

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 likvidhitel 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 feltétlen szükséges dologi kiadások teljesültek.

A szigorú takarékosági intézkedések és a pótköltségvetés rendelkezéseinek következtében a likvidhitel igénybevételével 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.

- iparűzési 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 Kieépítési 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 alaphoz 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 Sárszentmihályi Ált. Iskola 247 eFt-ban vásárolt berendezési tárgyakat.

Az Önkormányzati Tűzoltóság ingatlan felújításra 1111 eFt-ot, gép, berendezés, bútor vásárlásra 19273 eFt-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 Sárospatak, Árpád út 108.	4 300 000	25,1
Sbg-i Forrás Ipari Park Kft.	7000 Sárospatak Hősök tere 2.	2 100 000	70
Temetkezési Kft.	8000 Székesfehérvár Berényi út 15.	1 723 439	3,1
Sárrét Víz Kht.	7000 Sárospatak 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.

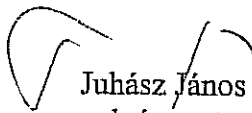
Az előző évi pénzmaradvány összege -17.670 eFt-tal növelte a 2007. évi kötelezettségvállalásokat (normatíva visszafizetés, intézmény alulfinanszírozása).

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



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

169/2008.

Tárgy:2007.évi beszámoló szöveges indoklása.

Polgármesteri Hivatal
Gazdálkodási Osztály
7000 Sárobgárd, Hősök tere 2.

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

<u>Bevétel:</u>	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

<u>Kiadás:</u>	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatás	300.719.000	288.903.000
Munkaadókat terhelő járulék	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 járulék, 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 járulék 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>

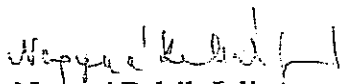
November havi vízdíj /Zengő Óvoda/, mely 2008. februárban került kiszámlázásra /70.595Ft/. Fűtés, melegvíz szolgáltatás, valamint a december havi alapidíj /Mészöly Géza Általános Iskola/, melynek a fizetési határideje 2008. január 2-a volt, így az arra jutó összeg is maradványként jelentkezik /3.142.027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

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

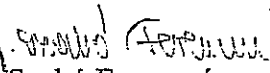
A felhalmozási kiadást a Madarász József Városi Könyvtár az érdekeltségénél támogató terhére, a Szent István Általános Iskola a Tanszék pályázatban nyert összeg terhére valósította meg.

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

Sárbogárd, 2008. február 14.


Nagyné Rehák Julianna
igazgató




Szabó Ferencné
gazdaságvezető

A 2007. évi beszámoló szöveges értékelése

ÁMK Sárszentmiklós 2007.évi bevételeinek és kiadásainak alakulása:

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

Kiadás	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Személyi jutt.	190059	204877	193824
Járadékok	62001	66635	63248
Dologi kiadás	59488	90602	74616
Felhalm.kiadás		247	247
Átfutó			9838
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 megszűntette a Sárhatvani Óvodát, a Pusztaegresi Iskolát, kiszervezte az étkeztetést. Az ÁMK létszáma összesen 20 fővel lett kevesebb. Ugyanakkor 2007 aug.01-től Köznevelési 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.

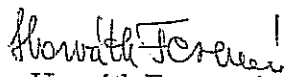
Nem jelentős, csak a legszükségesebb beszerzéseket valósítottuk meg a szakmai anyag vásárlásakor. Szállítói kötelezettségünk - energiaköltségek, a vásárolt élelmezés, telefon - azonban 13925 e/Ft, amelynek igénybevétele megtörtént, de kiegyenlítésére csak a 2008. évben kerül sor.

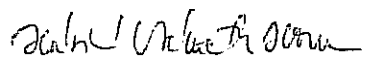
Felhalmozási kiadásokra 2007. évben 247 e/Ft-t fordítottunk - közalapítványos forrásból - eszközbeszerzésekre. (eszközfejlesztési pályázat: tábla, játék)

Bevétel:

Az ÁMK Sárszentmiklós tervezett bevételeit teljesítette.

Sárbogárd, 2008. március 03.


Horváth Ferencné
Igazgató


Háriné Németh Ilona
gazdaságvezető

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.

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

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

A tűzoltás és kárelhárítás, valamint a szakhatósági ellenőrzések és ügyintézkések 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 év közben 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 különbség 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 híradóügylet 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-ügyleti 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.

Csapatzászlót készítettünk 409 e Ft-ért.

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

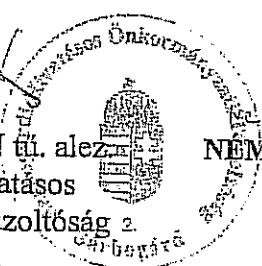
2007. évi pénzmaradvány alakulása:

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	4.528.809 Ft
(szabadságmegváltás, felmentési bér)	
Szakközépiskolai idő beszámítás miatt nem tervezett jub.jut. kifizetése	1.260.904 Ft
4 fő új felvételi 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 tit. alez. tá.  **NÉMETHNÉ GULYÁS KATALIN** ny. tit. őrgy. főelőadó
 Sarbogárdi Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság 2. parancsnoka