



Polgármesterétől

☎ : (53) 360-010

📄 : (53) 361-571

H-2740 Abony,  
Kossuth tér 1.

## **Abony Város Önkormányzatának 2008. évi költségvetési beszámolójának szöveges értékelése**

Az államháztartásról szóló többször módosított 1992. Évi XXXVIII. törvény 80. §-a, valamint a 249/2000. (XII. 24.) Kormányrendelet 7. §. (1) bekezdése értelmében Abony Város Önkormányzat 2008. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbiakban adok számot.

### **Önkormányzati feladatellátás általános értékelése**

Az önkormányzati gazdálkodás elvi kereteit törvények, jogszabályok adják. A helyi közigazgatási szerveknek mindezeket figyelembe véve kell olyan szervezeti és működési struktúrát kialakítaniuk, mellyel képesek a közszolgáltatásokat és elsősorban a lakossági igényeket maximális szinten kielégíteni, valamint az ehhez szükséges pénzügyi forrásokat megteremtteni.

Az önkormányzat 2008. évben a kötelező feladatainak ellátását biztosította. A kötelező feladatok mellett önkéntes feladatvállalás keretében a középiskolai oktatás, alapfokú művészetoktatás, valamint a gyógypedagógiai nevelési, oktatási feladatokat látta el.

Megállapodás alapján 2007. január 31.-től a Ceglédi Többcélú Kistérségi Társulás látja el a belső ellenőrzést, az Intézményi logopédiai feladatot, gyógytestnevelést.

2007. június 04.-től a következő feladatokat szintén a Ceglédi Többcélú Kistérségi Társulás látja el: családsegítés, házi segítségnyújtás, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, közösségi ellátás, támogató szolgálat, nappali ellátás – hajléktalanok részére, idősek részére-, étkeztetés, ápolást gondozást nyújtó intézmény – idősek klubja-, gyermekjóléti szolgálat, helyettes szülői hálózat.

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

A költségvetés pénzforgalmi bevételeinek teljesítése 89,97 %-os mely összességében a tervezett előirányzathoz képest megfelelő szintű.

#### **Intézményi működési bevételek:**

Az intézmények működési bevételei 97,46 %-ban teljesültek, mely összességében 5 213 E Ft bevételkiesést eredményezett. A bevételek tartalmazzák a hatósági, igazgatási szolgáltatások

díjbevételeit, a közterület foglalási díjakat, a bérleti díjakat, valamint a továbbszámlázott szolgáltatásokat.

- **helyi adóbevételek**

Helyi adóbevételeknél a teljesítés 82,12 %-ot ért el, az eredeti előirányzathoz képest. Az adóbevételeknél 45 622 E Ft bevétel kiesés mutatkozik. A magasabb bevétel kiesés az iparüzési adónál látható **38 791 E Ft** összegben.

Átengedett központi adók, bírságok:

Az átengedett központi adók 94,49 %-on teljesültek, mely 33 432 E Ft-tal marad el a tervezettől. Bevételi kiesés a gépjárműadónál van.

A bírságok egyéb bevételek 80,12 %-ban teljesültek, a bevétel 8 968 E Ft-tal marad el a tervezett előirányzattól.

Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei:

Az önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételei 33,04 %-ban teljesültek, a sor tartalmazza az ingatlanok, gépek berendezések felszerelések értékesítéséből származó bevételeket, a Mol részvény, Sütőipari részvény értékesítéséből származó bevételeket, valamint a Kötvény opciós díjaként kapott bevételt. A bevétel kiesés 26 780 E Ft, - az összeg eredeti előirányzatként az úgynevezett „Piac”- vételárát tartalmazta,- mely nem került értékesítésre.

Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások:

A normatív állami hozzájárulások előirányzata 783 020 E Ft összegben teljesült.

