

Sárbogárd Város Polgármestere
Sárbogárd, Hősök tere 2.

Előterjesztés

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2008. április 11-i ülésére

Tárgy: 2007. évi zárszámadás

Tisztelt Képviselőtestület!

Az 1992. évi XXXVIII. tv. (az államháztartásról) szerint elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester a költségvetési évet követő 4 hónapon belül a Képviselőtestület elé terjeszti. A Képviselőtestület a zárszámadásról rendeletet alkot. A könyvvizsgálatra kötelezett helyi önkormányzat polgármestere a könyvvizsgálatról készített jelentést minden év június 30-ig megküldi az Állami Számvevőszéknek.

Sárbogárd Város Önkormányzata 2007. évre tervezett feladatainak bevételeit és kiadásait

2.605.544.000 Ft módosított bevételi előirányzattal és
2.515.346.000 Ft bevételi teljesítéssel, valamint.
2.605.544.000 Ft módosított kiadási előirányzattal és
2.472.555.000 Ft kiadási teljesítéssel hajtotta végre.

Bevételek alakulása

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2007. évi költségvetését 2.435.715 eFt bevételi és 2.435.715 eFt kiadási előirányzattal fogadta el. A bevételből a tervezett forráshiány 179.143 eFt volt.

A 2007-es évben a tervezett forráshiány fennállása miatt többször éltünk a likvidhitelek felvételével. Az év során 1.129.398 eFt-ot vettünk fel hosszabb-rövidebb időre, de az év végi záró egyenleg 154.784 eFt volt.

Az első félév során kialakult átmeneti fizetési nehézségek miatt az önkormányzat jelentős takarékosági intézkedéseket hozott. Ennek keretében sor került létszámleépítésre, a részben önálló intézmények és az önálló intézmények által működtetett konyhák kiszervezésére, és az étkeztetésre közbeszerzési pályázat kiírására. Az intézmények közül átszervezésre, illetve jogutódlással történő megszüntetésre is sor került.

A polgármesteri hivatalban és az intézményekben a takarékoság szem előtt tartásával csak a működéshez feltétlenül szükséges dologi kiadások teljesültek.

A szigorú takarékosági intézkedések és a pótköltségvetés rendelkezéseinek következtében a likvidhitelek igénybevétele az átmeneti fizetési nehézség megszűnt.

Az Önkormányzat az oktatás színvonalának emelése érdekében közoktatási intézményfenntartó társulást hozott létre Nagylók Község Önkormányzatával. Új feladatként a pedagógiai szakszolgálat működtetését vállalta fel a kistérség részére.

Az önálló intézmények az intézményi működési bevételeket **105,31 %-ra** teljesítették.

A működési bevételeken belül az önkormányzat sajátos bevételei a következőképpen alakultak.

- iparüzési adó 133,3%-ban,
- SZJA + kiegészítése a tervhez képest 100%-ra teljesült
- termőföld bérbeadásából származó bevétel teljesítése 100%-os,
- talajterhelési díj 110,6%
- gépjárműadó 102,3%

A **Környezetvédelmi Alaphoz** 2007. évben 3.474.621 Ft összeg folyt be talajterhelési díj címen, amiből 100.000 Ft összegben monitoring kutak tényfeltáró dokumentáció közigazgatási szolgáltatási díja, valamint vízjogi létesítési engedélyek igazgatási szolgáltatási díjai kerültek kifizetésre 180.000 Ft összegben.

A **felhalmozási és tőkejellegű bevétel** teljesítése a 68.615 eFt módosított előirányzattal szemben 50.929 eFt-ra teljesült, amely tartalmazza a telekértékesítést, önkormányzati lakásértékesítést, osztalék és hozambevételt.

Az önkormányzat 68.141 eFt beruházási hitelt vett fel 3.744 eFt összegben Panel Plusz programra, 64.397 eFt-ot belterületi utak fejlesztésére, ravatalozók felújítására, ifjúsági park áram kiépítésére, valamint szélessávú közmű beruházásra.

Központosított előirányzatként EU-s fejlesztési alapból 32.754 eFt a támogatás összege, amelyet a Szélessávú Közmű kiépítésével kapcsolatos saját forrás kiegészítéseként kapott az önkormányzat.

A működésre **véglegesen átvett** bevételek teljesítése 80.302.000 Ft.

A fenti összeg nagy részét az OEP-től, Munkaerőpiaci Alaptól és a közmunkaprogramra kapott támogatások jelentették.

Létszámleépítésekhez és prémiuméves programhoz 38.562.276 Ft-ot sikerült pályázati úton elnyernünk.

Az önkormányzati működés finanszírozását biztosító rullírozó hitelállomány 2007. december 31-én 154.784 eFt. Ezen állomány a 2007. évi gazdálkodás során 306 eFt-tal növekedett úgy, hogy az állományban 42.837,7 eFt a Szélessávú Közmű Kiépítési Társulás által felvett hitel. (Állami támogatás csúszása miatt) Sárbogárd Város Önkormányzata 2007. évi gazdálkodása során a 2006. december 31-i 154.478.808 Ft rullírozó hitelállomány 111.946.424 Ft-ra csökkent, vagyis 32.532 eFt-tal sikerült a tartozásunkat mérsékelni.

Kiadások teljesítése:

Önkormányzati szinten a 2007. évben tervezett működési feladatok és vagyonnövekedést hozó fejlesztési feladataink 2.472.555.000 Ft összegben teljesültek, ami az előirányzathoz képest 94,9 %-os teljesítést mutat.

A működési kiadások 2.137.506 e Ft-ra, a felhalmozási kiadások 335.049 e Ft-ra teljesültek.

A Polgármesteri Hivatal működési kiadásai 91 %-ban, az önálló intézményeké 94 %-ban teljesültek.

A felhalmozási kiadásaink között jelentős összeggel szerepel a Szélessávú Közmű kiépítése, amely a már bevételi oldalon szereplő EU-s fejlesztési alapból és a társult önkormányzatok befizetéseiből, beruházási hitelből valósult meg.

Az önálló intézmények felhalmozási kiadásai között a Városi Könyvtár és a Szent István Ált. Iskola számára vásárolt számítástechnikai eszközök beszerzése szerepel 644 eFt-ban, a Sárszentmiklósi Ált. Iskola 247 eFt-ban vásárolt berendezési tárgyakat.

Az Önkormányzati Tűzoltóság ingatlan felújításra 1111 eFt-ot, gép, berendezés, bútor vásárlásra 19273 e Ft-ot költött.

Vagyon alakulása

Önkormányzatunk az alábbi gazdasági társaságokban rendelkezik részesedéssel:

<i>Név</i>	<i>Székhely</i>	<i>Részesedés értéke Ft</i>	<i>Részesedés mértéke %</i>
Közév Kft.	7000 Sárbogárd, Árpád út 108.	4 300 000	25,1
Sbg-i Forrás Ipari Park Kft.	7000 Sárbogárd Hősök tere 2.	2 100 000	70
Temetkezési Kft.	8000 Szfvár Berényi út 15.	1 723 439	3,1
Sárrét Víz Kht.	7000 Sárbogárd Ady E. u. 112.	5 880 000	32,7

Az Önkormányzat az alábbi részvényekkel rendelkezik:

<i>Megnevezés</i>	<i>Névérték</i>
ARÉV	Névérték: 400000 Értékvesztés: - 360000 40000
MÉH	1410000
OTP	9000
ELMŰ	4520000
FORRÁS	14000
FEJÉRVÍZ Rt.	3200000
Közép Duna Vid.Hull.gaz.Vagyonkez.Rt.	202000

A mérlegben szereplő egyéb tartós **részesedéseink** összege 23.398 eFt.

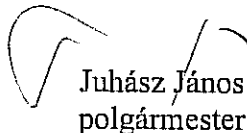
Az **előző évi pénzmaradvány** összege -17.670 eFt-tal növelte a 2007. évi kötelezettségvállalásokat (normatíva visszafizetés, intézmény alulfinanszírozása).

A tárgyévi pénzmaradvány összege 29.236 eFt, amely az előző évhez hasonlóan megjelölt kötelezettséggel terhelt.

A pénzforgalmi bevételekből teljesített kiadások után 21.638 eFt-ot mutatott a **számlaegyenleg** önkormányzati szinten.

Az önkormányzat az Ötv. 92/A. §-a alapján, a teljesített kiadási főösszege miatt könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgáló a beszámoló felülvizsgálatát elvégezte, azt a csatolt jelentése szerint elfogadásra javasolja.

Sárbogárd, 2008. március 18.


Juhász János
polgármester



Sárbogárd Város Önkormányzat
Képviselőtestületének
..... Ktr. számú
rendelete

Sárbogárd Város és intézményei 2007. évi zárszámadásáról

Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselőtestület a helyi önkormányzatokról szóló többször módosított 1990. évi LXV. Tv. 16. §-ában biztosított jogkörében az államháztartásról szóló 1992. évi XVIII. tv. 82. §-ában foglaltaknak megfelelően az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a Képviselőtestületre és annak bizottságaira, az önkormányzat irányítása alá tartozó:

- a./ önállóan és részben önállóan gazdálkodó szervek (továbbiakban: intézmények)
- b./ az önkormányzat hivatala
- c./ roma kisebbségi önkormányzat költségvetésének végrehajtására (zárszámadás).

II. fejezet

Az önkormányzati költségvetés kiadásainak és bevételeinek teljesítése, finanszírozása

2. §

(1) A Képviselőtestület Sárbogárd Város Önkormányzatának 2007. évi költségvetési beszámolóját

2.605.544.000 Ft módosított bevételi előirányzat,
2.515.346.000 Ft bevételi teljesítéssel, valamint
2.605.544.000 Ft kiadási módosított előirányzattal és
2.472.555.000 Ft kiadási teljesítéssel hagyja jóvá.

(2) A Képviselőtestület Sárbogárd Város Önkormányzatának 2007. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatásából (1. számú melléklet) bevételeinek teljesítését, a rendelet 2., 3., 11 és 12 számú mellékleteinek figyelembevételével, 2.515.346.000 Ft-tal.

Kiadásainak teljesítését a 2., 3., 4., 11. és 12. számú mellékletek figyelembevételével 2.472.555.000 Ft-tal hagyja jóvá.

Számlaegyenlegét 21.638.000 Ft-tal hagyja jóvá.

(3) Az önállóan gazdálkodó és a hozzájuk tartozó részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerveinek bevételeit és kiemelt kiadási előirányzatának teljesítését címenként a 2. sz. melléklet szerint 1.097.294.000 Ft-tal, bevételeinek teljesítését 1.121.563.000 Ft-tal hagyja jóvá.

Számlaegyenlegét 2.994.000 Ft-tal hagyja jóvá.

(4) A Szélessávú Közmű Kiepitési Társulás 2007. évi kiadásainak teljesítését a 12. számú melléklet szerint 210.323.000 Ft-tal, bevételeinek teljesítését 224.341.000 Ft-tal hagyta jóvá a 2/2008.(III.27.) Th. sz. határozat szerint
Számlaegegenlegét 14.018.000 Ft-tal hagyta jóvá.

(5) Polgármesteri Hivatal és részben önálló intézményeinek 2007. évi működési kiadásainak teljesítését a 3. számú melléklet szerint 2.053.758.000 Ft-tal, bevételeinek teljesítését 2.399.490.000 Ft-tal hagyja jóvá.
Számlaegegenlegét 18.644.000 Ft-tal hagyja jóvá.

(6) A 2. § (2) és (3) bekezdésében jóváhagyott 2007. évi teljesítésekből a kiadási kiemelt előirányzatok teljesítését önálló és részben önálló intézményenként kiemelt előirányzatként az alábbiak szerint hagyja jóvá.

		Személyi	Járulék	Dologi	e Ft Egyéb
Önálló intézmény: Polgármesteri Hiv.		229866	82078	496493	1051875
PH részben önálló intézmény	Bölcsőde	10615	3384	3887	
	ESZI	75170	24699	54306	
	CSSSZ	11436	3648	2537	
	Szélessávú			3764	
PH részben önálló intézmény összesen		97221	31731	64494	
Önálló intézmény: Közp.Ált. Isk.Óvoda		154941	50926	91921	
Közp.Ált. Isk.,Óvoda CSS ésGYJ Sz. részben önálló intézmény	ÁMK Szent I. Ált. Isk. Zengő Óvoda Madarász J. Könyvtár CSS GYJ.SZ	37938	12138	12479	
		78303	25592	10400	
		12649	4090	10270	
		5072	1720	1075	
Közp.Ált. Isk.,Óvoda CSSK GYJ. SZ. részben önálló int. összesen		133962	43540	34224	
Önálló intézmény: ÁMK Sárszentmiklós		193824	63248	74616	
Önálló intézmény: Önk. Tűzoltóság		171063	51965	30406	
Önálló intézmények összesen		749694	248217	693436	1051875
Részben önálló intézmények összesen		231183	75271	98718	

(7) A 2. § (2) és (3) bekezdésében jóváhagyott 2007. évi teljesítéséből a kiadási kiemelt előirányzatok önkormányzati szinten(eFt)

személyi juttatás	980.877
munkaadót terhelő járulékok	323.488
dologi kiadások	564.086
pénzeszköz átadás, egyéb támogatás	252.919
ellátottak pénzbeli juttatásai	7.397
felhalmozási kiadások	277.465

(8) A 2. § (2) bekezdésében jóváhagyott 2007. évi teljesítésből felhalmozási kiadásokat a 4. számú melléklet szerint részletezett feladatokra a Polgármesteri Hivatalnál 19.859.000 Ft,(Szélessávú közmű beruházás nélkül) a 4/a számú melléklet szerint részletezett felújítási feladatokra 79.076.000 Ft, az önálló intézményeknél 4/b, c, d melléklet szerint 21.275.000 Ft, Szélessávú Közmű Kiepitése Társulásnál a beruházás értékét 157.255.000 Ft-tal hagyja jóvá.
A felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat az 1.sz. felhalmozási mérleg szerint hagyja jóvá.

3. §

A 2. § (2) bekezdésében jóváhagyott 2007. évi teljesítésből Sárbogárdi Roma Kisebbségi Önkormányzat kiadási előirányzatainak 2007. évi teljesítését a 3/2008.(III.17.) RKÖ. Számú határozatával 680.000 Ft-tal, bevételi teljesítését 790.000 Ft-tal hagyta jóvá a 11. számú melléklet szerint.

4. §

A 2. § (1) bekezdésében jóváhagyott 2007. évi bevételi teljesítésekből az egészségügyi ellátásra a Megyei Egészségbiztosítási Pénztártól háziorvosi ellátásra 6.268.000 Ft, védőnői feladatra 20.215.000 Ft, iskola-egészségügyi ellátásra 1.025.000 Ft teljesült.

5. §

Az Önkormányzati Tűzoltóság kötött felhasználású állami támogatás terhére megvalósított kiadásait 273.818.000 Ft-tal hagyja jóvá, a 2. és 4/d számú melléklet szerint.

6. §

Az önkormányzati intézmények feladatellátáshoz megállapított személyi juttatások előirányzatának terhére foglalkoztatottak létszámirányszámait a rendelet 8. számú melléklete szerint hagyja jóvá.

7. §

A 2007. december 31-i hitel állományát a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

Az önkormányzat az önálló intézmények 2007. évi költségvetési pénzmaradványát a 13. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

Önkormányzati szinten jóváhagyott pénzmaradvány összege 37.684 eFt. A Polgármesteri Hivatal felhasználható pénzmaradványa 10.947 eFt, amely összeget az előző évi negatív pénzmaradvány kompenzálására kell fordítani. Kiutalatlan támogatásként az ÁMK Sárszentmiklós részére 475 eFt, az Önkormányzati Tűzoltóság részére 2796 eFt, a 2007. évi normatív támogatás visszafizetésére 926 eFt került meghatározásra.

Az Önkormányzat a Központi Ált. Isk. CSS és GYJ. Szolgálat, valamint az ÁMK Sárszentmiklós további alulfinanszírozásait nem téríti meg.

9. §

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestülete az általános és kötött felhasználású normatív támogatások részletes elszámolás szerint teljesülését a 7. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

10. §

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestülete a jóváhagyott költségvetési előirányzatok teljesítésénél az 5. számú melléklet szerint címrend alkalmazását hagyja jóvá.

11. §

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestülete a több éves kihatással járó kötelezettségeit, az általa nyújtott hiteleket a rendelet 6. számú melléklete szerint állapítja meg.

12. §

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestülete a jogszabályok alapján biztosított mentességeket, kedvezményeket a rendelet 9. számú melléklete alapján hagyja jóvá.

III. fejezet

Önkormányzati vagyon

13. §

Az Önkormányzat a 2007. december 31-i állapotok szerinti vagyonát a 10. számú melléklet – a mérlegben, valamint a vagyonleltárban szereplő adatok alapján 3.929.150 e Ft-tal állapítja meg.

14. §

Az Önkormányzat 2007. évi egyszerűsített mérlegét, egyszerűsített pénzforgalmi jelentését, egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatását, valamint egyszerűsített eredmény-kimutatását a 14/a, 14/b, 14/c, 14/d számú mellékleteknek megfelelően fogadja el.

15. §

Sárbogárd Város Önkormányzatának 2007. évi egyszerűsített beszámolóját az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000 (XII. 24.) Korm. rendelet 45/b §, valamint a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. tv. 92/A § (1) bekezdésének megfelelően kell közzétenni.

Záró rendelkezések

16. §

Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.

Sárbogárd, 2008. április 11.

Juhász János
Polgármester

Dr. Krupa Rozália
Jegyző

Kihirdetve: 2008.

