

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2006. április 28-i ülésére.

Tárgy:	A 2005. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló, pénzmaradvány elszámolás, könyvvizsgálói jelentés és egyszerűsített beszámoló elfogadása.
Előterjesztő:	Ács János polgármester
Előkészítette:	Schönherrné Pokó Ildikó pénzügyi Irodavezető Fülöp Jánosné főelőadó Pénzügyi Iroda Vagyongazdálkodási -és Műszaki Iroda
Megtárgyalja:	Minden bizottság
Meghívandó:	Unger Ferenc könyvvizsgáló Intézményvezetők

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET !

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 80. §-a figyelembevételével az önkormányzat a tárgyévet követően költségvetési beszámolót készít. E jogszabály figyelembevételével Tapolca Város Önkormányzatának 2005. évi gazdálkodásáról készített beszámolóval teljesítjük törvényi kötelezettségünket.

Önkormányzatunk költségvetését 2005. február 18-án az 1/2005. (II.18.) Kr. számú rendelettel fogadta el Tapolca Város Képviselőtestülete. A rendeletben meghatároztuk a 2005. évi költségvetés és végrehajtásával kapcsolatos szabályokat. A gazdálkodási év során ezeket az előírásokat betartottuk és intézményeinkkel szemben is érvényesítettük.

A költségvetési rendelet 6 alkalommal módosításra került. Az első 2005. április 15-én a 11/2005.(IV.15) Kt rendelettel, a második a 18/2005.(VI.23.) Kt. rendelettel, a harmadik módosítás a 23/2005. (IX.13.) Kt. rendelet alapján történt, a negyedik a 26/2005.(XI. 02) Kt. rendelettel, az ötödik a 37/2005. (XII.21.) Kt. rendelettel, a hatodik pedig az 1/2006. (II. 13.) Kt. rendelettel történt.

2005. évben is elsődleges szempontnak a város és intézményrendszerének hatékony működtetése, a likviditás megőrzése volt a legfontosabb feladat.

A költségvetési évet működési hitel felvétele nélkül tudtuk zárni. Ezt csak fegyelmezett gazdálkodással, takarékos működéssel, a kiadások bevételi forrásokhoz való igazításával sikerült elérnünk. Ennek következményeként a költségvetésben tervezett feladatok – elsősorban felhalmozási kiadások- közül nem tudott minden igény megvalósulni.

2005. évben is nagy hangsúlyt helyeztük a pályázati lehetőségek minél szélesebb körű kiaknázására. Önkormányzatunk és intézményei folyamatosan nyújtottak be különféle pályázati igényt több-kevesebb sikerrel. Problémát okozott hogy többnyire lassú volt az elbírálás folyamata, a támogatási szerződések megkötése elhúzódott, a likviditás biztosítása során az utófinanszírozásos rendszer nehézséget okozott.

Középfokú intézményeink, szakképző iskolánk szakképzési pénzeszközeit fejlesztési célokra, szakmai készletbeszerzésekre használta fel.

A Városi Kórház- Rendelőintézet pénzügyi helyzete 2005-ben gazdasági és pénzügyi nehézségekkel indult. A teljesítménypontok 2005-ben emelkedtek az előző évhez képest, a finanszírozásnál ez jelentős növekedést nem okozott, mert a súlypont elérte a teljesíthető volumenkorlát mértékét. Az intézményben belső átvilágítás történt, melynek eredményeként bevezetett intézkedések hatékonyabb működéshez vezettek. 60 napon túli szállítói tartozása az intézménynek nincs. Az önkormányzattal szemben fennálló tartozását még nem kezdte el az intézmény törleszteni. A Képviselő-testület a hatékonyság további növelése érdekében az intézmény működtetését az eljövendő időszakban közhasznú társaságként kívánta elláttatni E társasági forma létrehozása 2006. évben valósul meg.

2005. évben legnagyobb hangsúlyt kapott beruházásunk a Kertvárosi és Déli városrészek szennyvízcsatornájának kialakításával kapcsolatos munkák voltak. Jelentős fejlesztést hajtottunk végre a Bárdos Lajos Általános Iskola tetőtér-beépítésével kapcsolatban, körforgalmi csomópontot építettünk ki a városban, utcák burkolatát újítottuk fel. Folyamatosan gondoskodtunk az intézmények karbantartásáról (festés, lapozás, stb).

Intézményfenntartó társulási megállapodást kötöttünk december 01-től Raposka Települési Önkormányzattal az alapfokú oktatás területére. Ennek tapasztalatairól csak a következő évben lehet megalapozottan tájékoztatást adni.