A központosított előirányzatokon belül a tervezettnél megfelelő mértékben került kiutalásra a Kisebbségi Önkormányzat támogatása, a 2008. évi bérpolitikai intézkedések támogatása, alapfokú művészetoktatás támogatása, az esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatása, a Közoktatás- fejlesztési célok támogatása. A helyi szervezési intézkedéssel kapcsolatos többlet kiadás támogatása összesen 69 554 E Ft összegben teljesült.

A normatív kötött felhasználású támogatások között került kiutalásra a pedagógus szakvizsga, továbbképzés, a pedagógiai szakszolgálatra, valamint a kiegészítő támogatás egyes szociális feladatokra megállapított támogatások összege: 145 774 E Ft összegben.

Az egyéb központi támogatáson belül a 2007. év után járó 13. havi illetményre 39 263 E Ft, a helyi önkormányzatok és az általa fenntartott költségvetési szerveknél eseti kereset kiegészítésre 16 193 E Ft támogatást kaptunk.

- **a helyi önkormányzatok fejlesztése és vis maior feladatainak támogatása:**

Az Önkormányzatok egyéb költségvetési támogatásán belül a területi kötöttség nélküli fejlesztési célú támogatásra, mely az Egészséges ivóvíz biztosítása az ivóvízhálózat mechanikai tisztítása 19 503 E Ft, valamint a Szelei út páratlan oldalán járda építésére 1 800 E Ft támogatást kaptunk.

- **az államháztartás más alrendszereiből származó bevételek**

A támogatásértékű működési bevételek 56 644 E Ft tartalmazzák az Iskola Egészségügyi tevékenységre, valamint a Védőnői Szolgálatra átvett OEP támogatást 25 007 E Ft összegben, továbbá a megelőlegezett gyermektartásdíjra, közlekedési támogatásra, népszavazásra, kiegészítő gyermekvédelmi támogatásra, városi jegyzők által működtetett szakértői bizottság támogatására, egyszeri gyermekvédelmi támogatásra, Intézmények Útravaló program támogatására, eszközfejlesztésre kiutalt összegeket, a közhasznú foglalkoztatás Munkaügyi Központ által térített részét, valamint a Többcélú Kistérségi Társulás által a logopédiára, gyógytestnevelésre térített összegeket.

A támogatásértékű felhalmozási bevétel 4 125 E Ft, amely az otthonteremtési támogatást, valamint intézményi eszközfejlesztési támogatást tartalmaz.

A működési célra államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz 98, 70 %-ban teljesült. A bevétel kiesés 285 E Ft. A sor tartalmazza a Kinizsi Pál Gimnázium és Szakközépiskola szakképzésre kapott hozzájárulását a háziorvosi rendelőben az önkormányzat által közalkalmazottként foglalkoztatott dolgozó bérének megtérítését, Intézmények részére eszközfejlesztési támogatások összegeit, valamint az Abokom Nonprofit Kft által átutalt volt Víziközmű Intézményekben dolgozók 2007. december havi bérét.

A felhalmozási célra államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz 96,33%-ban teljesült, a bevétel kiesés 635 E Ft, mely tartalmazza a csatorna II. ütem bevételeit, a bizottsági tagok által felajánlott támogatásokat a játszótérre, fásításra.

- **EU-s pályázatból származó bevételek**

A Montágh Imre Általános Iskola, Óvoda és Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény 4 238 E Ft támogatást kapott a HEFOP/2005/3.1.3. „ Felkészítés a kompetencia-alapú oktatásra „ című pályázatára.

**Kölcsönök, hitelek egyéb költségvetési kiegészítések:**

A támogatások, kölcsönök között szerepel az első lakáshoz jutóknak kifizetett kölcsönök visszatérülése 5 750 E Ft összegben.

Hitelek, kötvények bevételei soron szerepel a 2008. évi költségvetés forrás hiány fedezetére tervezett hitelfelvétel 432 564 E Ft összegben, valamint 2008. április 11.-én kibocsátott kötvény bevétele 2 200 081 E Ft.