Dr. Krupa Rozália
Jegyző

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestülete
 Ktr. számú rendeletének

1. sz. melléklete

Mérleg
 a 2007. évi bevételekről

	2006. évi tény	2007. évi terv	e Ft 2007. évi tény
I. Működési bevételek			
1. Intézményi működési bevétel			
- Közp.Ált.Iskola,Óvoda, Családseg. És Gyermekj.Sz.	49006	40260	44754
- ÁMK Sárszentmiklós	23956	22766	22996
- Önkormányzati Tűzoltóság	2060	11490	26261
Előző évi visszatérülés			
- Közp.Ált.Iskola,Óvoda, Családseg. És Gyermekj.Sz	2168		
- ÁMK Sárszentmiklós	10225		
- Önkormányzati Tűzoltóság	14474		
1.a. Önálló önkorm. intézmény összesen	101889	74516	94011
PH szociális ágazat	52685	49204	53039
Eü. ágazat	275	1922	1871
Igazgatás	68851	34817	100763
Szélessávú Közmű Kiépítése Társulás	14676	6502	12174
1.b. PH működési bevétel összesen	136487	92445	167847
Működési bevétel összesen (1.a. + 1.b.)	238376	166961	261858
2. Önkormányzat sajátos működési bevétele			
2.1. helyi adók (iparüzési)	129450	125000	166596
2.2. átengedett kp. adók			
- szja. + kieg.	394340	383843	383843
- termőföld bérbead. bevétele	8	34	34
- talajterhelési díj	1390	3500	3872
2.3. Egyéb sajátos bevétel			
- gépjárműadó	72087	81000	82900
- egyéb sajátos bevétel	20470	25451	17386
2. Önk. sajátos műk. bevétele össz. (2.1.+2.2.+2.3.)	617745	618828	654631
I. Működési bevételek összesen	856121	785789	916489

	2006. évi tény	2007. évi terv	2007. évi tény
--	-------------------	-------------------	-------------------

II. Támogatások

1. Önkormányzatok költségvetési támogatása

1.1. normatív támogatás	708952	670378	670378
1.2. közp. előirányzatok (kisebbségi önk., egyéb)	148106	256378	256378
1.3. normatív kötött felh. tám.	20832	14957	14957
- önkormányzati tűzoltóság	228634	229628	229628

II. Támogatások össz.	1.106.524	1.171.341	1.171.341
------------------------------	------------------	------------------	------------------

III. Végleges átvett pénzeszközök

1. Működési célú pénzeszköz átvétel

- OEP	33129	27520	27508
- Közmunkaprogram	15260	4658	5662
- Munkaerőpiaci alap	19895	14853	20647
- Önk. Gyermejjóléti Társ.	1579		
- egyéb(GYEJó, mozgáskorl.)		19462	22475
- egyéb, külterületi utak FM, Széch., K., isk.tej, stb	35339	954	954
- Országgyűlési Választás	4287		
- Önkormányzati Választás(kisebbs.)	2595		22
- Mozgáskorlt. üzemanyag tám.	1142		1227
-Szélessávú tagdíj		1807	1807

III. Véglegesen átvett pénzeszközök összesen	113226	69254	80302
---	---------------	--------------	--------------

Forráshiány		145881	
--------------------	--	--------	--

Szélessávú rul. hitel		75000	
------------------------------	--	-------	--

IV. Hitelek összesen		220881	
-----------------------------	--	---------------	--

V. Pénzforgalom nélküli bevétel

Pénzmaradvány 2006. évi

- Polgármesteri Hivatal	28680		26354
- Önálló intézmények			
Közp.Ált.Iskola,Óvoda, Családseg. És Gyermejk.Sz	10818	276	276
ÁMK Sárszentmiklós	2503		365

	2006. évi tény	2007. évi terv	2007. évi tény
Önkormányzati Tűzoltóság	14821	7284	7284
V. Pénzforgalom nélküli bevétel összesen	56822	7560	34279
Összesen (I.+II.+III.+IV.+V.)	2.132.693	2.254.825	2.202.411
Függő	-208		10510
Mindösszesen	2.132.485	2.254.825	2.212.921

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestülete
 Ktr. számú rendeletének

1. sz. melléklete

Mérleg
 a 2007. évi kiadásokról

	2006. évi tény	2007. évi terv	e Ft 2007. évi tény
1. Működési kiadás ÁFA-val			
- Közp. Ált. Iskola, Óvoda, Családseg. És Gyermekej. Sz.	519955	540147	509514
- ÁMK Sárszentmiklós	336538	362114	331688
- Önkormányzati Tűzoltóság	222983	261675	253434
1. Önálló intézmény működési kiadása össz.	1079476	1163936	1094636
2. Polgármesteri Hivatal			
- Rull. hitelkeret v fiz. (Szélessávú)		75000	
- Igazgatás és részben önállók egyéb kiadás	1039478	1033504	1023221
- Roma Kisebbségi Önkormányzat	789	790	680
- Szélessávú Közmű Kiépítése Társulás	19666	3294	10230
2. Polgármesteri Hivatal működési kiadás össz.	1124556	1112588	1034131
Kiadások összesen	2.204.032	2.276.524	2.128.767
Függő kiadás	-3860		8739
Mindösszesen	2.200.172	2.276.524	2.137.506

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestülete
 Ktr. számú rendelethez
 az önkormányzat 2007. évi felhalmozási bevételeiről

eFt

	2006.tény	2007.terv	2007.tény
Felhalm. És tőke. J. bev.	104122	68615	50929
Felh.célú pe.átadás	145972	152699	128656
Fejlesztői hitelfelvétel	54422	70117	68141
Norm.tám.fejlesztésre		21621	21621
Közp.előir.fejl-re		24728	24728
TEKI támogatás	49993	3224	3079
CÉDE támogatás		9715	5271
Összesen:	354509	350719	302425

az önkormányzat 2007. évi felhalmozási kiadásairól

eFt

	2006.tény	2007.terv	2007.tény
Felh.kiadás			
önálló önk.int	17906	19844	20164
Polg.Hivatal	139616	19876	19859
Szélessávú Közmű kiép.	102230	156453	157255
Felújítás			
önálló önk.int		1016	1111
Polg.Hivatal		75898	79076
Tám.ért.fejl.kiad.pe.át.		54883	56534
Részesevés vásárlása		1050	1050
Összesen:	259752	329020	335049

2006. évi kiadások

Sárszentmiklósi Általános Iskola

Szakfeladat	Intézmény	2005. évi tény			2006. évi terv			2006. évi tény			összes											
		szem.kiad.	járuék	dologi	összes	szem.kiad.	járuék	dologi	összes	szem.kiad.		járuék	dologi									
551371 gyermek.tan.felügy.	SM Óvoda																					
	SM Ált. Isk.																					
551371 szakfeladat össz.																						
552312 óvodai étk.	SM Óvoda	3 467	1 150	7 640	12 257	3 875	1 199	7 851	12 925	4 081	1 192	7 864	13 137									
	P.eg. Óvoda	1 643	544	1 540	3 727	1 808	563	1 469	3 840	1 803	550	1 537	3 890									
	Sh. Óvoda	176	58	796	1 030	197	60	635	892	213	63	834	1 110									
552312 szakfeladat össz.		5 286	1 752	9 976	17 014	5 880	1 822	9 955	17 657	6 097	1 805	10 235	18 137									
552323 isk. int. étk.	SM Ált. Isk.	4 594	1 519	17 694	23 807	5 160	1 593	17 824	24 577	4 804	1 583	17 687	24 074									
	P.eg. Ált. Isk.	1 329	442	1 126	2 897	1 472	456	1 002	2 930	1 452	451	1 222	3 125									
552323 szakfeladat össz.		5 923	1 961	18 820	26 704	6 632	2 049	18 826	27 507	6 256	2 034	18 909	27 199									
552411 munkah.vend.lát.	SM Ált. Isk.	884	292	3 986	5 162	992	306	3 896	5 194	1 084	304	3 196	4 584									
751768 int. vagyon	SM Óvoda			3 028	3 028			2 293	2 293			3 801	3 801									
	P.eg. Óvoda	370	132	1 544	2 046			970	970			1 867	1 867									
	Sh. Óvoda			1 067				600	600			498	498									
	SM Ált. Isk.	15 015	5 042	19 530	39 587	16 180	5 479	14 405	36 064	16 351	5 288	19 192	40 831									
	P.eg. Ált. Isk.			1 152				1 000	1 000			1 353	1 353									
	Könyvtár	979	339	1 154	2 472	1 108	358	733	2 199	1 086	352	1 483	2 921									
751768 szakfeladat össz.		16 364	5 513	27 475	47 133	17 288	5 837	20 001	43 126	17 437	5 640	28 194	51 271									
80115 óvodai nevelés	SM Óvoda	33 479	10 941	1 675	46 095	40 339	12 632	1 149	54 120	40 784	13 153	1 763	55 700									
	P.eg. Óvoda	6 059	2 093	466	8 618	6 246	1 972	327	8 545	6 180	1 969	303	8 452									
	Sh. Óvoda	2 916	951	185	4 052	3 233	1 008	177	4 418	3 183	996	52	4 231									
80115 szakfeladat össz.		42 454	13 985	2 326	58 765	49 818	15 612	1 653	67 083	50 147	16 118	2 118	68 383									
801214 nappali ált.isk.okt.	SM Ált. Isk.	78 264	25 380	7 370	111 014	88 782	27 074	9 229	125 085	90 121	27 140	7 819	125 080									
	P.eg. Ált. Isk.	4 711	1 551	534	6 796	5 291	1 684	526	7 501	5 226	1 606	340	7 172									
801214 szakfeladat össz.		82 975	26 931	7 904	117 810	94 073	28 758	9 755	132 586	95 347	28 746	8 159	132 252									
805113 napközioth.eliatás	SM Ált. Isk.	16 007	5 353	144	21 504	17 490	5 570	201	23 261	17 564	6 555	90	24 209									
	P.eg. Ált. Isk.	2 431	699	6	3 136	2 423	771	40	3 234	2 424	847	10	3 281									
805113 szakfeladat össz.		18 438	6 052	150	24 640	19 913	6 341	241	26 495	19 988	7 402	100	27 490									
921925 egyéb szórak.tev.	SM Klub	2 646	873	105	3 624	2 803	900	87	3 790	2 789	904	52	3 745									
	Rétszilasi Klub	144	14	154	312					36	4	21	61									
	P.eg. Klub	144	14	1 151	1 309					36	4	325	365									
	Sh. Klub	132	14	105	251					36	4	2	42									
921925 szakfeladat össz.		3 066	915	1 515	5 496	2 803	900	87	3 790	2 897	916	400	4 213									
923127 közműv. tev.	SM Klub	1 469	461	339	2 269	2 141	658	308	3 107	2 024	635	350	3 009									
Mindösszesen		176 859	57 862	72 491	307 212	199 540	62 283	64 722	326 545	201 277	63 600	71 661	336 538									

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestülete
 Ktr. számú rendeletének

2. sz. melléklete

2006. évi bevételek

Szakfeladat	Intézmény	2005. évi ténny			2006. évi terv			2006. évi ténny					
		Saját bev.	Támog.	Pénzím.	Össz	Saját bev.	Támog.	Pénzím.	Össz	Saját bev.	Támog.	Pénzím.	Össz
552312 óvodai étk.	SM Óvoda	4 330			4 330	4 871			4 871	4 979			4 979
	P.eg. Óvoda	677			677	674			674	793			793
	Sh. Óvoda	273			273	225			225	410			410
552312 szakfeladat összesen		5 280			5 280	5 770			5 770	6 182			6 182
552323 iskolai int. étk.	SM Ált. Isk.	10 412			10 412	7 168			7 168	9 709			9 709
	P. eg. Ált. Isk.	416			416	94			94	328			328
552323 szakfeladat összesen		10 828			10 828	7 262			7 262	10 037			10 037
552411 munkah.vendéglát.	SM Ált. Isk.	4 506			4 506	7 112			7 112	4 561			4 561
751768 int. vagyón	SM Ált. Isk.	156			156	150			150	266			266
	SM Klub	17			17	20			20	9			9
751768 szakfeladat összesen		173			173	170			170	275			275
751922 Önk. Tám.	SM Ált. Isk.						303 343		303 343				312 877
801115 óvodai nevelés	SM Óvoda	206			206	162			162	162			162
	P.eg. Óvoda	184			184	53			53	53			53
	Sh. Óvoda	116			116	86			86	86			86
801115 szakfeladat összesen		506			390	301			301	301			301
801214 nappali ált.isk.okt.	SM Ált. Isk.	1 862			1 862	2 255			2 255	2 418			2 418
	P.eg. Ált. Isk.	120			120	82			82	82			82
801214 szakfeladat összesen		1 982			1 982	2 337			2 337	2 500			2 500
921925 egyéb szórak. tev.	Rétsz. Klub	10			10	10			10	4			4
	P.eg. Klub	15			15	10			10				
921925 szakfeladat összesen		25			15	20			20	4			4
923127 közműv. tev.						96			96	96			96
Összesen		23 300	287 098	996	311 394	23 068	303 343	2 503	328 914	23 956	312 877	2 503	339 336

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestület/2008. (...).Ktr.számú rendeletének 2007.évi bevételei és kiadásai 2.sz.mell.
Központi Általános Iskola, Óvoda, Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat

Szakfeladat	Intézmény	2006.évi tény		2007.évi módosított előirányzat		2007.évi teljesítés	
		Saját bev.	Támogatás Pénzm.	Összesen	Saját bev.	Támogatás Pénzm.	Összesen
552312	Óv.int.étk. Apr.Óv. Zengő Ó.	2475		2555		2205	
1.552312	Szakkfel.összesen:	8127		10159		7940	
552323	Isk.int.étk. M.G.isk.	10602		12714		10145	
	Sz.l.isk.	10717		9362		10383	
2.552323	Szakkfel.összesen:	1773		1259		1400	
3.552411	M.h.vend.l. M.G.isk.	12490		10621		11783	
751768	Int.v.m. Apr.Óv. Zengő Ó. M.G.isk. Sz.l.isk.	7585		4218		4766	
		1					
		2603					
		9406					
		633					
4.751768	Szakkfel.összesen:	12643					
801115	Óv.nev. Apr.Óv. Zengő Ó.	107		2745		3529	
5.801115	Szakkfel.összesen:	202		2745		3529	
801214	Isk.Oktatás M.G.isk. Sz.l.isk.	1003		8475		11679	
6.801214	Szakkfel.összesen:	823		400		1091	
805113	Napk.O.Ell. M.G.isk. Sz.l.isk.	1826		8875		12770	
7.805113	Szakkfel.összesen:						
8.853244	Családs.és Gy.Sz. Egyéb.sz.t. Könyvt. Sz.l.isk.			7		19	
9.921925	Szakkfel.összesen:	96					
10.923127	Közm.K. V.Könyvt Összesen:	3456		1080		1742	
		49007	460406	499611	276	540147	465260
			10818	520231		276	276
							510290

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestülete/2008.(...)Ktr.számú rendeletének 2007 évi bevételai és kiadásai 2.sz.melléklete
 Központi Általános Iskola, Óvoda, Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat
 Kiadás

Szakfeladat Intézmény	2006.évi tény		2007.évi módosított előirányzat		2007.évi tény							
	Szem.k.	Járulék	Dologi	Összesen	Szem.k.	Járulék	Dologi	Összesen				
552312 Óv.int.étk. Apr.Óv.	1181	373	3798	5352	749	248	5345	6342	675	223	2500	3398
Zengő Ó.	1179	374	15321	16874	936	311	23101	24348	845	278	19087	20210
1.552312 Szakfel.összesen:	2360	747	19119	22226	1685	559	28446	30690	1520	501	21587	23608
552323 Isk.int.étk. M.G.isk.	5573	1766	18300	25639	5612	1860	24427	31899	5070	1671	19041	25782
Sz.l.isk.	1287	408	4307	6002	1402	467	5610	7479	1264	418	4301	5983
2.552323 Szakfel.összesen:	6860	2174	22607	31641	7014	2327	30037	39378	6334	2089	23342	31765
3.552411 M.h.vend.l. M.G.isk.	1500	476	4464	6440	654	217	2271	3142	592	195	2569	3356
751768 Int.v.m. Apr.Óv.			1759	1759								
Zengő Ó.			9312	9312								
M.G.isk.	20718	6809	35369	62896								
Sz.l.isk.	7554	2489	11038	21081								
4.751768 Szakfel.összesen:	28272	9298	57478	95048								
801115 Óv.nev. Apr.Óv.	17493	5564	326	23283	18515	6017	2352	26884	17257	5618	1897	24772
Zengő Ó.	73087	23233	1112	97432	80098	25957	10372	116427	78303	25592	10400	114295
5.801115 Szakfel.összesen:	90580	28797	1438	120815	98613	31974	12724	143311	95560	31210	12297	139067
801214 Isk.oktatás M.G.isk.	99031	31481	17723	148235	112865	36587	43659	193111	110460	36363	42472	189295
Sz.l.isk.	29968	9474	2190	41632	39390	12763	14223	66376	37938	12138	12479	62555
6.801214 Szakfel.összesen:	128999	40955	19913	189867	152255	49350	57882	259487	148398	48501	54951	251850
805113 Napk.O.Ell. M.G.isk.	13320	4326		17646	14125	4580	138	18843	13647	4480		18127
Sz.l.isk.	3446	1107		4553	3694	1208	40	4942	3731	1222		4953
7.805113 Szakfel.összesen:	16766	5433		22199	17819	5788	178	23785	17378	5702		23080
8.853244 Családsz.és Gyerm.Sz					6080	1948	1657	9685	5072	1720	1075	7867
921925 Egyéb sz.t. Könyvt.	10	1	38	49			76	76			45	45
Sz.l.isk.	2257	746	209	3212	1386	454	48	1888	1400	458	9	1867
9.921925 Szakfel.összesen:	2267	747	247	3261	1386	454	124	1964	1400	458	54	1912
10.923127Közm.K. V.Könyvt.	13662	4284	10512	28458	15213	4935	8557	28705	12649	4090	10270	27009
Összesen:	291266	92911	135778	519955	300719	97552	141876	540147	288903	94466	126145	509514
Pénzkészlet:				46								122
Függő, átfutó:				230								10
Mind összesen:	291266	92911	135778	520231	300719	97552	141876	540147	288903	94466	126145	509646

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestülete

..... Ktr. számú rendeletének

Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság

2.számú melléklete

Bevétel	2006. évi tény				2007. évi terv				2007. évi tény			
	saj.bev.	támog.	pénzm.	össz.	saj.bev.	támog.	pénzm.	össz.	saj.bev.	támog.	pénzm.	össz.
751669 Tűzvéd.elh.n.	2 060	222 763	14 821	239 644	26 263	248 513	7 284	282 060	26 261	245 717	7 284	279 262
Összesen	2 060	222 763	14 821	239 644	26 263	248 513	7 284	282 060	26 261	245 717	7 284	279 262

e Ft

Kiadás	2006. évi tény				2007. évi terv				2007. évi tény			
	sz.kiad.	járlék	dologi	össz.	sz.kiad.	járlék	dologi	össz.	sz.kiad.	járlék	dologi	össz.
751669 Tűzvéd.elh.n.	159 444	47 915	15 624	222 983	177 210	54 045	30 420	261 675	171 063	51 965	30 406	253 434
Összesen	159 444	47 915	15 624	222 983	177 210	54 045	30 420	261 675	171 063	51 965	30 406	253 434

