



Pusztaszabolcs Nagyközség Polgármestere

Polgármesteri Hivatal

2490 Pusztaszabolcs, Velencei út 2.

Tel./fax: 25/273-002, 25/273-036, 25/271-833

Honlap: www.pusztaszabolcs.hu

e-mail: polghivatal@pusztaszabolcs.hu

Előterjesztés

Pusztaszabolcs Nagyközségi Önkormányzat 2007. évi költségvetési beszámolója

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 80. §-a figyelembevételével az önkormányzat a gazdálkodásáról év végi költségvetési beszámolót készít, melyet a tv. 82. §-a alapján az alábbiak szerint terjesztem a képviselő-testület elé:

I. Költségvetési gazdálkodás általános értékelése:

Önkormányzatunk 2007. évi költségvetését a 3/2007.(II.23.) Kt. számú rendelettel 840.739 ezer forint összegben fogadta el Pusztaszabolcs Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete. A rendeletben meghatároztuk a 2007. évi költségvetést és a végrehajtásával kapcsolatos szabályokat. A gazdálkodási év során ezeket az előírásokat betartottuk és intézményeinkkel szemben is érvényesítettük.

A költségvetési rendeletünket öt alkalommal módosítottuk, 2007. június 29-én, augusztus 30-án, október 26-án, valamint 2008. február 1-jén és február 29-én.

A költségvetés bevételi forrásainak és kiadási előirányzatainak összeállítása után minimális összegű 2.213 ezer forint általános tartalék képződött, amelyet évközben többletbevételek növelték, de forrása volt több váratlan kiadásnak is. A szennyvízcsatorna átemelő szaghatása miatti kártalanításra 3 millió forint céltartalékot különítettünk el, de mivel a kártalanítást a víziközmű vagyron fejlesztésére elkülönített forrásból tudtuk kifizetni, a céltartalék összegét átcsoportosítottuk az általános tartalékba.

A költségvetési évet 714 ezer forint tartalékkal zártuk.

II. Bevételi források és azok teljesítése

Eredeti bevételi előirányzat:	840.739 ezer Ft
Módosított bevételi előirányzat:	901.392 ezer Ft
Teljesítés:	836.151 ezer Ft
Teljesítés %-a:	92,8

- 1.** Az **intézményi működési bevételek** teljesítése 97,2 %. Bevételi kiesés jelentkezik a hatósági jogkörhöz köthető működési bevételnél (72,1 %), mivel a szennyvízcsatorna építése utáni Aqua Construct 2 millió forint bírsága 2008. januárban érkezett meg az önkormányzat számlájára. Az intézményi ellátási díj

bevétel teljesülése 87,7 %-os, de ez a bevételi kiesés a kiadási oldalon is jelentkezik.

Az összbevételen belül jelentős bevételi többlet jelentkezik az áfa bevételek, visszatérüléseknél (129,9 %) és a hozam és kamatbevételeknél (169,7 %).

2. Önkormányzat sajátos bevételei:

a./ Helyi adó

A 52.110 ezer Ft eredeti, 53.194 ezer Ft módosított bevételi előirányzattal szemben a teljesítés 49.411 ezer Ft, 92,9 %.

Adónemenkénti teljesítés az alábbi:

Megnevezés	Módosított bevételi előirányzat ezer Ft	Teljesítés ezer Ft	%
<i>Vállalkozók komm.adója</i>	1.600	1.378	86,1
<i>Magánszem.komm.adója</i>	10	19	190,0
<i>Iparüzési adó áll.jell. végzett tev. után</i>	51.084	47.211	92,4
<i>Iparüzési adó ideigl.jell végzett tev. után</i>	500	803	160,6

Pótlékok, bírságok címén 1.500 ezer Ft előirányzat mellett 1.530 ezer Ft bevétel folyt be.

b./ Átengedett központi adók

Személyi jövedelemadó helyben maradó része 57.445 ezer Ft, jövedelemkülönbség mérséklésére 123.034 ezer Ft, (iparüzési adó bevételi többlet miatt le kellett mondanunk 2.973 ezer Ft összeget az eredeti 126.007 ezer Ft tervszámhoz képest) személyi jövedelemadó normatív módon elosztott része 101.267 ezer Ft, összesen 281.746 ezer Ft, mely összeget teljes összegében leutalták.