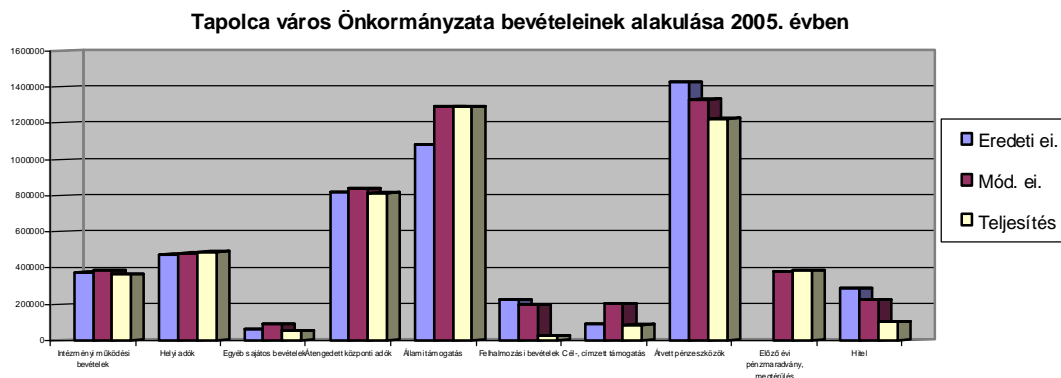
Összességében elmondható, hogy 2005. évben az önkormányzat gazdálkodása során a gazdálkodás egyensúlyban volt, feladatok ellátása nem sérült, a likviditási problémákat sikeresen áthidaltuk, a kötelező feladatok ellátása biztosított volt.

Sikerült megőrizni a működési és felhalmozási kiadások és bevételek egyensúlyát, ezzel megőrizni (és gyarapítani) a meglévő vagyonállományt.

Az általános értékelés után rátérek a beszámoló részletes indoklására.

Bevételi források és azok teljesítése

Tapolca Város Önkormányzata 2005. évben bevételeit 87,2 %-ban teljesítette a tervezetthez képest, működési hitel felvételére nem került sor.



Működési, folyó bevételek alakulása: (eFt)

A bevételek teljesítése 100 % alatti. Elsősorban az intézményi folyó bevételekből és a Polgármesteri Hivatal bevételeiből tevődik össze. A házkézeltési tevékenységünket a Városgazdálkodási Kft látja el, megállapodás alapján. A lakások és helyiségek bérleti díjából származó bevételeket negyedéves elszámolás keretében utalják át az önkormányzat részére.

Sajátos működési bevételek: (eFt)

A sajátos működési bevételek között kiemelkedő szerepet játszanak a helyi adók, amelyeknek az aránya évről évre növekszik. Tapolca Városban 2005. évben 4 helyi adót és központi adóként a gépjárműadót működtette az önkormányzat. A gépjárműadó mértéke 2005. évben 1.200 Ft/100kg/év, a magánszemély kommunális adójának mértéke 12.000 Ft/év/lakás és az iparüzési adó mértéke az adóalap 2%-a. Az építmény adó 2005. évben 700/Ft/m² mértékre emelkedett és folyamatosan bevonásra kerültek a külterületen elhelyezkedő ingatlanok.

Az idegenforgalmi adó fizetők körébe az új szálloda a várakozásoknak megfelelően 2005. évben 14,8 millió forinttal emelte a költségvetés bevételi oldalát.

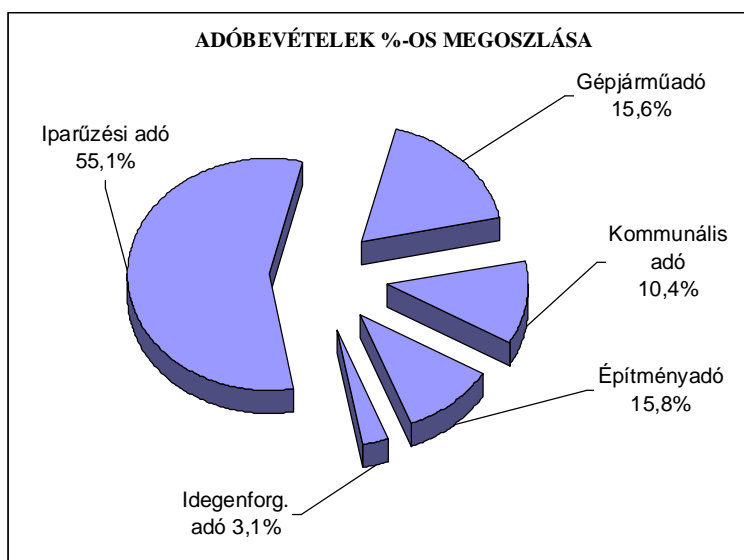
A helyi adókkal kapcsolatos kivetések és a befolyt összegek az alábbiak szerint alakultak.