Sárbogárd Város Önkormányzat Intézményeinek 2007. évi bevételei és kiadásai

Bevételek	2006. évi tény				2007. évi terv				2007. évi tény			
	Saj.bev. (int.)	Támog.	PM	Összesen	Saj.bev.	Támog.	PM	Össz.	Saj.bev.	Támog.	Pénzm.	össz.
Központi Ált.Isk.Óvoda CSS. Szolgálat	49 007	460 406	10 818	520 231	40 260	499 611	276	540 147	44 754	465 260	276	510 290
ÁMK Sárszentmiklós	23 956	312 877	2 503	339 336	22 766	339 595		362 361	22 996	308 650	365	332 011
Sb.Hiv.Önk. Tűzoltóság	26 261	245 717	7 284	279 262	26 263	248 513	7 284	282 060	26 261	245 717	7 284	279 262
Függő				-415								
Int.összesen	99 224	1 019 000	20 605	1 138 414	89 289	1 087 719	7 560	1 184 568	94 011	1 019 627	7 925	1 121 563

Kiadások	2006. évi tény				2007. évi terv				2007. évi tény			
	Szem.kiad.	Járlék	Dologi	Összes	sz.kiad.	járlék	dologi	össz.	sz.kiad.	járlék	dologi	össz.
Központi Ált.Isk.Óvoda CSS. Szolgálat	291 266	92 911	135 778	519 955	300 719	97 552	141 876	540 147	288 903	94 466	126 145	509 514
ÁMK Sárszentmiklós	201 277	63 600	71 661	336 538	204 877	66 635	90 602	362 114	193 824	63 248	74 616	331 688
Sb.Hiv.Önk. Tűzoltóság	171 063	51 965	30 406	253 434	177 210	54 045	30 420	261 675	171 063	51 965	30 406	253 434
Függő				89								2 658
Int. Összesen	663 606	208 476	237 845	1 110 016	682 806	218 232	262 898	1 163 936	653 790	209 679	231 167	1 097 294

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestülete
..... Ktr. számú rendeletének

3.számú melléklete

2007. évi bevételek

e Ft

	2006. évi tény			2007. évi terv			2007. évi tény		
	Saját bev.	Egyéb	Összes	Saját bev.	Egyéb	Összes	Saját bev.	Egyéb	Összes
I. Polgármesteri Hivatal igazgatás									
701015 Saját v. bérelt ing. haszn.		35 869	35 869	14 000		14 000	31 856		31 856
751153 Önkorm. igazgatás	18 672	260 283	278 955	14 976	137 879	152 855	64 710	151 936	216 646
751142 Területi igazgatás	2 647		2 647	3 000		3 000	4 197		4 197
751845 Város- és községgazdálk.		19 895	19 895		14 853	14 853		20 647	20 647
751966 Önk. feladatra nem ter.		1 758 571	1 758 571		1 877 327	1 877 327		1 909 756	1 909 756
751175 Országgyűlési választás		4 287	4 287						
751186 Önkormányzati választás		2 595			22	22		22	22
751999 Önkorm. elszámolás		12 393	12 393						
- Szélessávú Közmű Kiép.		12	12		75 000	75 000			
- Roma Kisebbségi Önk.		113	113						
- Polgármesteri Hivatal		28 555	28 555		145 881	145 881		306	306
751922 Finansz. műveletek elsz.								26 390	26 390
853344 Esetl pénzbeni ellátások		1 142	1 142		1 227	1 227			
I. Polgármesteri Hiv. ig. össz.	21 319	2 123 715	2 145 034	31 976	2 252 189	2 284 165	100 763	2 109 057	2 209 820
II. Polgármesteri Hiv. eu. ág.									
851912 Iskola-eü feladatok		1 069	1 069		1 025	1 025		1 025	1 025
851219 Háziorvosi szolgálat	275	6 482	6 757	1 922	6 311	8 233	1 871	6 268	8 139
851219 Ügyeleti szolgálat		4 761	4 761						
851297 Védőnői szolgálat		20 817	20 817		20 184	20 184		20 215	20 215
II. Polg. Hiv. eu. ág. össz.	275	33 129	33 404	1 922	27 520	29 442	1 871	27 508	29 379
III. Polg. Hiv. szoc. ágazat									
751889 Sbg.és Körny.Önk.Ter.f.Tár.									
853344 Családsegítő szolgálat								1 227	1 227
853211 Bölcsődei ellátás	968		968	1 338		1 338	1 202		1 202
853181 Szállást biztosító id.klub	5 825		5 825	5 196		5 196	6 328		6 328
853181 Hajléktalanok atm.száll.	2 207		2 207	2 000		2 000	2 419		2 419
853233 Házigondozó szolg.	2 343		2 343	2 276		2 276	2 028	161	2 189
853255 Szociális étkeztetés	12 637		12 637	13 200		13 200	13 489		13 489
853170 Ápoló-gondozó intézet	13 009		13 009	13 611		13 611	13 824		13 824
853266 Nappali szoc. ellátás	1 268		1 268	1 300		1 300	1 160		1 160
853288 IV.Konyha	14 428		14 428	10 283		10 283	12 589		12 589
III. Polg. Hiv. szoc. ágazat össz.	52 685		52 685	49 204		49 204	53 039	1 388	54 427
IV. Roma Kisebbségi Önk.									
751164 Roma Kisebbségi Önk.		640	640		790	790		790	790
IV. Roma Kisebbségi Önk. össz.		640	640		790	790		790	790
V. Szélessávú Közmű Kiép.Társ.									
751889 Gazd. és ter.fejl.fel.	14676	110732	125408	6502	153245	159747	12174	90214	102388
V. SZKKT össz.	14676	110732	125408	6502	153245	159747	12174	90214	102388
Összesen I. + II. + III. + IV. + V.	88 955	2 268 216	2 357 171	89 604	2 433 744	2 523 348	167 847	2 228 957	2 396 804
Függő			243						2686
Mindösszesen			2 357 414						2 399 490

2007. évi kiadások

e Ft

Szakf.	Megnevezés	2006. évi tényleg					2007. évi terv					2007. évi tényleg				
		Szem.kiad.	Járulék	Dologi	Egyéb	Összesen	Szem.kiad.	Járulék	Dologi	Egyéb	Összesen	Szem.kiad.	Járulék	Dologi	Egyéb	Összesen
I/1. Igazgatási kiadások																
751153	Önkormányzati ig.tev.															
	Igazgatás	123713	32489	122406		278608	131164	39572	105903	37255	313894	114142	37386	182634		334162
	Tartalék pe. átadások				131999	131999				86817	86817				26095	26095
	Képv.tesl.műk.kapcs.	17072	9875			26947	17222	4994	3560		25776	14487	4193	2833		21513
	Közterületfelügyelők															
751142	Körzeti igazg.feladatok															
	Önkormányzati	26139	8090	4025		38254	28967	8942	4231		42140	26899	8221	4474		39594
	Gyámhivatal	11417	3570	3575		18562	11957	3700	3604		19261	10765	3323	3588		17676
	Építéshatóság	7690	2287	3288		13245	7811	2424	3170		13405	8006	2420	3124		13550
	Hivatásos gondnok	1069	350			1419	1084	355			1439	1166	412			1578
751175	Országgyűlési választás	2258	477	1453		4188					0					0
751186	Önkorm.választás	946	276	1284		2506			22		22	15	4	3		22
751175	EU Parl.választás															
I/2. Működési jellegű feladatok																
701015	Saját v.bérelt ing.haszn.			7973		7973			8120		8120			5476		5476
452025	Közutak, hidak			4378		4378			2400		2400			1327		1327
751670	Polgári védelem	16		676		692			1106		1106			491		491
751878	Közvilágítási feladat			23925		23925			25951		25951			22424		22424
751845	Város-és községgazd.															
	Közhasznú fogl.	29981	8422	71		32474	15720	5499	97		21316	21269	7501	498		29268
	Közceélú fogl.	7381	2588	54		10023	9277	3416	143		12836	9277	3245	180		12702
	Közmunkepr.továbbfogl.	308	115			423	3038	1063	559		4660	3038	1063	558		4659
	Közmunkeprogram	16019	5473	2408		23900					0					0
	Intézm.nyári karbantart.			1932		1932			635		635			757		757
751922	Önkormányzati elszám.															
	Központi Áll.isk.Óvoda				460406	460406				499611	499611				6096	6096
	ÁMK Sárszentmiklós				312877	312877				339595	339595				465260	465260
	Önk. Tűzoltóság				222763	222763				248513	248513				308650	308650
751999	Finansz.műv.elszám.				7210	7210			75000		75000					0
853355	Esetl pénzbg.gyerm.véd.			2065		2065			6905		6905			6788		6788
853311	Rsz.szoc.pénzb.ell.		5537	60467		66004		7560	81101		88661		7894	72276		80170
853344	Esetl pénzbeli ell.			24098		24098			11630		15630			14518		14518
853322	Rsz.gyerm.véd.pb.ell.			12808		12808					0					0
853333	Munkanélkül ellátások			85910		85910			120000		120000			127091		127091
853244	Családsegítő szolgálat	16291	5179	3628		25098	10954	3540	2709		17203	11436	3648	2537		17621
902113	Településhízt. szolg.								1338		1338			1194		1194
924025	Verseny-és élsport			2231		6981			4331		4331			3791		3791
221214	Lapkiadás			2236		2236			1381		1381			1534		1534
751867	Köztemető fenntartás			7860		7860			8114		8114			8066		8066
852018	Állateü-feladatok			1989		1989			2394		2394			2399		2399
851967	Eü-i ell.gegyéb fel.									13				19		19
.014034	Kíséltő mg-i szolg.			22130		22130			24628		24628			24426		24426

Szakf.	Megnevezés	2006. évi tény					2007. évi terv					2007. évi tény				
		Szem.kiad.	Járulék	Dologi	Egyéb	Összesen	Szem.kiad.	Járulék	Dologi	Egyéb	Összesen	Szem.kiad.	Járulék	Dologi	Egyéb	Összesen
II. Szociális ágazat																
853211	Bölcsődei ellátás	10912	3463	3926		18301	10563	3299	4776		18638	10615	3384	3887		17886
853170	Ápoló-gondozó otthon	24755	8092	12924		45771	23537	7518	13302		44357	22106	7338	14214		43658
853288	IV. konyha	16631	5454	15590		37675	13568	4316	10726		28610	14768	4794	13634		33196
853181	Szállást bizt. ldősek klubja	8522	2719	1539		12780	8601	2774	5092		16667	6746	2147	5165		14058
853233	Házigondozó szolgálat	14028	4616	1571		20215	13834	4339	2406		20579	13768	4635	1701		20104
853266	Nappali ellátás	9565	3200	2423		15188	9854	3182	3191		16227	9435	3060	2308		14803
853255	Szoc. étkeztetés			14409		14409			25523		25523			15452		15452
853181	Hajléktalanok átm.száll.	8546	2763	4878		16187	8279	2622	2336		13237	8347	2725	1832		12904
II. Szociális ágazat összesen		92959	30307	57260		180526	88436	28060	67352		183838	85785	28083	58193	0	172061
III. Egészségügyi ágazat																
851219	Háziorvosi szolgálat	6566	2102	2231		10899	6379	1999	2622		11000	6525	2090	2626		11241
851219	Ügyeleti szolgálat	1392	422	6408		8222	476	152			628	476	152			628
851912	Iskola-éü szolgálat	591	127	279		997	568	182	347		1097	564	121	376		1061
851297	Védőnői szolgálat	11873	3668	2079		17620	13180	4212	5334		22726	13237	4053	2581		19871
III. Egészségügyi ágazat összesen		20422	6319	10997		37738	20603	6545	8303		35451	20802	6416	5583	0	32801
IV. Roma Kisebbségi Önk.																
751164	Helyi kisebbségi önk.	328	33	428		789			790		790			642		680
IV. Roma Kisebbségi Önk. össz.		328	33	428		789	0	0	790		790	0	0	642	38	680
V. Szélessávú Közmű Képz.																
751889	Gazd. és felj.fel.			266	19398	19666			3294		3294			3764		3764
V. Szélessávú Közmű Képz. össz.				266	19398	19666			3294	0	3294			3764	0	3764
Összesen: I.-II.+III.+IV.+V. Függő		368009	121387	471803	1159403	2120602	346233	115660	578771	1215804	2256468	327087	113809	560987	1051875	2053758
Mindösszesen						2116653	346233	115660	578771	1215804	2256468	327087	113809	560987	1051875	2053758

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestülete
..... Ktr. számú rendeletének

4. sz. melléklete

Polgármesteri Hivatal: Beruházások

e Ft

Megnevezés	2006. évi tény			2007. évi terv			2007. évi tény		
	Alap	Áfa	Össz.	Alap	Áfa	Össz.	Alap	Áfa	Össz.
Vízjogi eng. ig. szolg. díj	370		370						
Vízjogi eng.terv	10000	2000	12000						
Vízjogi eng.terv lebony.díj	432	86	518						
Közvilágítás bővítés	542	136	678						
Sbg. 680 hrsz-ú ingatlan vás.	2800		2800						
Sbg. 719/4 hrsz-ú ingatlan vás.	103		103						
Sbg. 5622, 5452/1 hrsz-ú ing. vás.	384		384						
Ételszállító gépkocsik beszerzése	2715	1014	3729						
Huszár temető kapu	200	40	240						
Telefax 2 db PH	83	16	99						
József A. ltp. asztal, pad, hinta			0						
Kislók Szabadság u. asztal, padok			0						
Ady ltp. asztal, pad			0						
Radnóti u. padok			0						
Rákóczi u. járda			0						
0545 hrsz-ú földrész tényfelt dok.	1250	250	1500						
2 db megfigy. kút vízjogi eng.terv	95	19	114						
Vérnyomásmérő (védőnői körzet)	29	6	35						
Sz gép, nyomtató (védőnői körzet)	270	54	324						
DVG-től eszköz vás. (FÜMÜ Sbg.)	1600	400	2000						
Radnóti u. játszótér			0						
Taninform szoftver	1394	279	1673						
PV nyomtató	27	5	32						
Ételszállító gépkocsik beszerzése				1980		1980	2012		2012
Szélessávú közmű építés				130377	26076	156453	131046	26209	157255
Védőnői körzet (hűtőgép, szgép)				666	134	800	457	91	548
Hőmennyiség mérő FÜMÜ				1600	320	1920	3267	653	3920
Sárrét-Víz Kht. Eszköz vás.				995	199	1194	1183	237	1420
Bölcsőde mosógép vás.				58	12	70	58	12	70
Fűnyíró vás. Közmunka pr.				52	10	62	52	10	62
Önk.int. Eszk. Beszerzés				11101	2221	13322	5925	1185	7110
V. sz. házi orvosi körzet szgép				125	25	150	121	24	145
CsSZ. És GYEJÓ elhelyezés				306	72	378	315	63	378
Tank utca ivóvíz gerinc						0	874	174	1048
1251/2 hrsz.ing.vás.						0	833	167	1000
Nyomtató (Házi gond.)						0	44	8	52
Hűtőgép, mosógép (ÖNO)						0	102	21	123
Centrifuga (Hajléktalan)						0	21	4	25
Takarítókocsi (Szoc.Ott.)						0	37	7	44
Monitor PV						0	58	12	70
Sz gép. Isk.						0	1170	234	1404
Windows, Office							210	42	252
NOD 32 vírusirtó pr.							147	29	176
Összesen:	22294	4305	26599	147260	29069	176329	147932	29182	177114

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestülete
Ktr.számú rendeletének

4/a sz. melléklete

Polgármesteri Hivatal: Felújítás

Megnevezés	2006.évi tény			2007. évi terv			2007. évi tény		
	Alap	Áfa	Össz.	Alap	Áfa	Össz.	Alap	Áfa	Össz.
MG Ált.Isk. CLAPS	22072	4414	26486			0			0
Varga temető felúj.	3333	667	4000			0			0
Városközpont rehabilitáció	13550	3372	16922			0			0
Árpád út burkolat felújítás	18132	3627	21759			0			0
Úttörő út burkola felújítás	2740	548	3288			0			0
Sárrét Víz Kht bérl.díj terhére felúj.	11080	2407	13487			0			0
Ravatalozó elötető S.miklósi temető	100	20	120			0			0
Útfelúj. (Rákóczi,Kazinczy,Csók I.,stb)	22471	4484	26955			0			0
MG Ált.Isk. lapostető részleges felúj.	0	0	0			0			0
Útcsatlakozás kiépítés	0	0	0			0			0
CSSSZ és GYEJO elhely.				218	43	261	218	43	261
Műv Közp. Felúj.				1135	227	1362	2388	227	2615
Sárrét Víz Kht. Eszk.felúj.				2270	454	2724	4091	818	4909
Köz.Isk.Óvoda Cssk. Gyejó felúj.				924	185	1109	924	185	1109
Ravatalozó felújítás				9457	1891	11348	9457	1891	11348
Útfelújítások				44922	8985	53907	44921	8985	53906
Ifjúsági Park áram kiép.				778	156	934	934		934
Rend.int-ről Közp. Ügyelet leválasztás				3358	672	4030	3738	256	3994
Műv. Közp. Felúj. Önrész				186	37	223			0
Felújítások összesen	93478	19539	113017	63248	12650	75898	66671	12405	79076

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestülete
..... Ktr. számú rendeletének

4/b sz. melléklete

Központi Ált.Isk., Óvoda CSSésGyermeKj.SzolG.
Felhalmozási kiadások

e Ft

Megnevezés	2006. évi tény			2007. évi terv			2007. évi tény		
	Összeg	Áfa	Össz.	Összeg	Áfa	Össz.	Összeg	Áfa	Össz.
Városi Könyvtár Laptop							159	32	191
Városi Könyvtár WEB lap							247	49	296
Szent I. Ált.Isk. mech.dem. Készlet							131	26	157
Összesen							537	107	644

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestülete
 Ktr. számú rendeletének