Gépjárműadó 18.000 ezer Ft eredeti, 20.492 ezer Ft módosított bevételi előirányzattal szemben a teljesítés 21.358 ezer Ft. (104,2 %)

c./ Egyéb sajátos működési bevételek

Környezetvédelmi bírságból az önkormányzatot megillető rész 265 ezer forint. Talajterhelési díjból 1.000 ezer forint előirányzathoz képest 2.371 ezer Ft, lakbórból 1.200 ezer forint előirányzathoz képest 791 ezer forint folyt be.

3. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek, pénzeszköz-átvételek, támogatásértékű bevételek, előző évi kiegészítések, visszatérülések

a./ Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése:

A Szabolcs liget 51. sz. (volt Fejérvíz irodaház) önkormányzati ingatlanból értékesítésre került az autómóso berendezés 21 ezer forint értékben.

b./ Sajátos felhalmozási és tőke jellegű bevétel:

Önkormányzati víziközművagyron üzemeltetéséből származó bevételünk 11.687 ezer Ft, 98,5 %-os teljesülés.

c./ Pénzügyi befektetések:

A Helyibusz Kft-ben 30%-nyi részesedésünket értékesítettünk 7.500 ezer forintért.

d./ Felhalmozási célú pénzeszköz-átvétel államháztartáson kívülről:

A középiskola konyha üzemeltetéséhez és a Mátyás király u-i ikerházhoz kapcsolódó fejlesztési hozzájárulás összege került ide tervezésre. A teljesülés 40%-os, mivel a konyha üzemeltetési szerződése augusztus 1-ről megváltozott, fejlesztési hozzájárulás fizetésére az üzemeltető már nem köteles.

4. Önkormányzatok költségvetési támogatása:

a./ Normatív állami hozzájárulások:

A 200.524 ezer Ft módosított bevételi előirányzat leutalásra került.

b./ Központosított és egyéb központi előirányzatok:

2007. évben 16.318 ezer Ft központosított támogatást utaltak az önkormányzat részére, melynek részletezése az alábbi:

	ezer Ft
• Lakossági közműfejlesztési támogatás	440
• Könyvtári és közművelődési érdekltség-növelő támogatás	294
• 13. havi illetmény rész támogatása	12.058
• Közoktatási fejlesztési célok (szakmai, informatikai)	2.780
• Nyári gyermekétkeztetés támogatása	746

c./ Kiegészítő támogatások egyes közoktatási feladatok ellátásához (pedagógus szakképzés, szakvizsga) jogcímen 710 ezer Ft-ot utaltak a számlánkra.

d./ Egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása 2007. évben 12.243 Ft, mely összeg leutalásra került. Ez az összeg a szociális segélyek és a közcélú foglalkoztatás kiadásainak költségvetési támogatásból való kiegészítésére került felhasználásra.

5. Támogatásértékű működési bevétel:

Az 37.969 ezer Ft módosított előirányzattal szemben 31.533 ezer Ft a bevételi teljesítés (83,0 %).

Az összbevételen belül a társadalombiztosítási alapból a védőnői feladatokra 11.000 ezer Ft bevételi előirányzattal szemben 10.710 ezer Ft támogatásértékű működési bevételt utaltak (97,4 %).

A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat működéséhez a Kistérségtől, Adony és Ivánca önkormányzatoktól 22.384 ezer Ft előirányzattal szemben 19.924 ezer Ft (89,0 %), összeg érkezett. A kiesés oka, hogy Adony részére a 2006. évi elszámolásból keletkezett visszautalási kötelezettségünket beszámítottuk a telephely működésénél felmerült hozzájárulás összegébe.

6. Működési célú pénzeszköztétel

Az 1.832 ezer Ft módosított előirányzattal szemben 2.256 ezer Ft a bevételi teljesítés (123,1 %). Az előirányzatot meghaladó bevétel az Életmód és Szenvedélyek napján befolyt és a búcsú szervezésével kapcsolatos szponzori támogatás.