Az előző évi egyéb költségvetési kiegészítések, visszatérítések 22 380 E Ft. Ez egyrészt a 2007. évi jövedelem különbség mérsékléséből, valamint a normatív elszámolásból tevődik össze.

Az értékpapírok kiadásai sor a dematerizált értékpapír értékesítésének és vásárlásának különbözetét tartalmazza 5 061 E Ft értékben.

A pénzmaradvány igénybevétele sor a Víziközmű Intézmény pénzmaradványát mutatja 592 E Ft összegben.

## Kiadások alakulása

Az önkormányzat 2008. évi kiadás teljesítése 3 569 753 E Ft, mely összeg 59,60 %-a működési kiadásokra, 3,38 %-a felhalmozási kiadásokra, kölcsönök nyújtására, 35,92 % finanszírozási kiadásokra, és 1,10 %-a hitelek kamataira került kifizetésre.

### - működési kiadások:

#### Személyi juttatások:

A személyi juttatások teljesítése a 2008. évben 944 035 E Ft, mely a működési kiadások 43,57%-át képezi. A közalkalmazotti, köztisztviselői szférában valamint a munka törvénykönyv hatálya alá tartozó dolgozóknál a soros emelések, valamint törvényben előírt béremelések (MTK hatálya alá tartozóknál) kerültek végrehajtásra. Év közben havonta kifizetésre került a 13. havi időarányos része, melyet központilag megtérítettek. Járulékokra 305 482 E Ft került kifizetésre az illetékes hatóságok felé, működési kiadásokon belüli részaránya: 14,09 %.

#### Dologi kiadások:

Dologi kiadásoknál 567 548 E Ft volt a teljesítés 2008. évben, mely a működés kiadásainak 26,19 %-át képezi.

#### Működési célra átadott kiadások:

Támogatásértékű működési kiadásként szerepel a Ceglédi Többcélú Kistérségi Társulás részére átadott 33 759 E Ft, valamint a Kisebbségi Önkormányzat támogatása 2 283 E Ft értékben.

A működési célú pénzeszközátadások a Abokom Nonprofit Kht-nak az előző évi elmaradt támogatását, a gyermekorvosoknak továbbutalt iskolapénzt, az orvosoknak rendelőfenntartásra, a társadalmi szervezetek támogatására átutalt összegeket tartalmazzák. A pénzeszköz átadások, támogatások teljesítése 29 475 E Ft, melynek megoszlása:

- Abokom Nonprofit Kht előző évi elmaradt támogatása: 13 797 E Ft,
- társadalmi szervezetek (egyesületek) támogatása: 10 000 E Ft,
- a működő háziorvosi rendelők rendelőfenntartásához nyújtott támogatás: 3 568 E Ft,
- iskola egészségügy támogatása: 1 116 E Ft értékben,
- egyházak támogatása: 600 E Ft értékben,
- Birkózó Klub támogatása 394 E Ft értékben (bizottsági felajánlásból).

#### A társadalom és szociálpolitikai juttatások

A társadalom és szociálpolitikai juttatások a szociális keretből kifizetett rendszeres szociális segélyeket, ápolási díjat, időskorúak járadékát, átmeneti felnőtt segélyt, normatív lakásfenntartási támogatást tartalmazza, melynek 90 %-át állami támogatásként kapja meg az önkormányzat. Tartalmazza továbbá a temetési segély, gyermeküdvületés, Bursa Hungarica, szociális kölcsön, rendkívüli gyermekvédelmi támogatás, méltányossági közgyógyellátás helyben jóváhagyott értékét, művészetoktatás térítési díjának támogatását, 70 éven felüliek szemétszállítás kedvezményben részesülők támogatását összességében: 175 308 E Ft értékben.

## Ellátottak pénzbeli juttatása

Az ellátottak 15 286 E Ft összegű pénzbeli ellátása az iskolai oktatás keretében nyújtott tankönyvtámogatást és az Útravaló Programra kifizetett összeget tartalmazza.