4/c sz. melléklete

ÁMK Felhalmozási kiadások

e Ft

Megnevezés	2006. évi tény			2007. évi terv			2007. évi tény		
	Összeg	Áfa	Összesen	Összeg	Áfa	Összesen	Összeg	Áfa	Összesen
Főzőüst javítás SM menza	1553	310	1863						0
Peg. Óvoda mosógép	64	16	80						0
SM Ált. Isk. telefonközpont	153	31	184						0
SM Klub számítógép	106	21	127						0
SM Klub monitor	45	9	54						0
SM Klub keverőpult	68	14	82						0
SM Ált. Isk. számítógép felúj.	36	7	43						0
Sárhátvani Óvoda eszk.besz.				120	24	144	120	24	144
SM.isk. tábla				86	17	103	86	17	103
Összesen	2025	408	2433	206	41	247	206	41	247

2,5

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestülete
 Ktr. számú rendeletének

4/d sz. melléklete

Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság: Felhalmozási kiadások

e Ft

Megnevezés	2006. évi tény			2007. évi terv			2007. évi tény		
	Összeg	Áfa	Összesen	Összeg	Áfa	Összesen	Összeg	Áfa	Összesen
Ingtalan felújítás (járólapozás)	589	118	707	926	185	1111	926	185	1111
Imm.javak vás. (szoftver)	60	0	60			0			0
Előtető építése főépülethez	1400	280	1680			0			0
Sátorponyva vásárlása	233	47	280			0			0
Kihangosító berend.beszerzése	240	48	288			0			0
Projektor vásárlása	225	45	270			0			0
Pályázati eszközök önrésze	291	66	357			0			0
Vízszállító gépjármű beszerz.	9859	1972	11831			0			0
Gép,berendezés, bútor vás.				16064	3210	19274	16061	3212	19273
Összesen	12897	2576	15473	16990	3395	20385	16987	3397	20384

e Ft

Megnevezés	2006. évi tény			2007. évi terv			2007. évi tény		
	Összeg	Áfa	Összesen	Összeg	Áfa	Összesen	Összeg	Áfa	Összesen
4/b sz. melléklet							537	107	644
4/c sz. melléklet	2025	408	2433	206	41	247	206	41	247
4/d sz. melléklet	12897	2576	15473	16990	3395	20385	16987	3397	20384
Összesen	14922	2984	17906	17196	3436	20632	17730	3545	21275

Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselőtestülete

Sárbogárd Város Önkormányzat címrendje

5.sz. melléklet

Cím	Alcím	Megnevezés
1.		Polgármesteri Hivatal
	1.	Bölcsháza
	2.	Egyesített Szociális Intézmény
2.		Központi Általános Iskola, Óvoda, családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat
	1.	Központi Általános Iskola, Óvoda, családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat
	2.	Madarász József Városi Könyvtár
3.		ÁMK Sárszentmiklósi Általános Iskola
	1.	ÁMK Sárszentmiklósi Általános Iskola
4.		Sárbogárdi Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság
5.		Sárbogárdi Roma Kisebbségi Önkormányzat
6.		Szélessávú Közmű Képzése Társulás

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestületének
..... Ktr. számú rendeletének

6. sz.melléklete

a több éves kihatással járó döntések évenkénti bontásban

Sorszám	Megnevezés	Összes köt.váll.	Előző években felmerült kiadás	2006. évi kiad.ei.	2007. évi kiad.ei.	2008. évi kiad.ei.
1	Tanesköz, felszerelés	188 060	25 528	11 695	13 389	20 335
2	Fogyatékosügyi akadálym.	13 225	1 125			
3	Városközpont rehabilitáció	55 733	26 799	16 861		
4	MG Alt. Isk. felújítása	39 459	12 983	26 486		
5	Vízrend.vízjogi eng. terv	20 900	8 900	12 830		

e Ft

Az önkormányzat által felvett hitelek, lízingek 2007.december 31-i állapota

Sorszám	Hitel megnevezése	Felvett hitel összege	Hittelt nyújtó	2006. évi törl.	2007. évi törl.	2008.évi törl.	2009.évi törl.
1	Hőmennyiség mérők	10 000	DVG Rt. Dunaújváros	2 000	4 000	2 000	
2	Citroen gk. lízing	4 000	Raiffeisen Lízing Rt.	1 116	2 012	726	
3	Fejlesztési hitel	54 422	CIB Bank			5 625	7500
4	Panel Plusz Program Hit.	3 744	TAKBANK				229
5	Fejlesztési hitel	64 397	OTP				11448

e Ft

Az önkormányzat által nyújtott hitelek 2007.december 31-i állapota

e Ft

Sorszám	Nyújtott hitel megnev.	2007. dec. 31-i tartozás	2008 évben befolyó törlesztés	2008 után befolyó törlesztés
1	Tanácsi kölcsön	127	127	
2	Munkáltatói kölcsön	101	101	
3	Kamatmentes kölcsön	191	191	
4	Szennyvíz ráköt.részlet	5 384	1902	3 482
5	Telek ért.részlet	37	37	0
6	Bérlakás részlet	6 823	3 940	2 883
7	Ápolási díj víz.részlet	62	0	62

28

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestülete

Normatív hozzájárulás

2007.évi

7.számú melléklete

Megnevezés	Normatíva (Ft)	Mutatószám (Fő)	Összeg (Ft)	Normatíva (Ft)	Mutatószám (Fő)	Összeg (Ft)
Települési Igazgatási, üzemeltetési és sport feladatok	1 380	13 524	18 663 120	1 380	13 524	18 663 120
Lakott külterület	3 800	286	1 086 800	3 800	286	1 086 800
Közzétartás feladatok alap hozzájárulás	3 300 000	1	3 300 000	3 300 000	1	3 300 000
- Önkormányzat	513	23 642	12 128 346	513	23 642	12 128 346
- Gyámügyi igazgatási feladatok	280	30 484	8 535 520	280	30 484	8 535 520
- Éptésügyi igazgatási feladatok	146	24 348	3 135 600	146	24 348	3 135 600
Pénzbeni és szoc.jutt.			84 465 140			84 465 140
Lakáshoz jutás feladatai			21 620 608			21 620 608
Bentlakásos és átmeneti elhelyezést nyújtó Int.El.	700 000	35	24 500 000	700 000	35	24 500 000
Hajléktalanok átmeneti intézményei	525 000	20	10 500 000	525 000	20	10 500 000
Gyermekek napközbeni ellátása:Bölcsőde	547 000	17	9 289 000	547 000	16	8 752 000
Helyi köznevelődési és közgyűjtési feladatok	1 135	13 524	15 349 740	1 135	13 524	15 349 740
Szociális és gyermek jóléti alap szol.feladatai			-			-
Családsegítés		13 524	5 341 880		13 524	5 341 880
Gyermekjóléti Szolgálat		15 667	6 188 465		15 667	6 188 465
- szolg.ált.feladat: étkeztetés	81 200	252	20 462 400	81 200	254	20 624 800
- szolg.ált.feladat: házi segítségnyújtás	111 500	206	22 869 000	111 500	182	21 408 000
- Időskorúak nappali intézményei ell.	150 000	26	4 200 000	150 000	26	4 200 000
Közoktatási alaphoz hozzájárulás			-			-
- Óvodai nev.alap hozzájárulás 8 hó	199 000	466	61 822 667	199 000	470	62 353 333
- Iskolai alap hozzájár.1-4 évfolyam 8 hó	204 000	545	74 120 000	204 000	544	73 984 000
- Iskolai alap hozzájár. 5-8 évfolyam 8 hó	212 000	563	79 570 667	212 000	559	79 005 333
Alaphj. alapküi iskolai oktatáshoz, óvodai neveléshez						
- Óvodai nevelés 4 hó	2 550 000	41,2	36 635 000	2 550 000	15	37 060 000
- Iskolai alap 1-4 osztály 4 hó	2 550 000	40,4	37 870 933	2 550 000	15	37 060 000
- Iskolai alap 5-8 osztály 4 hó	2 550 000	45,4	42 075 000	2 550 000	16	40 800 000
Sajátos nev. igényű gyerekek, tanulók nev., okl.			-			-
- Gyógypedagógiai nev. óvoda 8 óra	417 600	5	1 392 000	417 600	3,33	1 392 000
- Gyógypedagógiai okl.magán 1-4 osztály 8 óra	464 000	0,67	309 333	464 000	0,67	309 333
- Gyógypedagógiai oktatás 1-4 osztály 8 óra						402 133
- Gyógypedagógiai oktatás 5-8 osztály 8 óra	603 200	0,66	402 133	603 200	0,67	402 133
- Gyógypedagógiai okl.magán 5-8 osztály 8 óra	464 000	4	1 237 333	464 000	2,00	928 000
- Gyógypedagógiai oktatás 1-4. osztály 4 óra	384 000	0,33	128 000	384 000	0,33	128 000
- Gyógypedagógia oktatás 5-8. osztály 4 hó	240 000	1,33	320 000	240 000	1,67	400 000
- Gyógypedagógia oktatás 5-8. osztály 4 hó	384 000	0,67	256 000	384 000	0,33	128 000
- Gyógypedagógiai nev. óvoda 4 óra	192 000	1,67	320 000	192 000	1,67	320 000
- Gyógypedagógiai oktatás 1-4. osztály 4 óra	192 000	5,33	1 088 000	192 000	6,00	1 152 000
- Gyógypedagógia oktatás 5-8. osztály 4 hó	192 000	7,00	1 600 000	192 000	8,67	1 664 000
- Gyógypedagógiai oktatás 1-4. osztály 8 óra	417 600	23	6 403 200	417 600	14,67	6 124 800
- Gyógypedagógiai oktatás 5-8.osztály 8 óra	417 600	15	4 178 000	417 600	10,00	4 178 000
Hozzájárulások ped.szakm. szolg. igénybevétele 8 óra	720	1 082	779 040	720	1080,67	778 080
- Ált.isk.napközis fogl.	23 000	433	10 120 000	23 000	435,73	10 021 867
Korai fejlesztés, gondozás	240 000	7	1 680 000			1 680 000
Óvodába, Iskolába bejáró gyerekek, tanulók 8 óra	15 000	40,66	610 000	15 000	143,67	2 155 000
Gyermek és ifjúságvédelemmel összefüggő jutt.szolg.			-			-
- Óvodában, iskolába szervezett étkeztetés	55 000	545	31 075 000	55 000	536,00	29 480 000
Tanulók ingyenes tankönyv ell.	10 000	703	7 030 000	10 000	560,00	5 600 000
Általános hozzájárulás a tanulók tankönyvellátásához	1 000	1 222	1 222 000	1 000	1208,00	1 208 000
Hozzájárulás a köznevelési feladatokhoz	515	13 524	6 984 880	515	13524,00	6 984 880
Lakossági települési foly.hull.árt.tám.	100	100	10 000	100		0
I.Nem kötött felhasználású normatíva			690 962 885			685 476 991
Kiegészítő támogatás egyes köznevelési feladatok ell.						
- Pedagógus szakvizsga és továbbképzés tám.	11 700	138,7	1 663 000	11 700		1 618 500
- Önk.által szerv Közcélu fogl.tám.			11 566 200			11 566 200
- Szoc.továbbképzés és szakvizsga tám.	9 400	7	65 800	9 400	7	65 800
- Pedagógiai szakszolgálat				340 000	3	1 020 000
II.Kötött tám.felhasználású normatíva			13 315 000			14 270 500
III.Helyi Önkormányzat túlzoltóság tám.			229 627 891			229 627 891
Kötött tám. felhaszn.normatíva összesen:			242 942 891			243 898 391
I+II+III:összesen			933 905 776			929 375 382

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestületének
..... Ktr. számú rendeletének

8. számú melléklete

2007. évi létszám irányszámok

Intézmények megnevezése	Szakkfeladat	Megnevezés	2006.évi tény	2007.évi terv	2007.évi tény
Polgármesteri Hivatal	751142	Területi igazgatási szervek			
		- Okmányiroda	11	11	10
		- Gyámhivatal	5,25	5,25	4,25
		- Építéshatóság	3	3	3
	751153	Önkormányzati Ig. tev.	46	46	38,5
		Egyéb bérrendszer	2	2	0
Egészségügyi ágazat	851219	Háziorvosi szolgálat	3	3	2
	851297	Védőnői szolgálat	7,5	7,5	6,5
Egyesített Szociális Intézmény	853170	Ápoló- Gondozó Otthon	16	16	13
	853181	Szállást bizt. idők klubja	5	5	5
	853181	Hajléktalanok átm. szállása	5	5	4,5
	853288	Egyéb szoc.ell.szállásny.nélk.	11	11	0
	853233	Házigondozó szolgálat	10	10	10
	853266	Nappali ellátás	4	4	4
Bölcsőde	853211	Bölcsődei ellátás	7,5	7,5	7
Közp.Ált.Isk.Óvoda Cssk.	801214	Nappali ált.műv.alap.isk.okt.	63	64	55
Közp.Ált.Isk.Óvoda Cssk.	801214	Nappali ált.műv.alap.isk.okt.	19	19	15
Zengő Óvoda	801115	Óvodai nev.isk.életm.felk.n.	38	38	24
Madarász J. Városi Könyvtár	923127	Közműv.könyvtár n.	6	6	5
Közp.Ált.Isk.Óvoda Cssk.	552323	Iskolai int.étkeztetés n.	9	9	0
Aprajafalva Óvoda	801115	Óvodai nev.isk.életm.felk.n.	9	9	7
Családsegítő és gy.jóléti szolg.	853244	Családsegítés	8,25	7,5	8,25
ÁMK Sárszentmiklósi Ált.Isk.	801214	Nappali ált.műv.alap.isk.okt.	64	67	58
SM Kíppkopp Óvoda	801115	Óvodai nev.isk.életm.felk.n.	26	26	27
		Közműv.könyvtár n.			3
ÁMK Sárszentmiklósi Ált.Isk.	805212	Pedagógiai szakszolgálat			3
Sbg-i Hiv. Önk.Tűzolt.(tech)	751669	Tűzvédelem katasztrófa elhár.	56	56	63
Összesen			434,5	435,5	376

Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselőtestületének

...../2008(.....) Ktr. számú rendelete

Ssz	A támogatás kedvezményezettje (csoportonként)	adóelengedés			adókedvezmény		
		Jogcíme (jellege)	Mértéke %	Összege e Ft	Jogcíme (jellege)	Mértéke %	Összege e Ft
1.	Helyi iparüzési adó	-	-	-	Helyi rendelet ⁽¹⁾	100	1.570
2.	Gépjárműadó	-	-	-	Helyi rendelet ⁽²⁾	20-30	2.021

1.sorszám= Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselőtestületének a 38/2002. (XII.17.) Ktr. számú rendelet 3.§ (1) bekezdés c./ pontja értelmében adókedvezményben részesültek száma 147 fő.

c./ azok a vállalkozások, akik (amelyek) vállalkozási szintű adóalapja az 1 millió Ft-ot az adóévben nem érték el

2. sorszám = A gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. Törvény 8.§-ában foglaltak alapján a környezetvédelmi osztályba sorolást figyelembe véve kedvezményben részesülő adóalanyok.

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestülete
...../2008. (.....) Ktr. sz. rendeletének

10.sz.melléklet

Kataszterrel egyeztetett ingatlan nyilvántartása

2007. december 31.

Intézmény:	Bruttó érték (eFt)
Közp.Ált.Isk. Óvoda CSS és GYJ Sz.	235.197
ÁMK Sárszentmiklós	140.373
Hivatásos Önk.Tűzoltóság	87.506
Polgármesteri Hivatal	3.466.074
Összesen:	3.929.150

Table with columns: Sárbogárd, 1308/ //, 21120, 1 Utca, TEMETŐ, 1045 100, 1045, 104,000, 5144. The table contains detailed data for each row, including various street names and numerical values. A handwritten '4' is visible at the top center. At the bottom right, there is a handwritten '85'.

Table with columns for ID, Name, Code, Description, Value 1, Value 2, Value 3, Value 4. Includes entries like '1057 Sárbogárd', '1058 Sárbogárd', etc. Handwritten '-9-' is visible at the top.