7. Kölcsön, visszatérülés:

A szennyvízcsatorna közműfejlesztési hitel tartozásból, telekértékesítésből és új szennyvízcsatorna bekötésekből a 2.177 ezer Ft előirányzattal szemben 5.303 ezer Ft bevétel teljesült. (243,6%)

8. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele:

A 103.995 ezer Ft előző évi módosított pénzmaradványból felhasználásra került 78.820 ezer Ft, 25.175 ezer Ft az alszámlákon maradt, felhasználása 2008-ban várható.

9. Előző évi központi költségvetési kiegészítések, visszatérülések jogcímen, mint 2006. évi elszámolást, 47 ezer Ft-ot utaltak számlánkra.

10. Hitelfelvétel:

A betervezett 104 millió forint hitelből az útépitéshez 54 millió forintot vettünk igénybe.

III. Kiadások alakulása:

Eredeti kiadási előirányzat:	840.739 ezer Ft
Módosított kiadási előirányzat:	901.392 ezer Ft
Tényleges kiadás:	781.437 ezer Ft
Teljesítés %-a:	86,7

1. Működési kiadások:

a./ Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok:

A személyi juttatások eredeti kiadási előirányzata 320.520 ezer Ft, módosított előirányzat 331.552 ezer Ft, tényleges teljesítés 326.532 ezer Ft (98,5 %).

A munkaadókat terhelő járulékok felhasználása 99,5 %. A megtakarítás minimális összegű, mivel az intézmények a várható megtakarításból jutalmazták a dolgozókat.

b./ Dologi kiadások:

Az 165.160 ezer Ft módosított előirányzattal szemben 143.667 ezer Ft a felhasználás (87,0 %).

	teljesülés %
o <i>Készletbeszerzés</i>	84,4
a kiesés jelentős része az iskolánál jelentkezik a szakmai anyagok beszerzésénél. Mivel a megrendelés 2007-ben történt, de a teljesítés 2008-ban realizálódik, a pénzmaradvány elszámolásakor kerül figyelembe vételre.	
o <i>kommunikációs szolgáltatások (telefon)</i>	87,6
o <i>vásárolt élelmezés</i>	91,1
a kiesés a bevételi oldalon az intézményi ellátási díjbevételnél is megjelenik	
o <i>bérleti díjak</i>	85,5
o <i>szállítás</i>	80,7
o <i>gázenergia</i>	87,4
o <i>villamosenergia</i>	87,1
o <i>víz- , csatorna</i>	71,0
o <i>karbantartás</i>	71,7
o <i>egyéb üzemeltetés, fenntartás</i>	77,5
A fenntartási kiadások teljesülésénél látható, hogy az önkormányzat intézményei a biztosított előirányzaton belül gazdálkodtak.	

c./ Ellátottak pénzbeli juttatása:

Az Arany János tehetséggondozó program részeként 2 fő, majd szeptembertől 3 fő középiskolás részére összesen 100 ezer forint került átutalásra. Az iskolánál 3.608 ezer Ft kiadási előirányzattal szemben 2.797 ezer Ft az ellátottak tankönyv juttatásaira kerül felhasználásra. További pénzmaradványt terhelő felhasználás várható még az intézményi állomány gyarapítására.

2. Működési célú pénzeszköz-átadás, támogatásértékű kiadás:

A 71.188 ezer Ft módosított előirányzattal szemben 65.019 ezer Ft a tényleges felhasználás (91,3 %). Benne szerepelnek a civil szervezetek támogatása, egyes tagdíjak befizetése. Ezen belül a társadalmi és szociálpolitikai juttatás címen 54.237 ezer Ft került kiutalásra.(94,2 %)

3. Felhalmozási kiadások:

213.476 ezer Ft módosított kiadási előirányzattal szemben 129.265 ezer Ft a felhasználás (60,6 %).

A magas összegű a kiadási előirányzat maradvány a felújításnál, mivel a polgármesteri hivatal felújítása nem teljesült.

A beruházások esetében a teljesülés 77,6 %-os. A megtakarítás a Bajcsy-Zs. E. út építése és a villanyoszlopok kiváltása elmaradásából származik.