KIVETÉSEK ÉS TELJESÍTÉSEK 2005. december 31-ig

adatok eFt-ban

	Iparüzési adó	Gépjárműadó	Kommunális adó	Építmény adó	Idegenforg. adó
<i>Adózók/adótárgyak (db)</i>	1.168	6.583	6.059	855	12
<i>Kivetés</i>	304.019	98.056	62.460	91.260	16.720
<i>Befolyt összeg</i>	316.311	89.823	60.085	90.857	17.984
<i>2005.évi fennálló összes hátralék *</i>	15.710	20.394	11.128	2.079	43
<i>2005.évi eredeti előirányzat</i>	320.000	82.000	55.000	85.000	15.000

* tartalmazza az adóbevezetése óta be nem folyt előírásokat is.



BEFOLYT BEVÉTELEK
2005. december 31-ig

Ft-ban

ADÓNEM	BEVÉTELEK
Építményadó	90.857.129
Magánszem. kommunális adója	60.085.048
Idegenforgalmi adó	17.983.800
Iparüzési adó	316.310.619
Föld bérbeadásból szár. bev.	48.800
Gépjárműadó	89.822.709
Pótlék	3.788.028
Bírság	509.056
Egyéb önk.-nál maradó bev.	1.201.088
Idegen bevételek	991.414
Összes bevétel:	581.597.691

Egyéb bevételek adószámlán (más szervek által kimutatott köztartozások) 1.201.088 Ft került behajtásra, amely 100%-ban az önkormányzat költségvetését illeti meg.

BEHAJTÁSOK

2005. december 31-ig

Ft-ban

	APEH köztartozás behajtás	Felszólító levél		Inkasszó	Jelzálog	Letiltás	Ingó foglalás
		Db	Befolyt összeg				
Építményadó	22.500	83	6.994.420	3.610.876	784.174	-	136.250
Magánsz. Komm. adója	259.971	90	3.315.562	90.915	356.700	657.672	-
Idegenforgalmi adó	-	-	-	-	-	-	-
Iparüzési adó	182.683	230	12.348.735	8.635.555	351.469	119.936	351.469
Gépjárműadó	2.130.727	540	6.231.979	2.569.298	-	480.922	28.320
Késedelmi pótlék	122.041	-	236.438	890.332	-	640.194	53.136
Bírság	-	-	-	89.612	-	40.000	-
Köztartozás	-	43	369.456	-	-	822.518*	-
Összesen:	2.717.922	986	29.496.590	15.886.588	1.492343	2.761.242	569.175
Összes behajtás:	51.431.517**						

F E L D E R Í T É S

	Adófizetők (fő)	Bevallásra felszólítottak(fő)	Eredményes felszólítás(fő)	Felszólítás eredménye (Ft)
Építményadó	855	546	429	6.102.600
Magánszemélyek kommunális adója	6.059	426	301	3.612.000
Iparüzési adó	1.172	16	10	715.000
Gépjárműadó	6.583	-	-	-
Összes eredmény:				10.429.600

* több évre visszamenőleges adókiivetést is tartalmaz

** 0 Ft-nál nagyobb adóval rendelkezők száma

Az állampolgárok adófizetési morálja az előző évhez képest nem mutat jelentős változást, ezért - sajnos - nagyon sok esetben kellett a végrehajtás eszközeivel élni.

A hátralékot az adónemek bevezetése óta görgetjük magunk előtt, így a késedelmi pótlékok miatt egyre nő az aránya. A hátralékok 80%-a átlagosan nem éri el egy főre vetítve a 10.000 forintot, ami behajtás szempontjából kritikus határ, az viszont a hátralékosok nagy száma miatt mindenképpen kiemelt figyelmet érdemel.

Építményadóban május hónapban bejárásra kerültek a külterületi ingatlanok, majd kiegészítve a földhivatali nyilvántartás adatival felszólítottuk az ingatlanok tulajdonosait az adóbevallás megtételére. A tevékenység eredményes volt és 5,2 millió forint bevétel keletkezett a külterületi ingatlanok adóztatásából.

A kommunális adó esetében azokat a személyeket is felszólítottuk, akiket a személyszállítási díjak befizetése során felderítettünk, így az adózók száma folyamatosan igazodott a szolgáltatásban részt vevők létszámához. (Ez is az adófelderítések között jelenik meg.)

A 2006. I. félévben a behajtási munkát még inkább előtérbe helyezve, az ellenőrzési tevékenységet kell erősíteni annak érdekében, hogy a kintlévőségeink csökkenjenek és a felderítéssel igazságosabbá váljon a közteherviselés.

Behajtási tevékenységünket fokozása érdekében, az adós kollegák részére ösztönzési jutalékot vezettünk be.