### - **egyéb folyó kiadások**

Egyéb folyó kiadásoknál 25 590 E Ft volt a teljesítés 2008. évben, mely a működés kiadásainak 1,18 %-át képezi, melyek tartalmazzák a késedelmi kamatokat, egyéb befizetési kötelezettséget, bankköltségeket, biztosítási díjakat.

### - **fejlesztési kiadások**

#### Beruházások, felújítások:

Abony Város Önkormányzata beruházásokra 54 720 E Ft-ot, felújításokra 61 269 E Ft-ot fordított.

Ezek részletesen:

- Szivárvány úti Bölcsőde átalakítása (férőhely bővítés miatt)
- Engedélyezési tervek készítése, (Blaskovics út, Táncsics M. út, Magyar B. út,)
- Kétpó hulladéklerakó (építési beruházás előleg)
- Építészeti tervezés (Sívó Kúria, Gyulai Iskola-Somogyi Iskola akadálymentesítése)
- Gimnázium épület megerősítése statikai szakvélemény
- Pingvines Óvoda betonjárda felújítása
- Montágh Imre Általános Iskola ebédlő épület felújítása
- Integrált gazdasági program vásárlás (Kaszper, Sissi, Papirusz)
- Fénymásoló gépek, számítógépek vásárlása (Hivatalba, Intézményekbe)
- Hangszer vásárlás (Intézménybe)
- Jármű vásárlás (Közterület felügyelők)
- Szelei úti járda építése (Területi kötöttség nélküli önkormányzati fejlesztési célú támogatásból)
- Ivóvízhálózat mechanikai tisztítása (Területi kötöttség nélküli önkormányzati fejlesztési célú támogatásból)

### - **a helyi önkormányzatok fejlesztési és vis maior feladatainak támogatása**

Az Önkormányzatok egyéb költségvetési támogatásán belül a területi kötöttség nélküli fejlesztési célú támogatást kaptunk. Az Egészséges ivóvíz biztosítása az ivóvízhálózat mechanikai tisztítására 19 503 E Ft a támogatás az önerő 13 002 E Ft, valamint a Szelei út páratlan oldalán járda építésére 1 800 E Ft a támogatás, az önerő 4 609 E Ft.

### - **EU és hazai forrásokból kiemelten címzett, és céltámogatással megvalósuló beruházásokra támogatást az önkormányzat nem kapott**

#### Felhalmozási célú pénzeszközátadás:

Felhalmozási célú pénzeszközátadásként szerepel az első lakáshoz jutók otthonteremtési támogatása 3 951 E Ft, Abonyi Polgárőrség gépkocsi vásárlására hozzájárulás 800 E Ft összegben.

### Kamatkiadás:

A felhalmozási célú ÖKIF, csatorna II. ütem kamataira, Ford gépkocsi kamataira, Játszótéri eszközök kamataira 27 234 E Ft, a Kötvény kamatkiadására (256 167,44 CHF) 39 153 E Ft került kifizetésre.

### Finanszírozási kiadások:

Finanszírozási kiadásként a 44 000 E Ft likvid hitel visszafizetése, 1 600 E Ft lakosságnak nyújtott felhalmozási célú kölcsönök nyújtása (első lakáshoz jutók), ÖKIF hitel törlesztése 3 260 E Ft, Kötvénybevételből a folyó számla hitel kiváltása 160 000 E Ft, hiteltörlesztés a Ford gépkocsi (Humán Szolgáltató Központ), Játszótéri játékokra 1 779 E Ft. Összesen 210 639 E Ft.

### **Pénzmaradvány alakulása**

A 2008. évi módosított pénzmaradvány összege 1 410 493 E Ft, melyből az Abony Város Önkormányzat pénzmaradványa 1410 354 E Ft, az Abony és Térsége Térségfejlesztési Társulás pénzmaradványa 139 E Ft.