További fejlesztési kiadások közül a társasházi bérlakások utáni közös költségek megfizetése nem teljesült, mivel a számlázás még nem történt meg. A beruházási hitelek kamata a kamatláb növekedés miatt meghaladta az előirányzatot.(123,7 %)

4. **Hiteltörlesztés:**

Az önkormányzat a szerződéseknak megfelelően 6.777 ezer Ft felhalmozási hitelt utalt vissza. Ebből a csapadékvíz elvezetéshez felvett hitelből 4.000 ezer Ft-ot, a közvilágítás korszerűsítéshez felvett hitelből 2.777 ezer Ft-ot.

IV. **Vagyron alakulása:**

Az immateriális javaknál **767 ezer Ft** csökkenés tapasztalható 2006. évhez képest, mely változás a vagyoni értékű jogoknál 706 ezer Ft, a szellemi termékeknél 61 ezer Ft csökkenés az amortizációval magyarázható.

A tárgyi eszközöknél az elmúlt évhez képest **62.206 ezer Ft** a növekedés a beruházások, felújítások eredménye.

A befektetett pénzügyi eszközöknél 2006. évhez képest **613 ezer Ft** a csökkenés. Egyéb tartós részesedésnél (Helyibusz Kft 30%) 900 ezer Ft csökkenés, tartósan adott kölcsönöknél (telekértékesítés) 287 eFt növekedés tapasztalható az elmúlt évhez képest.

Üzemeltetésre, kezelésre, koncesszióba adott eszközök értéke az amortálás miatt 2006. évhez képest **14.864 ezer Ft csökkenést** mutat.

Összességében a befektetett eszközöknél 2006. évhez képest 45.962 eFt a növekedés a fenti részletezés szerint.

A készleteknél 65 ezer Ft (iskola) növekedés, a követeléseknél 13.617 ezer csökkenés, a pénzeszközöknél 24.274 ezer Ft csökkenés, az egyéb aktív pénzügyi elszámolásoknál 1.011 ezer Ft csökkenés, így a forgóeszközöknél összességében 38.837 ezer Ft a csökkenés 2006. évhez képest.

V. **Pénzmaradvány:**

Az önkormányzat 2007. évi tárgyévi helyesbített pénzmaradvány összege: 37.353 ezer Ft.

A 2007. évi állami támogatás elszámolásából adódóan 4.934 ezer Ft a visszafizetési kötelezettség, így a módosított pénzmaradvány összege 32.419 ezer Ft.

A pénzmaradvány felhasználási javaslatot a 13. sz. melléklet tartalmazza önálló költségvetési intézményenként.

VI. **Többéves kihatással járó döntések:**

A beszámolóban bemutatásra kerül az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítése a tárgyévre és a további évekre vonatkozóan is.

Az önkormányzat az intézményeinek világításkorszerűsítését a lámpatestek bérlése útján valósította meg.

A közvilágítás korszerűsítése 2002-ben az egész településen megtörtént. A beruházás költségét a DÉDÁSZ-szal történt megállapodás alapján részletekben törlesztjük 2007-ig.

Az Önkormányzati Fejlesztési Hitelprogram keretében az önkormányzat infrastrukturális beruházásaihoz kedvezményes kamatozású hitelt vett igénybe az OTP Bank Zrt.-től. Csapadékvíz-elvezetéshez 2006-ban 32.914 ezer Ft-ot, útépitéshez 2007-ben 54.000 ezer Ft-ot. A visszafizetés határideje 2015. december.

VII. A közvetett támogatások:

Közvetett támogatások 2007-ben egyrészt helyi iparüzési adó, vállalkozói kommunális adó törlés és késedelmi pótlék törlésből adódó bevétel kiesésből származnak. Nagyobb a közvetett támogatás összege a szociális étkezés térítési díjának rászorultság alapján történő meghatározása miatt a Pusztaszabolcsi, Adonyi és Iváncsai telephelyen.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2007. évi költségvetésének teljesítéséről készült beszámolót és a pénzmaradvány felosztását tárgyalja meg és a mellékelt rendelet tervezetet fogadja el.

Pusztaszabolcs, 2008. április 8.

Czompó István
polgármester