Mindezek ellenére sem sikerült azonban a hátralékokat jelentősebben csökkenteni. A 2005. december 31-én a fennálló összes adótartozás 49.354 eFt volt, ami halmozottan tartalmazza az adó bevezetésének évétől keletkező áthozott tartozásokat is. (2004-ben ez a hátralék 36.677 eFt volt).

Normatív hozzájárulások és a kötött felhasználású támogatások valamint a céltámogatások előirányzatainak az alakulása

2005- évben Tapolca Város Önkormányzata által igényelt és az évközi korrigálás után járó tényleges normatív állami hozzájárulás összege (31-es és 51-es űrlap) figyelembevételével a támogatási igényünk 1.752 eFt. A 2005. évi jövedelemkülönbség mérséklés (adóerőképesség) miatt 30.049 eFt támogatást visszafizettünk.

A Kertvárosi és Déli városrészek szennyvíz-csatorna beruházási munkáihoz összesen 225.852 eFt céltámogatásban részesültünk, melyből 86.420 eFt-ot használtunk fel. A beruházás befejezése 2006. évben várható. (A beruházás második résszámlájához kapcsolódó önrészt december hónapban az Önkormányzat átutalta, az állami céltámogatás azonban csak 2006. április hónapban érkezett meg, így a vállalkozó ezt az összeget késedelmesen kapta meg.)

TERKI támogatást kaptunk a csatorna beruházáshoz kapcsolódóan, melynek összege 79 335 eFt volt.

CÉDE, valamint vis major támogatást összesen 11.905 eFt-ot utaltak részünkre, melyet célirányosan a károk enyhítésére használtunk fel. (Legnagyobb részét az esőzések miatti helyreállítási munkák tették ki.)

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

2005. évben is elsődleges szempont volt a felhalmozási bevételek és kiadások egyensúlyának megőrzése. Épületeink értékesítése a tervezett bevételek alatt maradt, így viszont megelőztük a vagyonunk felélését. Maradék gázközmű-részvényeinket értékesítettük.

E bevételek beszedése egyre nehezebb, szűkül az önkormányzat mobilizálható vagyona, így a fejlesztési forrásaink felhasználásánál figyelemmel kell lenni a megtérülés, esetleg haszon elérésére. Az értékesítésekből befolyó bevételeket külön mellékletben részleteztük.

Hitelek alakulása

2005-ban fejlesztési hitel felvételére a csatorna-beruházáshoz és a Bárdos Lajos Általános Iskola tetőterének kialakításához vettünk fel. Közbeszerzés útján választottuk ki a hitelt nyújtó pénzügyintézetet (OTP Rt.), amelytől hosszú lejáratú kedvezményes kamatozású MFB-hitelt vettünk fel.

Működési hitel felvételére nem került sor.

A 2006. év elején fennálló fejlesztési hitelállományunk a következőképpen alakult:

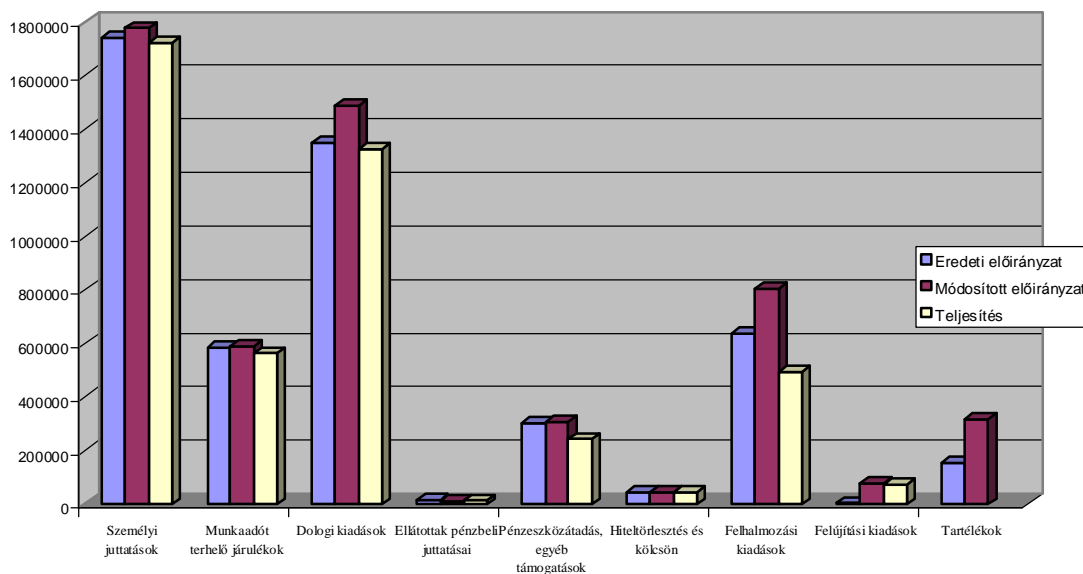
Megnevezés	ezer Ft-ban	
	Fennálló tőketartozás 2006. január 01-én	
Fejlesztési célú célhitel		26 276
Célhitel (MMTK ,Bauxit Irodaház vásárlás.)		61 000
Önkormányzat célhitel (szennyvízcsat II .ütem.)		66 350
Önkormányzat célhitel (Bárdos Lajos Ált. Iskola)		36 988
Mindösszesen:		190 614