40

-10-

1175	Sárbogárd	01018/	//	00001	1	út	KÜLTERÜLET	2918	100	2918	58,000	58
1176	Sárbogárd	01019/	//	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	7507	100	7507	150,000	150
1177	Sárbogárd	01020/	2/	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	2382	100	2382	48,000	48
1178	Sárbogárd	01023/	5/	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	3473	100	3473	69,000	69
1179	Sárbogárd	01023/	7/	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	4044	100	4044	81,000	81
1180	Sárbogárd	01023/	9/	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	4384	100	4384	88,000	88
1181	Sárbogárd	01023/	10/	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	3301	100	3301	66,000	66
47	Sárbogárd	01024/	//	00001	1	Árok	ÁROK	2195	100	2195	110,000	1960
48	Sárbogárd	01026/	//	00001	1	Árok	ÁROK	798	100	798	40,000	716
49	Sárbogárd	01031/	//	00001	1	Árok	ÁROK	3161	100	3161	158,000	2828
1182	Sárbogárd	01034/	//	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	8211	100	8211	164,000	164
1183	Sárbogárd	01036/	//	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	3450	100	3450	69,000	69
1184	Sárbogárd	01037/	2/	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	4501	100	4501	90,000	90
1185	Sárbogárd	01043/	//	00001	1	Árok	KÜLTERÜLET	2031	100	2031	41,000	41
1186	Sárbogárd	01045/	//	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	21103	100	21103	422,000	422
1187	Sárbogárd	01046/	//	00001	1	Árok	KÜLTERÜLET	2849	100	2849	57,000	57
50	Sárbogárd	01049/	//	00001	1	Árok	ÁROK	1777	100	1777	1682,000	1594
1188	Sárbogárd	01051/	//	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	2942	100	2942	59,000	59
51	Sárbogárd	01052/	//	00001	1	Árok	ÁROK	5377	100	5377	269,000	4796
1189	Sárbogárd	01054/	//	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	1935	100	1935	39,000	39
1190	Sárbogárd	01056/	//	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	1939	100	1939	39,000	39
1191	Sárbogárd	01058/	//	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	1572	100	1572	31,000	31
1192	Sárbogárd	01063/	1/	00001	1	Árok	KÜLTERÜLET	2622	100	2622	52,000	52
1193	Sárbogárd	01063/	2/	00001	1	Árok	KÜLTERÜLET	536	100	536	11,000	11
1194	Sárbogárd	01064/	2/	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	4244	100	4244	85,000	85
1195	Sárbogárd	01068/	//	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	3309	100	3309	66,000	66
1196	Sárbogárd	01069/	//	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	5241	100	5241	105,000	105
424	Sárbogárd	01071/	//	00005	5	Beépítetlen terület	KÖZUT	6596	100	6596	329,000	158
1197	Sárbogárd	01072/	2/	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	9363	100	9363	187,000	187
1198	Sárbogárd	01072/	3/	00001	1	Árok	KÜLTERÜLET	1526	100	1526	31,000	31
1199	Sárbogárd	01072/	5/	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	1408	100	1408	28,000	28
1200	Sárbogárd	01072/	6/	00001	1	Árok	KÜLTERÜLET	1122	100	1122	22,000	22
1201	Sárbogárd	01072/	7/	00001	1	Saját HASZNÁLATÚ ÚT	KÜLTERÜLET	4054	100	4054	81,000	81
1202	Sárbogárd	01073/	//	00001	1	Árok	KÜLTERÜLET	1960	100	1960	39,000	39
846	Sárbogárd	01074/	7/	22223	3	Vízmed (glóbusz)	KÜLTERÜLET	5253	100	5253	525,000	11126
1366	Sárbogárd	01074/	10/	21533	3	Vízmed	SÁRBOGÁRD-KÜLTERÜLET	46	100	46	20,000	20
1203	Sárbogárd	01074/	15/	00001	1	út	KÜLTERÜLET	3254	100	3254	20,000	65
1204	Sárbogárd	01075/	//	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	23748	100	23748	475,000	475
1205	Sárbogárd	01076/	//	00001	1	Árok	KÜLTERÜLET	1422	100	1422	28,000	28
52	Sárbogárd	01077/	//	00001	1	Árok	ÁROK	3889	100	3889	281,000	3480
1206	Sárbogárd	01078/	2/	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	4050	100	4050	61,000	61
1207	Sárbogárd	01078/	24/	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	2868	100	2868	57,000	57
1208	Sárbogárd	01079/	//	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	172	100	172	3,000	3
1209	Sárbogárd	01080/	//	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	561	100	561	11,000	11
1210	Sárbogárd	01082/	//	00001	1	Árok	KÜLTERÜLET	6982	100	6982	140,000	140
501	Sárbogárd	01083/	//	00004	1	Temető	KÖZUT	2899	100	2899	100,000	667
1211	Sárbogárd	01084/	//	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	1310	100	1310	26,000	26
1212	Sárbogárd	01086/	//	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	14138	100	14138	283,000	283
1213	Sárbogárd	01087/	4/	00001	1	Árok	KÜLTERÜLET	3614	100	3614	72,000	72
1214	Sárbogárd	01087/	6/	00001	1	Árok	KÜLTERÜLET	324	100	324	6,000	6
1215	Sárbogárd	01090/	3/	00001	1	Árok	KÜLTERÜLET	1933	100	1933	39,000	39
1216	Sárbogárd	01090/	5/	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	1234	100	1234	25,000	25
1217	Sárbogárd	01091/	//	00001	1	Árok	KÜLTERÜLET	1139	100	1139	23,000	23
1218	Sárbogárd	01092/	7/	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	1889	100	1889	38,000	38
1219	Sárbogárd	01092/	9/	00001	1	Árok	KÜLTERÜLET	734	100	734	15,000	15
1220	Sárbogárd	01095/	8/	00001	1	Saját használatú út	KÜLTERÜLET	727	100	727	15,000	15
1328	Sárbogárd	01106/	//	00001	1	Árok	KÜLTERÜLET	309	100	309	6,000	6
1329	Sárbogárd	01109/	1/	00001	1	Árok	KÜLTERÜLET	381	100	381	8,000	8
1330	Sárbogárd	01109/	2/	00001	1	Árok	KÜLTERÜLET	231	100	231	5,000	5
53	Sárbogárd	01200/	//	00001	1	Árok	ÁROK	17492	100	17492	875,000	15656
828	Sárbogárd	01248/	//	12645	4	Orvosi rendelő	NAGYHÖRCSÖK	7256	100	7256	2032,000	10107
1363	Sárbogárd	01251/	27/	22222	3	Vízmed	NAGYHÖRCSÖK	530	100	530	521,000	521
1364	Sárbogárd	01252/	5/	22222	3	Vízmed (2sz-kut, Na	NAGYHÖRCSÖK	961	100	961	970,000	970
1362	Sárbogárd	01252/	6/	00001	1	Saját haszn.út	NEVTELEN	1445	100	1445	306,000	306
1173	Sárbogárd	010132/	//	00001	1	Árok	KÜLTERÜLET	745	100	745	15,000	15
759	Alap	3-1525/	//	00005	5	Zártkert	KÖZUT	13258	100	13258	1326,000	318

		Tel.ter(m2)	Önk.tul(m2)	Bruttó(eFt)	Becs.(eFt)
Összesen (1138 darab)::		5332944	5261702	3929149,823	10562561

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestülete
..... Ktr. számú rendeletének

11. számú melléklete

Tájékoztató a Roma Kisebbségi Önkormányzat 2007. évi költségvetésének alakulásáról

Megnevezés	2006. évi tény	2007. évi terv	2007. évi tény	e Ft
Bevételek				
Előző évi pénzmaradvány	113			
Működési célra átvett pe.		150	150	
Közp. költségvetési tám.	640	640	640	
Bevételek összesen	753	790	790	
Kiadások				
Személyi juttatások	328			
Munkaadót terhelő jár.	33		1	
Dologi kiadások	428	718	643	
Előző évi pm.átadás		36	36	
Pénzf.nélküli kiadás		36		
Kiadások összesen	789	790	680	

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestülete
..... Ktr. számú rendeletének

12.sz.melléklet

Tájékoztató a Szélessávú Közmű Kiépítése Társulás 2007. évi költségvetésének
költségvetésének alakulásáról

Megnevezés	2006. évi tény	2007.évi tény
Bevételek		eFt
Előző évi pénzmaradvány	12	3524
Működési célú támogatási bevétel	14 676	20447
Fejlesztési célú támogatási bevétel	110 732	114695
Hitelfelvétel		85675
Összesen	125 420	224341
Kiadások		
Működési kiadás	19 666	3764
Végleges pe.átadás		6466
Fejlesztési kiadás	102 230	157255
Hitel visszafiz.		42838
Összesen	121 896	210323
Záró pénzkészlet		14018

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselőtestülete
..... Ktr. számú rendeletének

13. számú melléklete

Az önkormányzat 2007. évi pénzmaradványa intézményenként

	e Ft
Polgármesteri Hivatal pénzmaradványa	29 236
- Roma Kisebbségi Önkormányzat	-74
- Szélessávú Közmű Kiépítése Társulás	-14 018
Polgármesteri Hivatal pénzmaradványa	15 144
Önk.Tűzoltóság kiutalatlan támogatása	-2 796
Sárszentmiklósi Általános Iskola	-475
Normatíva vfiz.kötelezettség	-926
Felhasználható pm.	10 947
(Előző évi negatív pm.kompenzálására)	
Polgármesteri Hivatal pénzmaradványa	15 108
Szélessávú Közmű Kiépítése Társulás	14 018
Roma Kisebbségi Önkormányzat	110
Közp.Ált.Isk,Óvoda CSS GYJ.Szolg.	132
ÁMK Sárszentmiklós	76
Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság	8 240
Összes jóváhagyott pénzmaradvány:	37 684

14/a. melléklet

Nettósított önkormányzati összesítő
A kiválasztott ürlapok: 01 04 06 09 10 29 30 80
Megye: 07 Körzet: 0500 Törzsszám: 362588 SÁRBOGARD

E2 EGYSZERŰSÍTETT ÉVES PÉNZFORGALMI JELENTÉS
M E G N E V E Z É S

	EREDETI ELOIRAJYZAT	MODOSITOTT ELOIRAJYZAT	EZER FT	TELJESITÉS
1	1009306	1029054	980877	980877
2	328745	333896	323488	323488
3	407709	572015	564086	564086
4	212690	238896	235721	235721
5	40848	16965	17198	17198
6	9059	9642	7397	7397
7		77009	80187	80187
8	157463	195850	197278	197278
9	1050	5878	12344	12344
10	42453	51339	45240	45240
11	0	0	0	0
12	0	0	0	0
13	2209323	2530544	2463816	2463816
14	0	0	0	0
15	75000	75000	0	0
16	0	0	0	0
17	0	0	0	0
18	75000	75000	0	0
19	2284323	2605544	2463816	2463816
20	151392	0	0	0
21	0	0	0	0
22	0	0	8739	8739
23	2435715	2605544	2472555	2472555
24	145652	161405	233702	233702
25	1182650	1186057	1224996	1224996
26	60308	79917	96797	96797
27	0	855	2091	2091
28	18089	79813	79535	79535
29	6489	77805	34970	34970
30	152414	138287	107483	107483
31	0	5142	5242	5242
32	506052	655510	650921	650921
33	506052	655510	650921	650921
34	0	0	1403	1403
35	0	0	0	0
36	2065165	2306986	2402110	2402110
37	115146	70117	68141	68141
38	255404	220881	306	306
39	0	0	0	0
40	0	0	0	0
41	370550	290998	68447	68447
42	2435715	2597984	2470557	2470557
43	0	7560	34279	34279
44	0	0	0	0
45	0	0	10510	10510
46	2435715	2605544	2515346	2515346
47	-295550	-215998	-27427	-27427
48	295550	215998	68447	68447
49	0	0	0	0
50	0	0	0	0

19/5. melléklet

Nettósított önkormányzati összesítő
A kiválasztott üriapok: 01 04 06 09 10 29 30 80
Megye: 07 Körzet: 0500 Törzsszám: 362588 SÁRBOGARD

E1 EGY SZERÜS ITET MÉRLEG EZER FT

ESZKÖZÖK	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV
1 . A.) Befektetett eszközök összesen	3435612	3478966
2 . I. Immateriális javak	14827	12881
3 . II. Tárgyi eszközök	1587446	1436648
4 . III. Befektetett pénzügyi eszközök	31927	29707
5 . IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	1801412	1999730
6 . B.) Forgóeszközök összesen	142737	189779
7 . I. Készletek	5831	3369
8 . II. Követelések	44005	76258
9 . III. Értékpapírok	40	40
10 . IV. Pénzeszközök	13126	21638
11 . V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	79735	88474
12 . ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3578349	3668745
FORRÁSOK		
13 . D.) Saját tőke összesen	3151211	3160580
14 . I. Induló tőke	524983	524983
15 . 2. Tikeváltozások	2626228	2635597
16 . 3. Értékelési tartalék	0	0
17 . E.) Tartalékok összesen	-15841	-9100
18 . I. Költségvetési tartalékok	-15841	-9100
19 . II. Vállalkozási tartalékok	0	0
10 . F.) Kötelezettségek összesen	442979	517265
21 . I. Hosszúlejáratú kötelezettségek	58120	117085
22 . II. Rövidlejáratú kötelezettségek	276157	280968
23 . III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	108702	119212
24 . FORRÁSOK ÖSSZESEN	3578349	3668745

M/C. melléklet

Nettósított önkormányzati összesítő
 A kiválasztott ürlapok: 01 04 06 09 10 29 30 80
 Megye: 07 Körzet: 0500 törzsszám: 362588 SÁRBOGÁRD

E3 EGYSZERŰSÍTETT PÉNZMARADVÁNY - KIMUTATÁS

M E G N E V E Z É S

EZER FT

TÁRGYÉV

ELŐZŐ ÉV

1 .	Záró pénzkészlet	29/03	13126	21638	
2 .	Egyéb aktív és passzív pü-i elszám. összeg.záróegyenl (+,-)	29/10	-28967	-30738	
3 .	Elizí év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)	29/11	0	-43988	
4 .	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)	29/12	0	0	
5 .	Tárgyévi helyesbített pénzmardvány (1+-2-3-4)	29/13	-15841	34888	
6 .	Finanszírozásból származó korrekciók (+,-)	29/14+..+17	-20222	-926	
7 .	Pénzmardványt terhelő elvonások (+,-)	29/18	0	0	
8 .	Vállalk. tev. eredményéből alaptev.ellát-ra felhaszn. összeg	29/20	0	0	
9 .	Ktszv-i pénzmardványt külön jogszab. alapján mód.tétel(+,-)	29/21	0	0	
10 .	MODOSÍTOTT PÉNZMARADVÁNY (5+-6+-7+8+-9)	29/22	-36063	33962	
11 .	10-ből egésszégbizt.alapból folyósított pénzeszk.maradványa	29/23	0	0	
12 .	10-ből kötelezettséggel terhelt pénzmardvány	29/24	16315	39261	
13 .	10-ből szabad pénzmardvány	29/25	0	34483	

11/d. melléklet

Nettósított önkormányzati összesítő
A. kiválasztott ürlapok: 01 04 06 09 10 29 30 80
Megye: 07 Körzet: 0500 Forrásszám: 362588 SzRBGGRD

E4 EGYSZERÜSÍTETT EREDMÉNYKIMUTATÁS

M E G N E V E Z É S

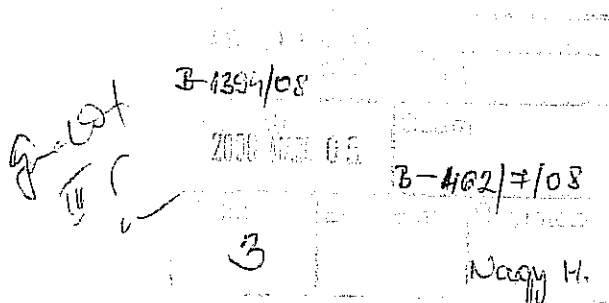
EZER FT

T H R G Y É V

E L Ö Z Ö É V

1 . Vállalkozási tevékenység szakfeladaton elszámolt bevételei	30/09	0	0
2 . Vállalkozási tevékenység szakfeladaton elszámolt kiadásai (-)	30/15	0	0
3 . Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (1-2)	30/16	0	0
4 . Vállalkozási tevékenységet terhelő értékesítéskorrekciós leírás (-)	30/17	0	0
5 . Alaptevé. ellát-ra felhasznál, felh. terv. eredmény (-)	30/18+19+20	0	0
6 . Pénzforg. eredményt külön jogszabály alapján módosító tétel	30/21	0	0
7 . Vállalkozási tev. módosított pénzforgó-i eredménye (3-4-5+6)	30/22	0	0
8 . Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetés (-)	30/23	0	0
9 . TARTALÉKHA helyezhető összeg	30/24	0	0

Központi Általános Iskola, Óvoda,
Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat
7000 Sárbogárd, József A.u.14.



169/2008.

Tárgy:2007.évi beszámoló szöveges indoklása.

Polgármesteri Hivatal
Gazdálkodási Osztály
7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.

A Központi Általános Iskola, Óvoda, Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat
2007.évi költségvetése az alábbiak szerint alakult:

Bevétel:	Módosított előirányzat	Teljesítés
Saját bevétel	40.260.000	44.754.000
Támogatás	499.611.000	465.260.000
Pénzmaradvány	276.000	276.000
Összesen:	540.147.000	510.290.000

Kiadás:	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatás	300.719.000	288.903.000
Munkaadókat terhelő járulékok	97.552.000	94.466.000
Dologi kiadás	141.876.000	126.145.000
Felhalmozási kiadás		644.000
Pénzkészlet		122.000
Függő, átfutó		10.000
Összesen:	540.147.000	510.290.000

A személyi juttatásnál jelentkező maradvány az alábbi kiadások nem teljesülése, valamint a 2008-as évre való áthúzódása miatt jelentkezik:

A Zengő Óvoda 2 fő /3.150.818 Ft/, Szent István Általános Iskola 1 fő /593.607 Ft/ végkielégítése december hónapban került kiutalásra, melynek összege 3.744.425 + 1.198.216 járulékok, ezért a 2008-as évet terheli. A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálatnál szereplő nevelőszülői ellátásra betervezett 500.000 Ft-ra nem volt teljesítés. A Madarász József Városi Könyvtárnál a rendszergazda tiszteletdíja a dologi kiadásoknál jelentkezik, ennek összege 1.560.000 Ft. A többi megtakarítás több dolgozónk hosszantartó betegsége miatt jelentkezik, mivel a helyettesítésüket saját dolgozóval láttuk el, ami lényeges megtakarítást jelent. A járulékok a fentiek figyelembe vételével alakult.

A dologi kiadás maradványa az alábbiak szerint keletkezett:

Az EUREST fele fizetendő összeg november és december hóra nem került kifizetésre, aminek a számláját csak 2008.február hónapban kaptuk meg.

Ennek összege: november hó	7.783.020
<u>december hó</u>	<u>5.495.940</u>
<u>összesen:</u>	<u>13.278.960 Ft</u>

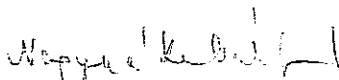
November havi vízdíj /Zengő Óvoda/, mely 2008. februárban került kiszámlázásra /70.595Ft/. Fűtés, melegvíz szolgáltatás, valamint a december havi alapidj /Mészöly Géza Általános Iskola/, melynek a fizetési határideje 2008. január 2-a volt, így az arra jutó összeg is maradványként jelentkezik /3.142.027 Ft/

A kiemelt összegek teljesítése 2008-ban már jelentkeztek, így ha lehetőség lesz rá a pénzmaradvány elszámolásnál a fenti összegeket biztosítani, szíveskedjenek.

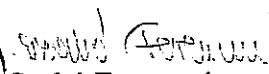
A felhalmozási kiadást a Madarász József Városi Könyvtár az érdekeltségnövelő támogatás terhére, a Szent István Általános Iskola a Taneszköz pályázatban nyert összeg terhére valósította meg.

Az év folyamán az összes intézmény a lehetőségéhez képest igyekezett takarékoskodni.

Sárbogárd, 2008. február 14.


Nagyné Rehák Julianna
igazgató




Szabó Ferencné
gazdaságvezető

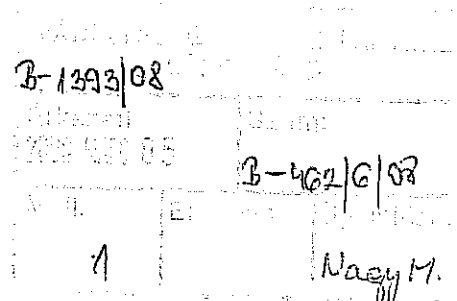
Általános Művelődési Központ 7003 Sárbogárd, Köztársaság út 171-173.
Tel/fax: 25-508-931

A 2007. évi beszámoló szöveges értékelése

ÁMK Sárszentmiklós 2007.évi bevételeinek és kiadásainak alakulása:

<u>Bevétel</u>	<u>Eredeti</u>	<u>Módosított</u>	<u>Teljesítés</u>
Saját bevétel	24116	22766	22996
Támogatás	287432	348399	308650
Pénzm.		-8804	365
<u>Kiegészítő</u>			<u>9792</u>
Bevétel összesen:	311548	362361	341803

<u>Kiadás</u>	<u>Eredeti</u>	<u>Módosított</u>	<u>Teljesítés</u>
Személyi jutt.	190059	204877	193824
Járulékok	62001	66635	63248
Dologi kiadás	59488	90602	74616
Felhalm.kiadás		247	247
<u>Átfutó</u>			<u>9838</u>
Kiadás összesen:	311548	362361	341803



Kiadás:

ÁMK Sárszentmiklós szakmai feladatainak ellátására 362361 e/Ft módosított előirányzat állt rendelkezésre. Követelményként érvényesítettük a feladatok prioritásának megfelelő rangsorolást, a költségvetési támogatási forrással való szigorúbb, takarékosabb gazdálkodás megvalósítását, a működőképesség fenntartását.

