítás tervezése, épület vásárlás, „Iskola és utánpótlás sport infrastruktúra fejlesztés, felújítás pályázat előkészítési költsége, Kerékpárforgalmi hálózat fejlesztése pályázat előkészítési költsége, térfigyelő rendszer kiépítése.

## A pénzmaradvány változásának tartalma és okai

A város eredeti pénzmaradványának előirányzata **640.350,0 eFt** volt, mely a Polgármesteri Hivatal és részben önállóan gazdálkodó Városgazdálkodási Intézményének pénzmaradványát jelentette. Ez az összeg **38.968,0 eFt**-tal nőtt. Az előirányzat növekedést az alábbiak jelentették: az intézmények pénzmaradványai a jóváhagyást követően **16.090,0 eFt**-ot

jelentettek, a Hivatal pénzmaradványa növekedett az intézményi pénzmaradvány elvonásokkal **13.167,0 eFt**-tal, kiutalatlan állami támogatás miatt **9.711,0 eFt**-tal.

### **Értékpapír- és hitelműveletek alakulása**

Önkormányzatunk év közben **171.089,2 eFt** működési célú likvidhitel felvételre kényszerült. Fejlesztési célra **21.594,4 eFt** MFB refinanszírozott hitel felvételére került sor EU-us projektek önerejéhez a 8. hitelcél terhére, illetve az önkormányzat saját felújításihoz, beruházásaihoz a 2. hitelcél terhére.

A szennyvízberuházással kapcsolatos kötelezettségünk teljesítésére 111.000,0 eFt célhitelt vettünk igénybe 2004. évben. Ennek törlesztése 2006. IV. negyedétől megkezdődött, addig csak a hitel kamatai jelentettek fizetési kötelezettséget az önkormányzatnak. A hitel ezévi törlesztő részleteinek összege **13.875,0 eFt**, ezen hitel záró állománya 2011. év végén **38.156,0 eFt**. A Társulati hitel törlesztése 2011-ben egyösszegben megtörtént **774.806,1 eFt**-tal.

Egyéb tartós részesedéseink állományában változás az előző évhez képest nem következett be, osztalék bevételünk nem keletkezett.

### **Vagyon alakulása**

A város vagyona az előző évihez képest **748.000 eFt**-tal csökkent. **62.927,0 eFt**-tal nőtt a befektetett eszközök és **810.927,0 eFt**-tal csökkent a forgóeszközök állománya. A csökkenés döntő mértékben a pénzeszköz csökkenésből adódott. A 2010. évi pénzkészlet tartalmazta az előző években kiutalt lakossági LTP megtakarítások összegét, mely fedezetül szolgált a szennyvízberuházáshoz felvett és átvállalt Társulati hitel visszafizetéséhez 2011. évben.

**Kiskunmajsa, 2011. április 02.**

**Faludi Tamás**  
**polgármester**