II. Kiadások alakulása

A bevételek nagysága az intézményrendszeren belül csak kismértékben emelkedett, az önkormányzati mobilizálható vagyon kevés. A rendelkezésre álló állami támogatások egyre kisebb mértékben fedezték az intézményi működési kiadásokat, az önkormányzatnak 2005- évben az előző évinél magasabb összegben kellett kiegészítenie a forrásait. A költségvetés csak szigorú takarékoság mellett volt egyensúlyban tartható.

A kiadások teljesítése 2005. évben 82,6 % volt.

Tapolca város Önkormányzata 2005. évi kiadásainak alakulása



A működési költségek finanszírozása a bevételek beszedésének ütemével összhangban történt.

A személyi juttatások és létszám alakulása

A kiadások jelentős részét a személyi juttatások és az ezekhez kapcsolódó járulékok képezik. Tapolca Város önkormányzata az intézményeivel (kórházzal) együtt 814 fő alkalmazottal látta el feladatait. Év közben létszámleépítés is történt, melynek oka csökkenő gyermeklétszámából adódóan felszabaduló munkaerő indokolta (Bárdos Lajos Ált. Isk, Batsányi J. Ált. Isk, Gimnázium). A Városi Kórház dolgozóinak létszám csökkentése miatt áthúzódó kiadásokat is az önkormányzat finanszírozta. A nagy tömegű bér fedezetének megteremtése most is az elsődleges feladat volt, amely a dologi kiadások és a fejlesztések visszaszorítását vonta maga után.

Támogatásra átengedett források alakulása

2005. évben a szűkös lehetőségek miatt háttérbe szorultak a támogatások. Az egyes civil szervezeteket bizottsági hatáskörben felosztott pénzeszettekkel támogattuk. A támogatási keretek felosztásánál a városi koncepciókat (sport-, ill. közművelődés) tartottuk szem előtt. Ez évben a közművelődési támogatások finanszírozásánál átvettük a központi költségvetés gyakorlatát, azaz utófinanszírozásos rendszert alkalmaztunk. Az odaítélt és kifizetett összegekről a tárgyévét követően az egyes szervezeteket elszámoltatjuk.

Közvetett támogatásként szerepel a helyi adók esetében kimutatott mentességek összege. A mentességek rendeleten alapulnak, illetve jegyzői hatáskörben méltányosság útján kerültek elengedésre.

Az éves szemétszállítási díj esetében Önkormányzatunk átvállalta a lakosságtól 2005. évben az első háromhavi díj összegnek befizetését, melyet közvetlenül a Szolgáltatónak kell megfizetni. Év közben vezettük be a szemétszállítási szolgáltatás díjának lakosság részére történő áthárítását, amely –rendeletünknek megfelelően- március 01.-től lépett életbe. A rendelet bevezetése (március 01.) és a díjfizetési időszak kezdete (július 01.) közötti időszakra az önkormányzat átvállalta a szemétszállítási díj kifizetését.

Felújítási kiadások teljesítése

- 1) Víziszinpad teljes körű, rendeltetésszerű és biztonságos használatra alkalmas állapotra történő felújítási és helyreállítási munkái befejeződtek. Elszámolása megtörtént.
- 2) Tapolca-Diszel, Miklós u. 9. homlokzat felújítása elkészült. Elszámolása megtörtént.
- 3) Szentháromság szobor felújítása elkészült. Elszámolása megtörtént.
- 4) Tapolca, Nagyköz utcai Bölcsőde épületében lévő ÁMK vizesblokk felújítása elkészült. Elszámolása megtörtént.
- 5) „B” épület elektromos és számítógépes hálózat kiépítése megvalósult. Elszámolása megtörtént.
- 6) Belvárosi irodaház homlokzat felújítás építési engedélyezési tervdokumentációja elkészült. A homlokzat felújítási és akadálymentesítési munkák elvégzéséhez jogerős építési engedéllyel rendelkezünk. A tervezési díj elszámolása megtörtént.
- 7) A Tapolca, Postaépület előtti parkolóban az új Olimpiai emléktábla elhelyezésre került. Elszámolása megtörtént.