Személyi juttatások módosított előirányzata 204877 e/Ft, teljesítése 193824 e/Ft, ami 95 % teljesítést jelent. 2007 évben az ÁMK Sárszentmiklósnál Sárbogárd Város Képviselőtestülete átszervezést hajtott végre, aminek következtében megszüntette a Sárhatvani Óvodát, a Pusztageresi Iskolát, kiszervezte az étkeztetést. Az ÁMK létszáma összesen 20 fővel lett kevesebb. Ugyanakkor 2007 aug.01-től Közoktatási intézményfenntartó társulást hozott létre Nagylók Község Önkormányzatával, 2007. szeptember 01-től pedig a Kistérséggel kötött megállapodás értelmében Egységes Pedagógiai Szakszolgálat működtetése is a mi feladatunk. A fel nem használt személyi juttatás előirányzat ezeknek az előre pontosan nem tervezhető módosításoknak a következménye.

Dologi kiadások módosított előirányzata 90602 e/Ft, teljesítése 74616 e/Ft, ami 82 % teljesítést jelent.

A dologi kiadások túlnyomó része a szolgáltatásokért kifizetett díj, amely a gáz, villany és a víz-csatornadíjakat foglalja magába.

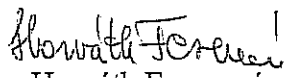
Nem jelentős, csak a legszükségesebb beszerzéseket valósítottuk meg a szakmai anyag vásárlásakor. Szállítói kötelezettségünk - energiaköltségek, a vásárolt élelmezés, telefon - azonban 13925 e/Ft, amelynek igénybevétele megtörtént, de kiegyenlítésére csak a 2008. évben kerül sor.

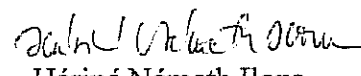
Felhalmozási kiadásokra 2007. évben 247 e/Ft-t fordítottunk - közalapítványos forrásból - eszközbeszerzésekre. (eszközfejlesztési pályázat: tábla, játék)

Bevétel:

Az ÁMK Sárszentmiklós tervezett bevételeit teljesítette.

Sárbogárd, 2008. március 03.


Horváth Ferencné
Igazgató


Háriné Németh Ilona
gazdaságvezető

Gy (9) B-1395/03
2000. MÁRCIUS 05. B-462/3/08
Nagy 17

MELLÉKLET

a Sárbogárdi Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság
2007. évi költségvetési beszámolójához

A tűzoltóság feladatellátásnak általános értékelése

A tűzoltóság szakfeladata a tűzoltás és katasztrófa-elhárítás. Feladata a tüzek és katasztrófák megelőzése érdekében végzett szakhatósági munka, valamint a tüzek, műszaki balesetek, felszámolása és egyéb kárelhárítási tevékenység

Szakhatósági munka területén az alábbiak szerint volt a feladatellátás

- tűzvédelmi ellenőrzés, hatósági ügyek ellátása 133 esetben,
- tűzvédelmi előírások érv.tett intézkedések száma: 13
- szakhatósági ügyek száma 312 esetben,
- tűzvizsgálati tevékenység 15 esetben,
- szakhatósági állásfoglalás hatósági biz. 10 esetben,
- tűzvédelmi ügyekben tartott konzultáció 179 alkalommal.

Oktatási és propaganda tevékenység

A tűzoltóság működéséről, a káresetek felszámolásáról a Bogárdi TV műsoraiban rendszeresen híradás történik, illetve a helyi sajtóban az aktuális megelőzési feladatokról felhívást teszünk közzé. 2007-ben ünnepelte a vonulós tűzoltóság 20 éves fennállását. Ennek kapcsán a környező települések jegyzői és polgármesterei részére előadásokat tartottunk az aktuális jogszabályváltozásokról, a tűzoltóság hatósági jogköréről.

A sárbogárdi és a környékbeli gyermekintézmények meghívásainak számos esetben tettünk eleget. A tűzoltóság műszaki-mentési bemutatókat tartott, illetve közösen hajtották végre a tűzriadó gyakorlatokat.

Tűzoltás és műszaki mentés

2007. évben – 20 évet tekintve – volt a legtöbb vonulás: 386.

Tüzeset:	242
Káreset:	111
Téves jelzés:	16
Vaklárma:	17

Személyi sérültek száma 73 volt, halott 14 fő volt a káresemények folyamán. A legtöbb tüzeset a tavaszi február-márciusi időszakban és a június-július-augusztusban volt

A tűzoltás és kárelhárítás, valamint a szakhatósági ellenőrzések és ügyintézők során használt gépjárművek az év folyamán 93048 km-t futottak.

A tűzoltóság a megengedett legkisebb létszáma 2007. december 31-én 63 fő, ebből ténylegesen 57 fő maradt, mivel évközben 6 fő nyugállományba vonult. Az 57 főből december 31-én 3 fő közalkalmazott, 1 fő megbízási jogviszonyban, 7 fő tiszt, 46 fő tiszthelyettes volt.

Bevételi források és azok értékelése

A tűzoltóság bevételeit 4 forrásból képezte 2007-ban

1. állami támogatás
2. támogatásértékű bevételek
3. saját működési bevételek
4. pénzmaradvány

1. Az állami támogatás

Eredeti előirányzat	229.628 e Ft
Kiegészítő támogatás	18.885 e Ft
Összesen:	245.717 e Ft

2. Támogatásértékű bevétel

a.) Támogatásértékű működési bevétel (Eszközpályázat 80 %-os támogatási része)	10.512 e Ft
b.) Támogatásértékű működési bevétel: (Fejér Megyei Regionális Munkaügyi Központtól bértámogatás)	201. e Ft
c.)Támogatásértékű felhalmozási bevétel (Eszközpályázat 80 %-a)	14.772 e Ft

3. Saját működési bevételek:

Elhasználódott, feleslegessé vált eszközök értékesítéséből	26 e Ft
Bérleti díjból	6 e Ft
Alkalmazottak térítése	53 e Ft
Egyéb kártérítés	673 e Ft
Alkalmazottak térítése	18 e Ft
Összesen	776 e Ft

4. Pénzmaradvány: 7.284 e Ft
 A 2006-ben képződött pénzmaradványt az alábbiak szerint használtuk fel:

Híradóügyi leti hírpult pályázati önrész	2.869 e Ft
Egyéb eszközpályázat önrésze	3.023 e Ft
Személyi kiadások	1.209 e Ft
Kötelezettség áruszállításából, szolgáltatásból	185 e Ft

Kiadások alakulása

Személyi juttatások alakulása

- Rendszeres személyi juttatások **139.413 e Ft** összegben kerültek kifizetésre.
- Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások (jutalom, készenlét, ügyelet) **8.529 e Ft** volt.
- Foglalkoztatottak sajátos juttatásai (jubileumi jutalom, biztosítási díjak, távolléti díj) **9.837 e Ft**.
- Költségtérítések (ruházati, közlekedési, étkezési hozzájárulás, fogászati és egyéb költségtérítés) **11.165 e Ft**.
- Szociális jellegű juttatás (isk.kezd.tám) **600 e Ft**.
- Állományba nem tartozók juttatásai (felmentési időre szóló bér, megbízási díj) **1.519 e Ft**

Személyi juttatások összesen: **171.063 e Ft**.

Munkaadót terhelő járulékok összesen: **51.965 e Ft**.

Dologi kiadások alakulása

Az eredeti előirányzatban meghatározott normatív előirányzat 10.743 e Ft.

Ezzel szemben 30.406 e Ft volt a dologi kiadások teljesítése.

Ebből a kiadásból 10.512 e Ft az eszközpályázatra (védőruhák, védőfelszerelések) kapott támogatás. Védőeszköz vásárlás 10.810 e Ft összegben történt. A 9.151 e Ft különbözet mutatja, hogy az eredeti előirányzatban adott normatíva nem elegendő éves szinten a dologi kiadásokra.

Legkirívóbb költségemelkedés a villamosenergia szolgáltatásnál volt, ahol közel a duplája volt a teljesítés az eredeti előirányzatnak. Eredeti ei: 770 e Ft, teljesítés: 1.254 e Ft.

Jelentős kiadásokkal kellett számolni a karbantartás, kisjavítási szolgáltatásoknál, melynek összege 2.336 e Ft volt.

A gépjárművek megemelkedett futásteljesítménye miatt az üzemanyag kiadás is jelentős, 3.045 e Ft volt.

A karbantartással, javítással összefüggésben jelentős volt az egyéb anyagbeszerzés is, melynek összege 1.376 e Ft.

Dologi kiadások összesen: 30.406 e Ft

A 2007. évben a közüzemi díjak jelentős emelkedése és általában az árak emelkedése eredményezte a dologi kiadások közel 23 %-os emelkedését 2006. évhez viszonyítva.

Felhalmozási kiadások alakulása:

- Ingatlan felújítás	926 e Ft
- Ingatlan felújítás ÁFA-ja	185 e Ft
(Az ingatlan felújításban a híradóügyelet rekonstrukciója és 3 db szerálláskapu felújítása szerepelt)	
- Gép berendezés vásárlása	16.061 e Ft
- Gép berendezés ÁFA-ja	3.212 e Ft

(Gépek, berendezések vásárlásánál a híradó-üzemeltetési pult cseréje és az ahhoz kapcsolódó berendezések cseréje valósult meg, valamint új szekrények készültek a híradóba összesen 14.678 e Ft értékben.

Továbbá az év folyamán vásároltunk egy fénymásolót 276 e Ft értékben.

Csapatászlót készítettünk 409 e Ft-ért.

Nagyértékű műszaki mentési eszközök kerültek beszerzésre még az év folyamán 3.935 e Ft értékben.


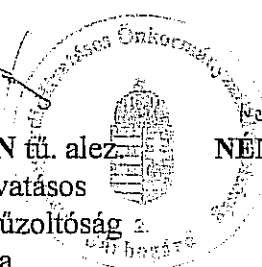

2007. évi pénzmaradvány alakulása:

Alulfinanszírozottság	1.774.108 Ft
Költségvetési aktív és passzív	5.444.078 Ft
Összesen:	7.218.186 Ft

Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány az alábbiak szerint:

Tűzoltástechnikai eszközök pályázati önrész	1.787.874 Ft
Nyugállományba vonulók bérjellegű juttatásai (szabadságmegváltás, felmentési bér)	4.528.809 Ft
Szakközépiskolai idő beszámítás miatt nem tervezett jub.jut. kifizetése	1.260.904 Ft
4 fő új felvételis képzési költsége és egyéni védőfelszereléssel való ellátása	662.295 Ft
Összesen:	8.239.882 Ft

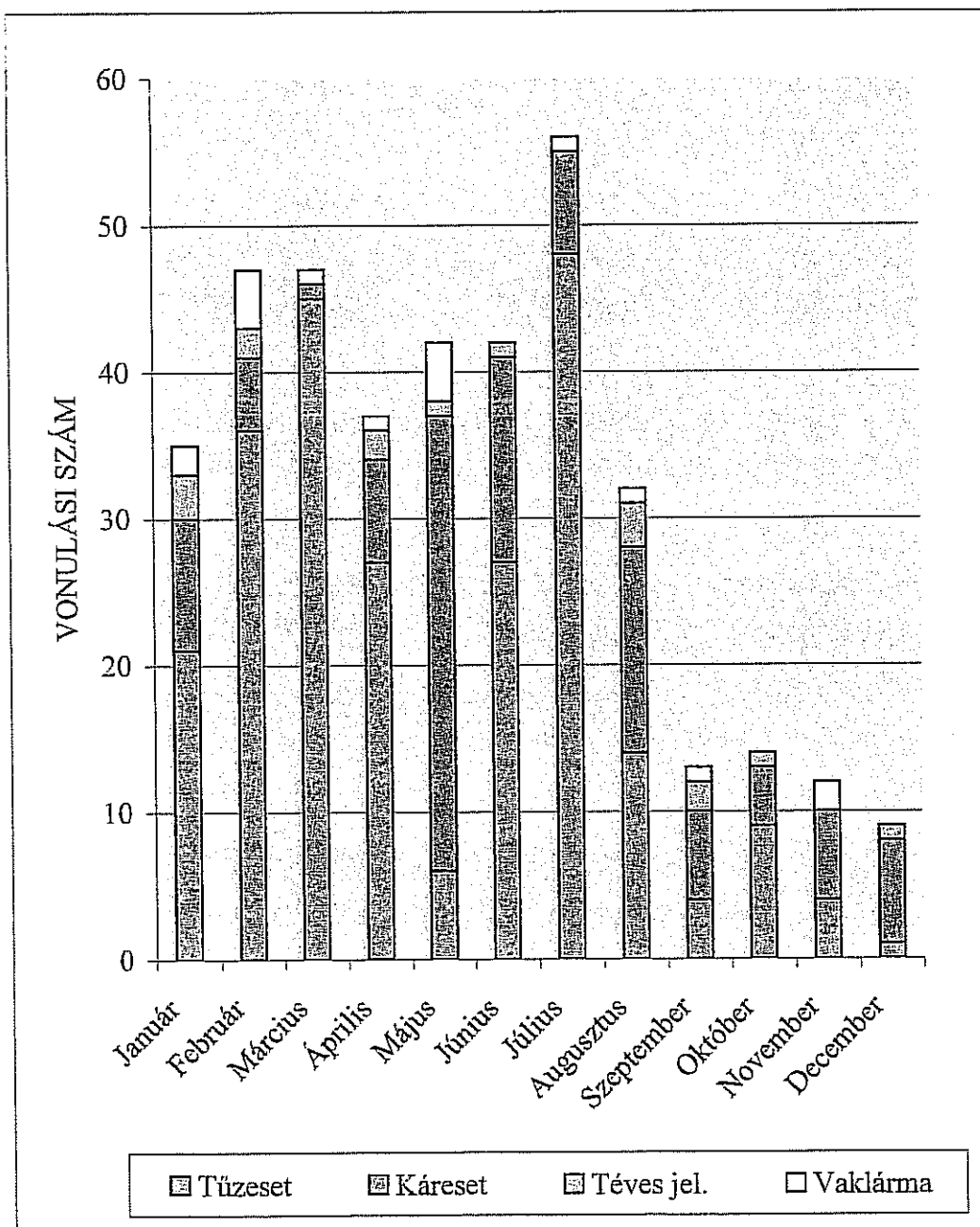
S á r b o g á r d , 2008. március 4.

VARGA ZOLTÁN t. alez. NÉMETHNÉ GULYÁS KATALIN ny. t. örgy.
 Sárobgárdi Hivatásos főelőadó
 Önkormányzati Tűzoltóság parancsnoka

SÁRBOGÁRD HÖT 2007. évi vonulási adatai

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
<i>Tüzeset</i>	21	36	45	27	6	27	48	14	4	9	4	1	242
<i>Káreset</i>	9	5	1	7	31	14	7	14	6	4	6	7	111
<i>Téves jel.</i>	3	2	0	2	1	1	0	3	2	1	0	1	16
<i>Vaklárma</i>	2	4	1	1	4	0	1	1	1	0	2	0	17
<i>Összesen</i>	35	47	47	37	42	42	56	32	13	14	12	9	386



Kivonat
a Roma Kisebbségi Önkormányzat
2008. március 17-i ülésének jegyzőkönyvéből

3/2008. (III. 17.) RKÖ számú határozat

A Roma Kisebbségi Önkormányzat a 2007. évi beszámoló megtárgyalására összeállított előterjesztést megtárgyalta és az alábbiak szerint fogadja el:

Bevételek:

Támogatás	640 000 Ft
Műk. célú támogatás	150 000 Ft
Pénzmaradvány	- 36 000 Ft
Összesen:	754 000 Ft

Kiadások:

Előző évi műk. célú pm. átadás	36 000 Ft
Járulék	1 000 Ft
Dologi kiadás	
- hajtó- és kenőanyag	43 000 Ft
- egyéb készletbeszerzés	395 000 Ft
- telefondíj	3 000 Ft
- bérleti és lízing díjak	15 000 Ft
- egyéb üz., fennt. szolg.	85 000 Ft
- áfa	87 000 Ft
- belföldi kiküldetés	14 000 Ft
- egyéb különféle dologi kiadás	1 000 Ft
Összesen:	680 000 Ft

Pénzmaradvány: 74 000 Ft

A testület utasítja az elnököt, hogy a határozat kivonatát a polgármesterhez továbbítsa.

Határidő: azonnal
Felelős: elnök

Kmf.

/:Lakatos Péter:/sk.
elnök

/:Zentai Béla:/sk.
elnökhelyettes

A kivonat hiteles: *Vagyó*
Sárbogárd, 2008. április 1.



K i v o n a t

a Szélessávú Közmű Kiépítése Társulási Tanács
2008. március 27-én a Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal dísztermében megtar-
tott üléséről felvett jegyzőkönyvből

2/2008.(III.27.) Th számú határozat

A Szélessávú Közmű Kiépítése Társulás Társu-
lási Tanácsa a társulás 2007. évi költségveté-
séről szóló beszámolót megtárgyalta és azt az
alábbiak szerint elfogadta.

Bevételek (e Ft-ban)

I.	Működési bevételek	20447
II.	Végleges pe. átvétel	114695
III.	Hitel felvétel	85675
IV.	Pénzmaradvány	.3524
Bevétel összesen		224341

Kiadások (e Ft-ban)

I.	Működési kiadások	3764
II.	Végleges pe. átadás	6466
III.	Felhalmozási kiadás	157255
IV.	Hitel visszafizetés	42838
Kiadás összesen		210323

Pénzmaradvány: 14018 e Ft.