A pénzmaradvány összege tartalmazza az állammal szembeni követelésből eredő visszaigénylést, amely az alábbi összegekből adódik:

- normatív állami hozzájárulás:	192 E Ft
- előző évi kötelezettséggel vállalt norm.kötött felh.hozzj.	-2 091 E Ft
- normatív kötött felhasználású normatív hozzájárulás	1 024 E Ft
- közp. előirányzat egyéb kötött felhasználású támogatás:	- 1 840 E Ft
-Önkormányzat 2008. évi jövedelemkülönbség mérsékléssel való teljes körű elszámolás:	11 767 E Ft.

Önkormányzati szinten összességében 9 052 E Ft követelés keletkezett az állami támogatásokkal kapcsolatosan.

### **Értékpapír, és hitelműveletek alakulása**

Abony Város Önkormányzata 2007. évben 88 000 E Ft összegben likviditási hitelt vett fel, melyből kiegyenlítésre került 2007. évben 44 000 E Ft, 2008. I. félévben 44 000 E Ft.

2008. IV. negyedében az ÖKIF hitelből törlesztési kötelezettségünk volt, amely 3 260 E Ft. A folyó számla hitel kiváltásra került 160 000 E Ft-ban kötvényből.

Az Önkormányzat Képviselő-testülete zártkörű kötvénykibocsátásról hozott döntést 2 200 081 E Ft-ban, a kötvénykibocsátásból származó forrás csak önkormányzati fejlesztésekhez (infrastrukturális beruházásokhoz, EU-s projektek önjerejéhez) használható fel, valamint a korábban igénybe vett hitelek kiváltásához.

Államkötvényként lekötésre került 999 993 E Ft, betétként elhelyezve Ft betétszámlán 790 566 E Ft, CHF betétszámlán (Ft-ban) 270 487 E Ft.

Gázközmű vagyonnal kapcsolatos értékpapírok állománya összesen 200 233 E Ft, melyből a tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok között 173 275 E Ft, a kincstárjegyek között 26 958 E Ft szerepel.

## Vagyon alakulása

Abony Város Önkormányzatánál 2008. évben az alábbi vagyonváltozás történt:

### Eszközök:

- A mérleg szerint az immateriális javak értéke 498 E Ft-tal csökkent,
- A tárgyi eszközök értéke: 76 494 E Ft-tal csökkent,
- A befektetett pénzügyi eszközök állományi értéke nőtt az előző évhez képest: 1 075 169 E Ft-tal. (Kötvényből államkötvény vásárlás, gázközmű vagyon értékpapír tartós lekötése),
- Az üzemeltetésre kezelésre átadott eszközök értéke: 70 841 E Ft-tal csökkent,
- A követelések állománya: 105 412 E Ft-tal csökkent,
- Értékpapírok állománya: 73 317 E Ft-tal csökkent,
- Pénzeszközök állománya: 1 209 883 E Ft-tal nőtt, (Kötvényből betétszámlán lévő összeg),
- Egyéb aktív pénzügyi elszámolások állománya: 10 843 E Ft-tal csökkent.

### Források:

- Tőkeváltozások állománya: 1 528 239 E Ft-tal csökkent,
- A tartalék állománya: 1 152 772 E Ft-tal növekedett,
- Hosszú lejáratú kötelezettségek állománya: 2 396 161 E Ft-tal növekedett,
- Rövid lejáratú kötelezettségek állománya: 119 315 E Ft-tal csökkent,
- Egyéb passzív pénzügyi elszámolások állománya: 46 268 E Ft-tal növekedett.

Össességében, az eszközök, források állománya növekedett **2 121 406 E Ft-tal** az előző évhez képest.

Kérem a fenti szöveges beszámoló tudomásul vételét és elfogadását.

Abony, 2009. március 12.

Romhányiné Dr. Balogh Edit  
polgármester s.k.