Beruházási kiadások teljesítése

- 1) Juhász Gy. u. 41-66. között csatornakiváltást a Tapolca szennyvízcsatornázás III. ütem megvalósítása során kívánjuk elvégeztetni.
- 2) Juhász Gy. u. Kossuth L. u. Kunffy Zs. u. kereszteződésében körforgalmi csomópont elkészült. A ideiglenes forgalomba helyezési eljárás lezárult, a végleges forgalomba helyezési eljárásra a telekhatár-rendezések megtörténte után kerül sor. Elszámolása megtörtént.
- 3) A Köztársaság tér É-i rész közvilágítás bővítése elkészült.
- 4) Köztársaság tér É-i rész vendégfogadó díszpark kialakításának tereprendezési, térburkolási, támfalépítési és az öntöző rendszer kiépítési munkái elkészültek. A növények telepítésére, füvesítésre 2006. II. negyedévében kerül sor.
- 5) Közúti jelzőtáblák és burkolatjelek nyilvántartásának elkészítése 2006. évben áthúzódott.
- 6) Mozi felújítása, átalakítása elkészült. Elszámolása megtörtént.
- 7) Szelektív gyűjtőszigetek kialakítása és a hozzá tartozó burkolat elkészítése elkészült. Elszámolása megtörtént.

- 8) Tapolca szennyvízcsatornázás – Kertváros I-II. ütem, D-i városrész – gerincvezeték és házi bekötések építése és az ideiglenes nyomvonalas helyreállítások elkészültek. A beruházásból a csatornázott utcák teljes szélességben történő aszfaltozása folyamatban van.
- 9) Tapolca szennyvízcsatornázás III. ütem (nem csatornázott utcák): a gerincvezeték és házi bekötések építése folyamatban van. A teljesítés a szerződés szerinti ütemtervnek megfelelő.
- 10) Tapolca szennyvíztelep technológiai korszerűsítése befejeződött. Elszámolása megtörtént. (A beruházás megvalósítását a Magyar Államkincstár 2005. évben ellenőrizte.)
- 11) Tapolca-Diszel szennyvízcsatornázása: A céltámogatásra kiírt pályázaton Tapolca Város Önkormányzata 2005. évben támogatást nem nyert, így a beruházás megvalósítására a 2005. évben nem került sor. A 2006. évi céltámogatásra kiírt pályázatot benyújtottuk.
- 12) Városi járműveket útbaigazító információs táblarendszer tervei elkészültek. A kivitelezés 2006. évre áthúzódik. A tervezési munkák elszámolása megtörtént.
- 13) Temető – drapéria csere, felújítása 2006. évre áthúzódott, a 2006. évi költségvetés részét képezi a városüzemeltetési feladatok között.
- 14) Ingatlanok vásárlása
 - a. 1954/3 hrsz. visszavásárlási jog lejárt. Visszavásárlásukra nincs lehetőség.
 - b. 1954/4 helyrajzi számú ingatlan 2005. október hónapban megvásárolták.
 - c. 1954/6 hrsz. építető jogerős építési engedéllyel rendelkezik, az építkezést még nem kezdte meg. A beépítési kötelezettség meghosszabbítását kérte.
- 15) Bárdos Lajos Általános Iskola magastető építés elkészült. Elszámolása megtörtént.
 - a. A vis maiorból adódó többletköltségek elszámolása megtörtént.
- 16) Trianoni Emékmű – harang – elkészült. Elszámolása megtörtént.

Intézmények nyári karbantartási kiadásainak teljesítése

- 1) Batsányi János Általános Iskola: Tetőszellőzők helyreállítása elkészült. Elszámolása megtörtént. A festési munkák befejeződtek. Elszámolása megtörtént.
- 2) Diákotthon és Kollégium: Földszint lakószobák, fürdők-WC-k festése elkészült. Elszámolása megtörtént
- 3) Kazinczy Ferenc Általános Iskola: Számítástechnikai termék új villamoshálózat kialakítása, öltöző vizesblokk felújítása, burkolat javítása elkészült. Elszámolása megtörtént. Festés és a tetőszigetelés javítás elkészült. Elszámolása megtörtént.
- 4) Kertvárosi Óvoda: Festés elkészült. Két csoportszobában a világítótestek cseréje elkészült. Elszámolása megtörtént.
- 5) Szivárvány Óvoda: A Tapolca, Alkotmány u. 9. szám alatti épület Északi oldalán lévő 4 db fa nyílászáró cseréje műanyagra elkészült. Elszámolása megtörtént.
- 6) Bárdos Lajos Általános Iskola: Az iskola osztálytermeinek, mosdók-WC-ik, folyosók festése megtörtént. Bartók B. utcai épület vízvezeték szerelés elkészült. Elszámolása megtörtént.