A Társulási Tanács utasítja a tanács elnökét, hogy a hatá-
rozat kivonatát a Sárbogárdi Polgármesteri Hivatalba jut-
tassa el.

Határidő: azonnal
Felelős: elnök

kmf.

(: Sinka Attila :)sk.
TT elnök

(: Virág József :)sk.
TT tag, jkv. hitelesítő

A kivonat hiteles:
Sárbogárd, 2008. április 27.



Független könyvvizsgálói jelentés
Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselő-testülete részére a
2007. évi egyszerűsített összevont éves beszámolójának
könyvvizsgálatáról

Elvégeztük a **Sárbogárd Város Önkormányzat** mellékelt 2007. évi egyszerűsített összevont éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely a 2007. december 31-i fordulónapra elkészített egyszerűsített könyvviteli mérlegből – melyben az eszközök és források egyező főösszege 3.668.745 e. Ft, a tartalékok összege -9.100 e. Ft –, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó egyszerűsített pénzmaradványkimutatásból, eredmény-kimutatásból, továbbá az éves egyszerűsített pénzforgalmi jelentésből – melyben a 2007. év teljesített bevételi összege 2.515.346 e. Ft, a teljesített kiadások összege 2.472.555 e Ft – áll.

Az egyszerűsített összevont éves beszámolóban a számviteli törvényben, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló kormányrendeletben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása, illetve előterjesztése az Önkormányzat polgármesterének felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes pénzügyi kimutatások elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket.

A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített összevont éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, továbbá az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámoló mérlegében kimutatott eszközök értékadatai az önkormányzati ingatlankataszter nyilvántartásban, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékadatokkal való egyezőségének vizsgálata, továbbá a zárszámadási rendelettervezet és az egyszerűsített összevont éves beszámoló összhangjának megítélése.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint, hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített összevont éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékokat szerezni az egyszerűsített összevont éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített összevont éves beszámoló, akár csalásból, akár tévedésekből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. Az egyszerűsített összevont éves beszámolóhoz kapcsolódóan a könyvvizsgáló kockázatfelmérésének nem célja, hogy az Önkormányzat és intézményei belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalta továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és a

4/6/11

gazdálkodásért felelősök lényegesebb számviteli becsléseinek, valamint az egyszerűsített összevont éves beszámoló bemutatásának értékelését. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

Záradék/Vélemény:

A könyvvizsgálat során a Sárbogárd Város Önkormányzat 2007. évi egyszerűsített összevont éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített összevont éves beszámolót a számviteli törvényben, továbbá a vonatkozó kormányrendeletben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményünk szerint az egyszerűsített összevont éves beszámoló az Önkormányzat 2007. évi költségvetése teljesítéséről, a 2007. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, valamint a működés eredményéről megbízható és valós képet ad.

Székesfehérvár, 2008. március 19.

Karpfné Kolozsvári Borbála Ibolya
Karpfné Kolozsvári Borbála Ibolya
RADAR Könyvvizsgálói KFT ügyvezető
8000 Székesfehérvár, József A. u. 21. III./7.
MKK. eng. sz. 000495

Karpfné Kolozsvári Borbála Ibolya
Karpfné Kolozsvári Borbála Ibolya
bejegyzett könyvvizsgáló
MKK. eng. sz.: 000373

Sárbogárd Város Önkormányzat 2007. évi egyszerűsített mérlege

adatok ezer forintban

Eszközök	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási Eltérések	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	3.435.612		3.435.612	3.478.966		3.478.966
I. Immateriális javak	14.827		14.827	12.881		12.881
II. Tárgyi eszközök	1.587.446		1.587.446	1.436.648		1.436.648
III. Befektetett pénzügyi eszközök	31.927		31.927	29.707		29.707
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	1.801.412		1.801.412	1.999.730		1.999.730
B) FORGÓESZKÖZÖK	142.737		142.737	189.779		189.779
I. Készletek	5.831		5.831	3.369		3.369
II. Követelések	44.005		44.005	76.258		76.258
III. Értékpapírok	40		40	40		40
IV. Pénzeszközök	13.126		13.126	21.638		21.638
V. Egyéb aktív pénzügyi beszámolások	79.735		79.735	88.474		88.474
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	3.578.349		3.578.349	3.668.745		3.668.745
D) SAJÁT TŐKE	3.151.211		3.151.211	3.160.580		3.160.580
1. Induló tőke	524.983		524.983	524.983		524.983
2. Tőkeváltozások	2.626.228		2.626.228	2.635.597		2.635.597
E) TARTALÉKOK	- 15.841		- 15.841	- 9.100		- 9.100
I. Költségvetési tartalékok	- 15.841		- 15.841	- 9.100		- 9.100
II. Vállalkozási tartalékok	0		0	0		0
F) KÖTELEZETTSÉGEK	442.979		442.979	517.265		517.265
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	58.120		58.120	117.085		117.085
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	276.157		276.157	280.968		280.968
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	108.702		108.702	119.212		119.212
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	3.578.349		3.578.349	3.668.745		3.668.745

Karpfi Károly Borbála Ibolya
 Karpfi Károly Borbála Ibolya
 bejegyzett könyvvizsgáló
 MKK. eng. sz. 000373

Sárbogárd Város Önkormányzat 2007. évi egyszerűsített pénzforgalmi jelentése

adatok ezer forintban

MEGNEVEZÉS	EREDETI ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	TELJESÍTÉS
Személyi juttatások	1.009.306	1.029.054	980.877
Munkaadókat terhelő járulékok	328.745	333.896	323.488
Dologi és egyéb folyó kiadások	407.709	572.015	564.086
Működési célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatás	212.690	238.896	235.721
Allamháztartáson kívülre végleges működési pénzeszköztátadások	40.848	16.965	17.198
Ellátottak pénzbeli juttatásai	9.059	9.642	7.397
Felújítás	0	77.009	80.187
Felhalmozási kiadások	157.463	195.850	197.278
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások	1.050	5.878	12.344
Allamháztartáson kívülre végleges felhalmozási pénzeszköztátadás	42.453	51.339	45.240
Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen	2.209.323	2.530.544	2.463.816
Hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek	75.000	75.000	0
Tartós hitelviszonyt. megl. értékpapírok kiadásai	0	0	0
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	0	0	0
Finanszírozási kiadások összesen	75.000	75.000	0
Pénzforgalmi kiadások	2.284.323	2.605.544	2.463.816
Pénzforgalom nélküli kiadások	151.392	0	0
Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadások	0	0	0
Kiegészítő, függő, átfutó kiadások	0	0	8.739
KIADÁSOK ÖSSZESEN	2.435.715	2.605.544	2.472.555
Intézményi működési bevételek	145.652	161.405	233.702
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	1.182.650	1.186.057	1.224.996
Működési célú támogatásértékű bevételek	60.308	79.917	96.737
Allamháztartáson kívülről végleges működési pénzeszköz átvétel	0	855	2.091
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	18.089	79.813	79.535
ebből: Önk. sajátos felhalmozási és tőkebevételei	6.489	77.805	34.970
Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	152.414	138.287	107.483
Allamháztartáson kívülről végleges felhalmozási pénzeszköztátvétel	0	5.142	5.242
Támogatások, kiegészítések	506.052	655.510	650.921
ebből: Önkorm. költségvetési támogatása	506.052	655.510	650.921
Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	0	1.403
Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen	2.065.165	2.306.986	2.402.110
Hosszú lejáratú hitelek felvétele	115.146	70.117	68.141
Rövid lejáratú hitelek felvétele	255.404	220.881	306
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevétele	0	0	0
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevétele	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	370.550	290.998	68.447
Pénzforgalmi bevételek	2.435.715	2.597.984	2.470.557
Pénzforgalom nélküli bevételek	0	7.560	34.279
Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek	0	0	0
Kiegészítő, függő, átfutó bevételek	0	0	10.510
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2.435.715	2.605.544	2.515.346
Költségvetési bevételek és kiadások különbsége	-295.550	-215.998	-27.427
Finanszírozási műveletek eredménye	295.550	215.998	68.447
Továbbadási célú bevétel és kiadás különbsége	0	0	0
Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege	0	0	1.771

Karpi Károly, Borbála Ibolya
 Karpfné Kolozsvári Borbála Ibolya
 bejegyzett könyvvizsgáló
 MKK. eng. sz. 000373

Sárbogárd Város Önkormányzat 2007. évi egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatása

adatok ezer forintban

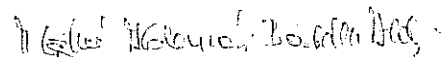
Eszközök	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási Eltérések	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1. Záró pénzkészlet	13.126		13.126	21.638		21.638
2. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege	- 28.967		- 28.967	- 30.738		- 30.738
3. Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)				- 43.988		- 43.988
4. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye						
5. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	- 15.841		- 15.841	34.888		34.888
6. Finanszírozásból származó korrekciók	- 20.222		- 20.222	- 926		- 926
7. Pénzmaradványt terhelő elvonások						
8. A vállalkozási tevékenység eredményéből alaptevékenység ellátására felhasznált összeg						
9. Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel						
10. Módosított pénzmaradvány	- 36.063		- 36.063	33.962		33.962
11. A 10. sorból az egészségbitosítási alapból folyósított pénzeszköz maradványa						
12. A 10. sorból kötelezettséggel terhelt pénzm.	16.315		16.315	33.962		33.962
13. A 10. sorból szabad pénzmaradvány						

Karpi Károly Borbála Ibolya
 Karpfi Károly Borbála Ibolya
 bejegyzett könyvvizsgáló
 MKK. eng. sz. 000373

Sárbogárd Város Önkormányzat 2007. évi egyszerűsített eredménykimutatása

adatok ezer forintban

Eszközök	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási Eltérések	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1. Vállalkozási tevékenység bevételei	0		0	0		0
2. Vállalkozási tevékenység kiadásai	0		0	0		0
3. Vállalkozási tevékenység pénzforg. eredm.	0		0	0		0
4. Vállalkozási tevékenységet terhelő értékcsökkenési leírás	0		0	0		0
5. Alaptevé. ellátására felhasznált eredmény	0		0	0		0
6. Pénzforg. eredményt külön jogszabály alapján módosító tétel	0		0	0		0
7. Vállalkozási tevékenység módosított pénzforgalmi eredménye	0		0	0		0
8. Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetés	0		0	0		0
9. Tartalékba helyezhető összeg	0		0	0		0


 Karpné Kolozsvári Borbála Ibolya
 bejegyzett könyvvizsgáló
 MKK. eng. sz.: 000373

Kiegészítés a Sárobgárd Város Önkormányzat 2007. évi egyszerűsített összevont éves beszámolójának független könyvvizsgálói jelentéséhez

Sárobgárd Város Önkormányzat 2007. évi egyszerűsített éves beszámolójának auditálásáról kiadott hitelesítő záradék, valamint a független könyvvizsgálói jelentésben foglaltak alátámasztására a könyvvizsgálat az alábbiakban részletezi megállapításait.

1. A megbízás tárgya

Az államháztartásról szóló törvény és önkormányzatokról szóló törvény kötelezi az önkormányzatot arra, hogy az éves költségvetési beszámolóját könyvvizsgálóval hitelesíttesse.

Ezen kötelezettségnek eleget téve, a megbízási szerződés alapján, mint a RADAR Könyvvizsgálói KFT bejegyzett könyvvizsgálói végeztük el Sárobgárd Város Önkormányzat 2007. évi egyszerűsített éves költségvetési beszámolójának, valamint zárszámadási rendelet-tervezetének felülvizsgálatát.

A vizsgált időszak: 2007. január 1 - 2007. december 31.

2. A vizsgált szerv jogállása

Sárobgárd Város Önkormányzat önálló jogi személy. Az önkormányzat gazdálkodási feladatait négy önállóan és három részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv látja el.

Az intézmények 2007. évre vonatkozóan összeállították elemi beszámolójukat.

Az önkormányzat az összevont egyszerűsített éves költségvetési beszámolót is elkészítette.

Az önkormányzat törzsszáma: 362588

3. A vizsgálat lefolytatása

A megbízási szerződés alapján a helyszíni vizsgálat kiterjedt az önállóan gazdálkodó intézményekre. A munkavégzés feltételeit az intézményeknél biztosították, a szükséges dokumentumokat, adatokat rendelkezésre bocsátották. A dokumentációk hitelességét a teljességi nyilatkozat biztosítja.

A vizsgálat módszere:

- az éves egyszerűsített mérleg, egyszerűsített pénzforgalmi jelentés, pénzmaradvány kimutatás, eredmény-kimutatás főkönyvi könyveléssel, leltárakkal való egyeztetése,
- az analitikák egyeztetése a leltári összesítőkkel,
- a könyvelési naplók, analitikák egyeztetése.

**RADAR Könyvvizsgálói KFT Székesfehérvár, József Attila u. 21. III/7. MKK.
engedély szám: 000495**

A könyvvizsgálat emellett további ellenőrzési módszereket is alkalmazott, dokumentumok felülvizsgálatára, iratok áttekintésére és szóbeli információ szerzésére került sor.

A könyvvizsgálói ellenőrzés nem érinti az Állami Számvevőszék ellenőrzési hatáskörét.

Az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzését az Ötv 91 § (1) bekezdése alapján az Állami Számvevőszék végzi.

4. A könyvvizsgálat jogszabályi alapja

Az ellenőrzés elvégzése az alábbi jogszabályok figyelembe vételével történt.

- az államháztartás szülő többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény (Áht.)
- az államháztartás működési rendjéről szóló módosított 217/1998. (XII.30.) Korm. rendelet (Ámr)
- a számvitelről szóló módosított 2000. évi C. törvény,
- az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló módosított 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet (Vhr.)
- a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról és a könyvvizsgálói tevékenységről szóló 1997. évi LV. törvény.

A könyvvizsgálat a Magyar Könyvvizsgálói Standardok alapján került végrehajtásra. Ennek értelmében a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén kellő bizonyosságot kell szerezni arról, hogy a beszámoló nem tartalmaz-e lényeges hibás állítást.

5. A könyvvizsgálat célja

Az ellenőrzés célja felülvizsgálni és záradékolni:

- az önkormányzat 2007. évi egyszerűsített éves költségvetési beszámolóját,
- megállapítani, hogy az összeállított költségvetési beszámoló a számviteli és az államháztartási törvény, valamint a vonatkozó kormányrendeletek előírásai szerint készült-e,
- ellenőrizni a realizált bevételekről és kiadásokról (előirányzat felhasználásokról) összeállított pénzforgalmi jelentést,
- vizsgálni a pénzmaradvány összeállításának szabályszerűségét,
- megállapítani, hogy az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló lényeges hibáktól mentesen, megbízható és valós képet nyújt-e az önkormányzat vagyoni, pénzügyi helyzetéről.

A rendelkezésre bocsátott okmányok, dokumentumok, információk teljességéért az Önkormányzat Polgármestere és Jegyzője a „Teljességi nyilatkozatban” felelősséget vállalt.

Az önkormányzatnak az egyszerűsített éves beszámolót, a könyvvizsgálói jelentéssel együtt minden év június 30-ig meg kell küldenie az Állami Számvevőszék részére.

A 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet 11 § (1) bekezdése szerint az éves költségvetési beszámoló részei:

- könyvviteli mérleg,
- pénzforgalmi jelentés,
- pénzmaradvány-kimutatás, eredmény-kimutatás,
- kiegészítő mellékletek.

A könyvvizsgálónak a hivatkozott kormányrendelet 10. § (11) bekezdése szerint felülvizsgálnia és hitelesítenie az egyszerűsített könyvviteli mérleget, az egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentést, az egyszerűsített pénzmaradvány, valamint eredmény kimutatást kell.

6. Az önkormányzat 2007. évi egyszerűsített éves költségvetési beszámolója

Sárbogárd Város Önkormányzat egyszerűsített éves költségvetési beszámolójának vizsgálati szempontjait az ellenőrzés céljainak felsorolása nevesíti.

Az alkalmazott számviteli, könyveléstechnikai eljárásokkal a kötelező számviteli alapelveket betartották, az önkormányzatnál a könyvvezetés rendje a jogszabályi előírásoknak megfelel.

6.1. Egyszerűsített könyvviteli mérleg

A könyvviteli mérleg az önkormányzat által alapított költségvetési szervek számviteli nyilvántartásaiban értékkel szereplő eszközöket és azok forrásait mutatja.

Az Önkormányzat éves egyszerűsített mérlegének összeállítása szabályszerű volt.

Az összevont mérleg adatainál az egyezőség a leltárak, az analitikus nyilvántartások és főkönyvi könyvelés adataival fennállt. A mérlegsorok alátámasztására az egyedi tételeket összesítő kimutatások rendelkezésre álltak.

A mérleg adatai alapján a 2007. december 31-ei állapotot figyelembe véve az Önkormányzat eszköz állományának értéke 3.668.745 e Ft.

Megoszlása:	A) Befektetett eszközök	3.478.966 e Ft	(94,8%)
	B) Forgóeszközök	189.779 e Ft	(5,2 %)

A befektetett eszközök, ezen belül az immateriális javak, tárgyi eszközök, befektetett pénzügyi eszközök, üzemeltetésre adott eszközök egyeztetése a leltári összesítők, az analitikus nyilvántartások, illetve a könyvelési naplók és a főkönyvi kivonat alapján történt.

Az Önkormányzatnál a befektetett eszközök összege az előző évhez viszonyítva 1,3 %-kal növekedett, volumenében ez 43.354 e Ft-ot jelent.

**RADAR Könyvvizsgálói KFT Székesfehérvár, József Attila u. 21. III/7. MKK.
engedély szám: 000495**

Az Önkormányzat 277.465 e. Ft-ot fordított a tárgyidőszakban beruházásokra és felújításokra.

Immateriális javak beszerzésére fordított tárgyévi kiadások összege 724 e. Ft volt. A beszerzéseket a visszaigényelhető ÁFA (49 e. Ft) kivételével aktiválták. Az előírásoknak megfelelően aktiválták a használatba vett, de mérlegfordulóig ki nem fizetett iratkezelő szoftvert 6.336 e. Ft összeggel. A Központi Általános Iskolánál egy szoftvert selejtezték, mely után 150 e. Ft terven felüli értékcsökkenést számoltak el. Az immateriális javak után 8.971 e. Ft terv szerinti értékcsökkenést számoltak el az intézmények az érvényes leírási kulcsokkal.