- 7) Szociális Egészségügyi Alapellátási Intézet: Bölcsőde festése befejeződött. Elszámolása megtörtént.
- 8) Barackvirág Óvoda: Vezetői – ügyintézői iroda teljes falfestése, nyílászárók mázolása, a dajka szoba és felnőtt WC, előtér teljes falfestése, nyílászáróinak mázolása, folyosó meszelése megtörtént. Elszámolása megtörtént.
- 9) Batsányi János Gimnázium és Szakképző Iskola: Földszinti folyosó, főbejárat, porta, mellékhelyiségek festése megtörtént. Elszámolása megtörtént.
- 10) Járdányi Pál Zeneiskola: Festés, radiátor szelepek és zárcserék elkészültek. Elszámolás megtörtént.
- 11) Városi Könyvtár és Múzeum: A festésre a nyílászárók később tervezett cseréjére a 2005. évben nem került sor, megvalósítás tervezett időpontja 2006. év.
- 12) Szász Márton ÁMK: Festés és szennyvíz fedlapok szintre emelésre elkészült. Elszámolása megtörtént.
- 13) Nevelési Tanácsadó: A Nevelési Tanácsadó részére a nyári karbantartási előirányzatból biztosított 100.000,- Ft-ot az intézmény vezetője a Bárdos Lajos Általános Iskolának ajánlotta fel a beázások okozta károk helyreállítási költségeinek csökkentésére.

Költségvetésben nem szereplő feladatok:

- 1) Deák F. u. 21. tartópillérek köpenyezés kivitelezése megtörtént. Elszámolása megtörtént.
- 2) Széchenyi István Szakképző Iskola szennyvízvezeték kiváltás elkészült. Elszámolása megtörtént.
- 3) A pályázaton elnyert Kossuth L. u. – Fő tér útfelújítása megtörtént. Elszámolása megtörtént.

Pénzmaradvány

2005. évben Tapolca Város Önkormányzatának módosított pénzmaradványa (29-es tábla szerint) 153.169 eFt.

A maradvány kötelezettséggel terhelt az önkormányzatnál és az intézményeknél is.

A kötelezettségek zömét a decemberben kifizetett személyi juttatások, 2006. évben esetékes fizetési határidejű szállítói tartozások (általában közüzemi számlák), pályázati forrásokra vállalt kötelezettségek önrésze és a környezetvédelmi alap valamint bérlakás számlák egyenlege alkotják.

Helyi rendeletünk alapján bevételeink közül átvezettünk a Környezetvédelmi Alap számlákra 1.584 eFt-ot, melyet év közben nem használtunk fel.

Részvényértékesítés és hitelműveletek

Részvényeink értéke nem számottevő. Mérleg szerinti értékük 187.833 eFt. Ez az előző évhez képest csökkent. Oka, hogy 2005. év közben értékesítettük gázközmű részvényeinket.

Működési hitel felvételére év közben nem került sor. A hosszú távú hitelek éves tőke és kamatterheit időben teljesítettük Fejlesztési célú hitelt a korábban leírt módon teljesítményarányosan (számlákkal alátámasztva) vettünk figyelembe.

Vagyoni helyzet alakulása

Önkormányzatunk vagyona 105 %-os növekedést mutat, ami 349.034 eFt effektív növekedést jelentett

Az önkormányzat vagyonának részletes alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

ezer Ft-ban

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok	Gépek, berendezések	Járművek	Átadott eszközök	Összesen
Előző évi záró állomány	48168	6142383	881398	43934	483077	7598960
Bruttó növekedés, összes növekedés	17819	924671	81614		175272	1199376
Bruttó csökkenés összes csökkenés	1014	810506	23972		2085	837577
Bruttó érték összesen:	64973	6256548	939040	43934	656264	7960759
Értékcsökkenés összesen	44222	577101	692542	33464	230874	1578203
Eszközök nettó értéke	20751	5679447	246498	10470	425390	6382556

Teljesen 0-ig leírt eszközök bruttó értéke 648.844 eFt a tárgyi eszközökön belül 10 %-ot tesz ki.

A saját tőkénk előző évhez képest 3 %-kal növekedett.

Adósok állománya, követelések értéke az előző évhez képest 33 %-al csökkent. Mérlegünk a behathatatlan követelések értékét nem tartalmazza. A csökkenés oka az is, hogy elvégeztük az egyedi (helyi adók esetében a csoportos) értékelést, és így csak a követelések tényleges (várható megtérülési) értéke szerepel a mérlegünkben.

A behajtási tevékenységet tovább kell folytatni.

Kötelezettségállományunk 22 %-kal emelkedett az előző évhez képest, a szállítói tartozások értéke emelkedett meg.

Többéves kihatással járó feladatok

Tapolca város legkiemelkedőbb és több évre is áthúzódó beruházása a csatornázási munkákhoz kapcsolódik. Jelenleg is folynak a Kertvárosi és Déli városrészek szennyvíz-csatornázással kapcsolatos munkálatai, elszámolásai. A támogatási összegek lehívása folyamatos, az év végén jogosan igényelt céltámogatást március végéig sem kaptuk meg.

Hiteltörlesztéssel kapcsolatos többéves kötelezettségeink Képviselő-testületi döntésen alapulnak, a hosszú lejáratú hitelek fizetését folyamatosan teljesítettük.

Európai Unió pénzeszközökkel kapcsolatos tevékenység

Önkormányzatunk az Európai Unió forrásból a Kazinczy Ferenc Általános Iskola pedagógusainak számítógépes képzését végzi. Ennek költségei nagyjából 2006. évre húzódnak át, a projekt zárása is ekkorra várható.

Részt veszünk az Észak-Balatoni Kistérségi Szilárd hulladék-kezelési rendszer ISPA pályázatában tagként. E célra 2005. évben nem történt kifizetés, szintén 2006. évre várhatóak a további kiadások.

Összességében elmondható, hogy Önkormányzatunk 2005. évben jól gazdálkodott a rendelkezésére álló erőforrásokkal, a működőképesség biztosított volt, a vagyongyarapodás tovább folytatódott.

Mindezt fegyelmezett költségvetési gazdálkodás mellett lehetett biztosítani.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és elfogadására!

HATÁROZATI JAVASLAT

Tapolca Város Képviselő-testülete a 2005. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót és a pénzmaradvány-elszámolását elfogadja és/2006.(...) Kt. alatt rendeletei közé iktatja.

Tapolca, 2005. április 03.

Á c s János sk.
polgármester

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

/2006. (.....) Kt.

r e n d e l e t e t e r v e z e t

A 2005. évi költségvetés végrehajtásáról

Az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény (Áht) 82. §-a alapján Tapolca Város Képviselő-testülete az 2005. évi költségvetés végrehajtásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. §

(1) A Képviselő-testület a 2005. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az 1/a számú mellékletben foglaltaknak megfelelően:

4.726.764 ezer Ft költségvetési bevétellel
4.479.381 ezer Ft költségvetési kiadással

A 2005. évi helyesbített pénzmaradványt	181.466 ezer Ft-tal
A 2005. évi módosított pénzmaradványt	153.169 ezer Ft-tal

elfogadja.

- (2) A pénzmaradvány felhasználást a 12/b.számú mellékletben foglaltaknak megfelelően, - önálló, illetve részben önálló költségvetési intézményenként engedélyezi. Az elfogadott pénzmaradvánnyal a 2006.évi költségvetési rendeletet külön rendelettel módosítja.
- (3) A Képviselő-testület utasítja az Önkormányzat jegyzőjét, hogy a pénzmaradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérelje figyelemmel.

2. §

- (1) Az 1.§ szerinti bevételi főösszeg forrásonkénti megoszlását a 2. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (2) Az önkormányzat kiadásait jogcímenként a 3. számú mellékletben foglaltak szerint fogadja el.
- (3) A támogatások teljesítését 75.391 ezer Ft összegben a 4. számú melléklet szerinti részletezésben elfogadja.
- (4) A felújítási kiadások teljesítését 72.546 ezer Ft összegben, célonkénti részletezését az 5. számú melléklet szerint elfogadja.
- (5) A fejlesztési kiadások teljesítését 490.417 ezer Ft összegben, célonkénti részletezését a 6. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően elfogadja.

3. §

- (1) Az önkormányzat kötelezettségeit évenkénti megbontásban a 9. számú melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat 2005. évi közvetett támogatásai adónemenként megbontva a 11. számú melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat 2005. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 16/a.-b. számú mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 7.574.441 ezer Ft-ban tudomásul veszi.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2005. évi egyszerűsített beszámolóját elfogadja és az arról szóló könyvvizsgálói jelentést tudomásul veszi.

Záró rendelkezések

5. §

- (1) A rendelet kihirdetése napján lép hatályba.
- (2) E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a 10/2005. (IV.15.) Kt. rendelet hatályát veszti.

Jogharmonizációs záradék

6. §

Ez a rendelet a Magyar Köztársaság és az Európai Közösségek és azok tagállamai közötti társulás létesítéséről szóló, Brüsszelben, 1991. december 16-án aláírt Európai Közösségek legfontosabb alapelveivel összeegyeztethető szabályozást tartalmaz.

Tapolca, 2006. április 19.

Ács János
polgármester

dr. Imre László
jegyző