Ingtalan beruházásra és felújításra 236.256 e. Ft-ot fizetett ki az Önkormányzat, melyből a legnagyobb kiadás a szélessávú közmű hálózat kiépítésre fordított kiadás (157.255 e. Ft). A tárgyévi beruházásokat és felújításokat aktiválták. A közmű hálózat kiépítés befejeződött, melyet az előző évi befejezetlen beruházással együtt összesen 259.485 e. Ft összeggel aktiváltak és az üzemeltetésre átadott vagyontárgyak között vettek nyilvántartásba.

Értékesítés miatt 29.699 e. Ft bruttó értékű ingatlant vezettek ki a nyilvántartásból. Vízhálózat beruházására és felújítására 2.723 e. Ft-ot fizettek ki, mely összeget aktiválás után átvezették az üzemeltetésre átadott vagyontárgyak közé.

Az ingatlanok után 35.299 e. Ft értékcsökkenést számoltak el az érvényes leírási kulcsokkal.

Az Önkormányzat tulajdonában lévő ingatlan vagyont a számviteli nyilvántartások teljeskörűen tartalmazzák. A főkönyvi és az analitikus könyvelésben kimutatott bruttó érték megegyezik az ingatlankataszteri nyilvántartás szerinti értékkel.

Gép-műszer beszerzésre és felújításra önkormányzati szinten 38.473 e. Ft-ot fordítottak. A beszerzett eszközöket, valamint a gépeken végzett értéknövelő felújításokat a visszaigényelt ÁFA (32 e. Ft) kivételével aktiválták.

Selejtezés miatt 5.628 e. Ft bruttó értékű eszközt vezettek ki a nyilvántartásból, az elszámolt terven felüli értékcsökkenés 365 e. Ft volt. Az intézmények 5.797 e. Ft bruttó értékű konyhai eszközt adtak át a konyhát üzemeltető vállalkozás részére. Az eszközök nyilvántartási értékét átvezették az üzemeltetésre átadott vagyontárgyak közé.

Az intézmények a még nullára le nem írt eszközök után 23.283 e. Ft értékcsökkenést számoltak el az érvényes leírási kulcsokkal.

Az **ételszállító kocsik** törlesztésére 2.012 e. Ft-ot fizettek ki a tárgyévben. Az egyik ételszállító kocsit értékesítették, melynek kivezetéskori nettó értéke 1.936 e. Ft volt. A járműveknél önkormányzati szinten 22.348 e. Ft értékcsökkenést számoltak el az érvényes leírási kulccsal.

Az **üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök** bruttó értéke 272.657 e. Ft-tal növekedett az eszközcsoportonként részletezett okok miatt. A tárgyévi értékcsökkenést (74.099 e. Ft) az érvényes leírási kulcsokkal számolták el.

A zárszámadási rendelet-tervezet 4. sz. mellékletei részletesen és a számviteli nyilvántartásokkal egyezően tartalmazzák intézményenként és feladatonként a felhalmozási kiadásokat.

A beszámoló kiegészítő mellékletében az **immateriális javak, a tárgyi eszközök**, valamint az **üzemeltetésre átadott eszközök** állományváltozásait jogcímüknek megfelelően részletezték. A főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartás adatai egyezők.

A **befektetett pénzügyi eszközök** állománya 7,0 %-kal csökkent az előző évhez képest.

A gazdasági társaságokban lévő befektetések állománya 1.050 e. Ft-tal, a Forrás Ipari Parkban lévő részesedés második részletének kifizetésével növekedett. A részesedések után a tárgyévben nem számoltak el értékvesztést. Az ARÉV RT-ben való részesedés után 2003-ban elszámolt értékvesztés /360 e. Ft/ nem került visszaírásra.

Az adott kölcsönök állománya az előző évi 14.787 e. Ft-ról 12.732 csökkent a tárgyévi törlesztések következtében. A teljes kölcsön állományból 6.309 e. Ft az éven túli lejáratú követelések összege, melyet az előírásoknak megfelelően a befektetett eszközök között szerepeltettek a mérlegben. A tanácsi és a munkáltatói kölcsönök után 224 e. Ft értékvesztést számoltak el a számviteli előírásoknak megfelelően. A 2008-ban esedékes törlesztések összegét a rövid lejáratú követelések között mutatták ki 6.423 e. Ft-tal.

Forgóeszközök

A **készletek** között az intézményeknél raktáron lévő vásárolt készletek (bölcsoidei ételmezési anyag, Tűzoltóság üzemanyag és egyéb készlet) értékét mutatták ki a leltárakkal egyezően (2.639 e. Ft). A közvetített szolgáltatásoknál a 2007. decemberében teljesített, 2008-ban továbbszámolt közvetített szolgáltatások értékét szerepeltették az intézmények (730 e. Ft).

Követelések záró állománya az előző évi 44.005 e. Ft-ról 76.258 e. Ft-ra növekedett az előző évhez képest elsősorban a vevőkövetelések állományának növekedése miatt.

A *vevő követeléseknél* jelentős összeggel szerepel a Polgármesteri Hivatal által az intézményeknek továbbszámolt november és december havi vásárolt ételmezés összege 23.818 e. Ft-tal. Ugyanez az összeg az intézményeknél szállítói kötelezettségként jelenik meg.

A Polgármesteri Hivatalnál egy felszámolás alatt lévő vevővel szembeni követelés után 2005-ben 90 %-os (4.068 e. Ft) értékvesztést számoltak el a felszámolótól kapott tájékoztatás alapján. A követelés a mérleg fordulónapján még fennállt, az értékvesztés összegét nem változtatták.

Az *adósokkal* szembeni követelések összege az előző évi 24.233 e. Ft-ról 28.584 e. Ft-ra növekedett. Az adóhátralékok összege a mérleg fordulónapján 35.786 e. Ft volt, mely után 13.196 e. Ft értékvesztést számoltak el. Az értékvesztéssel csökkentett adó-, késedelmi pótlék és bírság hátralékok mérleg szerinti összege 22.590 e. Ft az előző évi 14.420 e. Ft-tal szemben. A térítési díjak (gondozási díj, étkezési térítési díj, lakbér stb) hátraléka 11.946 e. Ft, mely után 5.951 e. Ft értékvesztést számoltak el.

Az *egyéb követelések* fordulónapi állománya 9.790 e. Ft, melyből 6.423 e. Ft az adott kölcsönök 2008. évi törlesztő összege és 3.367 e. Ft az APEH-val szembeni követelés összege.

***RADAR Könyvvizsgálói KFT Székesfehérvár, József Attila u. 21. III/7. MKK.
engedély szám: 000495***

Az **értékpapírok** záró állománya nem változott, 40 e. Ft (Magyar Államkötvény). A záró állományt letéti igazolás támasztja alá.

A **pénzeszközök** mérleg szerinti értéke megegyezik a bankszámlakivonatok fordulónapi egyenlegével.

A **egyéb aktív pénzügyi elszámolások** között a december havi nettó bérkifizetések, december havi hóközi kifizetések, fizetési előlegek, valamint egyéb függő kiadások szerepelnek a leltárakkal egyezően.

FORRÁSOK

Saját tőke

A saját tőke állománya 0,3 %-kal növekedett az előző évhez képest. Az induló tőke az 1993. évi nyitó állománnyal egyező, mely az 1993. január 1-én meglévő tartós források állományát mutatja. A tőkeváltozások állománya az azóta bekövetkezett eszközváltozásokat mutatja.

A tőkeváltozások egyenlegének helyességét a szűrőpróbaszerű ellenőrzések alátámasztják.

Tartalékok

Az Önkormányzatnál az intézmények nem végeztek vállalkozási tevékenységet, a pénzmaradvány megállapításánál az alaptevékenységekhez kapcsolódó bevételeket és kiadásokat vették számba.

A **pénzmaradványt** a pénzmaradvány-elszámolásokkal megegyezően mutatták ki a mérlegben. A tárgyévi összevont költségvetési tartalék 34.888 e. Ft, melyet az előző évi negatív költségvetési pénzmaradvány (-43.988 e. Ft) csökkent, így az összevont mérlegben -9.100 e. Ft negatív költségvetési tartalék szerepel.

Kötelezettségek

A kötelezettségek állománya 16,8 %-kal növekedett az előző évihez képest. A kötelezettségek 22,6 %-a hosszú, 54,3 %-a rövid lejáratú kötelezettség, 23,1 %-a pedig egyéb passzív pénzügyi elszámolás.

Az Önkormányzat teljes **hitel- és kölcsöntartozása** 280.220 e. Ft volt a mérleg fordulónapján. Hosszú lejáratú kötelezettségként a beruházási hitel éven túli hátralékát (116.938 e. Ft), valamint a pénzügyi lízing (ételszállító kocsi) éven túli hátralékát (147 e. Ft) szerepeltették a mérlegben. A 2008-ban esedékes törlesztő összegeket (8.351 e. Ft) a rövid lejáratú kötelezettségek között mutatták ki. A működéshez felvett rullírozó hitel fordulónapi állománya 154.784 e. Ft volt, mely a rendelkezésre álló hitelkeret 60,7 %-a.

A **szállítói tartozások** ÁFA-val növelt értéke 1,4 %-kal csökkent az előző évhez képest. A szállítói tartozásokat az intézmények leltárral támasztották alá.

Az **egyéb rövid lejáratú kötelezettségek** fordulónapi állománya 38.952 e. Ft, melyből az adótúlfizetések összege 29.986 e. Ft, az egyéb díjak /lakbér, bérleti díj, étkezési térítési díj stb/ túlfizetése miatti kötelezettség 615 e. Ft a leltárakkal és az analitikus nyilvántartásokkal egyezően.

Az **egyéb passzív pénzügyi elszámolások** között a Polgármesteri Hivatalnál a 2008. január hónapra kapott költségvetési támogatást (85.606 e. Ft), az intézményeknél a december havi bérekre kapott támogatást és egyéb függő bevételeket szerepeltették a mérlegben a leltárakkal egyezően.

6.2. Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés

Az éves egyszerűsített pénzforgalmi jelentés adatai a MÁK-hoz leadott beszámoló, valamint az Önkormányzat Képviselő-testülete elé kerülő zárszámadási rendelet-tervezet adataival megegyeznek.

Az Önkormányzat 2007. évi költségvetésének eredeti előirányzatát a Képviselő-testület a 6/2007. (II. 14.) számú önkormányzati rendeletével 2.435.715 e Ft összegben hagyta jóvá.

A költségvetési rendelet év közben több esetben módosításra került, a 7/2008. (III. 18.) számú rendelettel hagyta jóvá a Képviselő-testület a 2007. évi végleges költségvetési előirányzatot.

Az eredeti előirányzathoz képest az előirányzat növekedés 169.829 e. Ft, melynek 88,0 %-a központi forrásból származott.

Az éves költségvetés végrehajtása

Bevételi előirányzatok teljesítése

Az Önkormányzat 2007. évi egyszerűsített pénzforgalmi jelentése szerint a költségvetési előirányzatok terhére véglegesen elszámolt bevétel 2.515.346 e Ft volt (ebből pénzforgalmi bevétel 2.470.557 e Ft, pénzforgalom nélküli 34.279 e Ft). A teljesítés adatai az eredeti előirányzathoz viszonyítva 103,3 %, a módosított előirányzathoz viszonyítva 96,5 %. A módosított előirányzathoz viszonyított bevételi kiesés összege 90.198 e Ft.

Kiadási előirányzatok teljesítése

A 2007. évi egyszerűsített pénzforgalmi jelentés szerint a költségvetési előirányzatok terhére véglegesen elszámolt kiadások összege 2.472.555 e. Ft volt. Az eredeti előirányzathoz képest 101,5 %-ra, a módosított előirányzathoz viszonyítva 94,9 %-ra teljesültek a véglegesen elszámolt kiadások. Önkormányzati szinten a kiemelt előirányzatokat a felhalmozási kiadások kivételével betartották. A Polgármesteri Hivatalnál a dologi kiadások előirányzatát 25.405 e. Ft-tal, a felhalmozási kiadások előirányzatát 4.330 e. Ft-tal lépték túl. Az intézmények a gazdálkodással kapcsolatos bevételeket és kiadásokat a pénzforgalmi szemléletű könyvvitelben a jogcímüknek megfelelő főkönyvi számlákon rögzítették.

6.3. Egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás

Az Önkormányzatnál az intézmények vállalkozási tevékenységet nem végeznek, a képződött pénzmaradvány az alaptevékenységből származik.

A beszámolási időszak egyszerűsített pénzmaradvány kimutatását a jogszabályi előírásoknak megfelelően állították össze. A költségvetési pénzmaradvány a könyvelés adataiból az előírt korrigáló tételek levezetése után képződött összeggel került kimutatásra.

Az önkormányzati szintű 2007. évben képződött pénzmaradvány összege a záró 21.638 e Ft pénzkészletből, és az aktív és a passzív pénzügyi elszámolások egyenlegéből (ténylegesen –30.738 e Ft), valamint az előző évi negatív tartalékból (-43.988 Ft) alakult ki. Az Önkormányzat helyesbített pénzmaradványát csökkenti a visszafizetendő állami támogatás összege 926 e. Ft-tal, így a módosított pénzmaradvány összege 33.962 e. Ft.

6.4. Egyszerűsített eredmény-kimutatás

Sárbogárd Város Önkormányzatnál nem folyik vállalkozási tevékenység, a 4. számú melléklet nemleges.

6.5. Kiegészítő melléletek

A kiegészítő melléletek elkészítésének célja, hogy az Önkormányzat az általa ellátott feladatok esetében az állami pénzek felhasználását, valamint az eszközök nagyságát és összetételét részletesen, a valóságos helyzetet tükrözően bemutassa. A kiegészítő melléklet számszaki része az egyedi költségvetési beszámolók mellékletei, központilag meghatározott adattartalommal.

A könyvvizsgálat megállapította, hogy a kiegészítő melléletek és a pénzforgalmi kimutatás, valamint a mérleg adatai közötti központilag előírt összefüggések, egyezőségek fennállnak.

7. Az Önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzete

Az Önkormányzat vagyona 2006. december 31-hez viszonyítva 90.396 e Ft-tal (2,5 %-kal) növekedett, ebből a befektetett eszközök volumen növekedése 43.354 e Ft-ot, a forgóeszközök növekedése 47.042 e Ft-ot tett ki.

Az Önkormányzat vagyoni, pénzügyi helyzetének változását az alábbi mutatók szemléltetik.

Mutatók	2004.	2005.	2006.	2007.
Mérleg főösszeg alakulása e. Ft	3.345.740	3.486.846	3.578.349	3.668.745
Tartósan befektetett eszközök aránya %	89,2	92,1	96,0	94,8
Saját források aránya %	88,9	89,8	87,6	85,9
Vagyonfedezeti mutató %	99,7	97,5	91,3	90,6
Likviditási mutató	1,0	0,8	0,3	0,4

A mérleg mutatók alapján a könyvvizsgálat az alábbi megállapításokat teszi.

Az Önkormányzatnál a beszámolási időszakban az előző mérleg időszakához viszonyítva csökkent a befektetett eszközök aránya. A hitelek állományának növekedése (+62.435 e. Ft) csökkent a saját források aránya és a vagyonfedezeti mutató értéke.

A pénzeszközök a rövid lejáratú kötelezettségek 7,7 %-ára nyújtottak fedezetet a mérleg fordulónapján. Előző évben e mutató értéke 4,8 % volt.

Összességében az Önkormányzat vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzete az előző évhez képest jelentős mértékben nem változott.

8. Az Önkormányzat 2007. évi zárszámadási rendelet-tervezete

A zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztése az Önkormányzat polgármestere, jóváhagyása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik. A könyvvizsgálat feladata a helyi önkormányzatokról szóló, többször módosított 1990. évi LXV. törvény alapján a rendelet-tervezet véleményezése.

A vélemény kialakításához szükséges vizsgálatokat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok alapján, a zárszámadási rendelet-tervezet összeállítására vonatkozó jogszabályi előírásokra figyelemmel végeztük.

Az Önkormányzat Képviselőtestülete az egyszerűsített éves költségvetési beszámolóval egyidejűleg tárgyalja az Önkormányzat 2007. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót és rendeletet alkot a zárszámadásról.

A rendelet-tervezet az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti és szerkezeti besorolási rendnek megfelelően készült el.

A zárszámadást a MÁK-hoz leadott beszámolóval egyezően állították össze, a számszaki adatok a főkönyvi könyveléssel, az analitikus nyilvántartásokkal és a leltárakkal egyezők.

A zárszámadási rendelet-tervezetet az előírt formai és tartalmi követelményeknek megfelelően készítették el.

A Képviselőtestület tájékoztatása céljából a zárszámadás tartalmaz pénzforgalmi kimutatást összevontan és intézményenként, valamint bemutatták a működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét. A 11. sz. melléklet tartalmazza a Roma Kisebbségi Önkormányzat 2007. évi költségvetésének teljesítését. A felújítási

**RADAR Könyvvizsgálói KFT Székesfehérvár, József Attila u. 21. III/7. MKK.
engedély szám: 000495**

és felhalmozási kiadásokat feladatonként, módosított előirányzat és teljesítés bontásban részletezték. Bemutatták a többéves kihatással járó kötelezettségeket, az adóelengedéseket és az adókedvezményeket, valamint az önkormányzati létszám és vagyon alakulását. Az előterjesztés javaslatot tartalmaz az önkormányzati pénzmaradvány elszámolására és jóváhagyására intézményenként.

Véleményünk szerint a zárszámadási rendelet-tervezet és annak mellékletei a jogszabályi előírásoknak megfelel, rendeletalkotásra alkalmas.

Székesfehérvár, 2008. március 19.

Karpfné Kolozsvári Borbála Ibolya
 Karpfné Kolozsvári Borbála Ibolya
 bejegyzett könyvvizsgáló
 MKK eng. sz.: 000373

Karpfné Kolozsvári Borbála Ibolya
 Karpfné Kolozsvári Borbála Ibolya
 RADAR Könyvvizsgálói KFT ügyvezető
 8000 Székesfehérvár, József A. u. 21. III./7.
 MKK. eng. szám: 000495

RADAR KÖNYVVIZSGÁLÓI KFT
 8000 Székesfehérvár, József A. út 21. 3/7.
 Adószám: 11117399-3-07
 Budapest Bank:
 10102052-30101010-00000004

**RADAR Könyvvizsgálói KFT Székesfehérvár, József Attila u. 21. III/7. MKK.
 engedély szám: 000495**