

**Előterjesztés és általános indoklás
az Önkormányzat 2007. évi zárszámadásáról szóló
6/2008. (V. 07.) sz. önkormányzati rendelethez**

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2007. évi költségvetési beszámoló anyagát a 2007. évi költségvetési rendeletünk, illetve annak négy módosítása alapozza meg. Összességében megállapítható, hogy Alsónémedi Önkormányzata a tavalyi évben is biztos alapokon gazdálkodott, likviditási gondjai nem voltak, kötelezettségeinek pontosan, határidőben eleget tudott tenni, sőt az adó többletbevételeinknek, ill. két ingatlanunk értékesítésének köszönhetően olyan pénzkészletet tudtunk felhalmozni, amely megalapozza önerős beruházásként az iskola bővítését, ill. további jelentős fejlesztéseket.

Az egyéb sajátos **bevételeink** között túlteljesültek az étkezési díjra befizetett összegek, valamint az ingatlanok bérbeadásához kapcsolódóan továbbszámlázott díjak.

Jelentősen több forrásra tettünk szert adóbevételből, hiszen az eredetileg tervezett 405 millió forinttal szemben több, mint 575 millió forintot szedtünk be a három hagyományos adónemből, míg idegenforgalmi adóból 1.747.000,- Ft jött be a tavalyi év két hónapjában. Ezzel összefüggésben természetesen jelentősen csökkent az SZJA bevételünk, hiszen az adóerő-képesség kiegyenlítő mechanizmusa révén az Alsónémediből befizetett SZJA jelentős részét már más települések kapják meg.

A kiegészítő mezőgazdasági szolgáltatás sor módosított bevételi összege a parkok felújítása kapcsán az AVOP-tól kapott összeget takarja, és szintén az AVOP támogatással függ össze a közutak, hidak szakfeladat eredeti és módosított előirányzat közötti különbözet.

Az eredetileg tervezett előirányzatnál több folyt be a mezőöri járulék, valamint a szemétszállítás kapcsán, míg az igazgatás bevételei közé van elszámolva valamennyi ingatlan értékesítésünk.

Az óvodában munkahelyi vendéglátásból azért nem szerepel bevétel, mert az ottani étkezők valamennyien beleférnek az Önkormányzattól kapott 10.000,- Ft összegű melegétkeztetési támogatásba.

A **működési kiadások** között nagy eltérés az igazgatás szakfeladaton található a módosított előirányzathoz képest, melynek oka, hogy előirányzatként itt szerepel több mint 476 millió forint értékben a megmaradt tartalék, valamint a vásártér értékesítésének ÁFA-ja.

Szerepeltetni kell zárszámadásunkban a Kisebbségi Önkormányzat zárszámadását is, így látható, hogy 237.000,- Ft-ot költöttek működésre a tavalyi évben.

A segélyezésre szánt keretbe minden főbb típusnál belefértünk, míg a temetkezés szakfeladaton a ravatalozónál elvégzett munkákhoz a szükséges áramot kellett biztosítani.

A háziorvosi szolgálat működési kiadási elmaradása részben abból adódik, hogy az ügyelethez decemberben biztosítandó pénz átutalása az idei évre csúszott át.

Az iskolánál és az óvodánál a közüzemi díjakra többet terveztünk, mint amibe azok ténylegesen kerültek, így a képződött megtakarítások jelentős része ebből adódik. Ezen felül az óvoda a karbantartásra biztosított pénz egy részét sem költötte el a tavalyi évben.

A Művelődési Ház és Könyvtár kapcsán a rendezvényekre biztosított összeg egy része maradt meg, valamint itt is kevesebb karbantartási feladatot végeztünk el, mint a terv és a könyvek vásárlására biztosított keret teljes felhasználása is áthúzódik az idei évre.

Felújításaink és beruházásaink a tavalyi évben nagy összegeket emésztettek fel.

A **felújítások** közül összegében kiemelkedik a Halászy K. utcában még a korábbi évben végzett felújítás pótmunkáinak kifizetése, valamint a temetőben végzett munkálatok (ravatalozó, kerítés).

Ezek mellett egyes ingatlanjaink közterületi képét javítottuk több kisebb felújítással (Opál udvar burkolás, egyes háziorvosi rendelők, a Szent István téri óvoda és a Fő út 1. sz. alatti lakások kerítése, autóbuszvárókba pad, valamint a Faluház nádtetőjének javítása).

Legsürgetőbb feladatként új kazánt szereltettünk az iskola épületébe, ill. egyéb munkálatokkal próbáltuk a fűtés hatásfokát javítani.

Beruházások kapcsán a korábbi években elkészült útépitések kifizetése történt meg az év első részében.

Emellett útalapot kapott a Templom utca, ill. több utca tervét készítettük el beadandó pályázatokhoz, mellyel sajnos egyelőre nem nyertünk.

A Fő út 1. sz. alatti ingatlan előtt a kerítés felújításával párhuzamosan a járdát is megcsináltattuk, ill. 20 millió forintot kifizettünk a Kékesi-féle ház vételárából.

Számítástechnikai eszközökkel javítottuk a Polgármesteri Hivatal informatikai ellátottságát, melyből kiemelkedik az iparüzési adó kitöltési program jelentősége. Elkészült a Polgármesteri Hivatal klimatizálása és kihelyeztünk végre olyan hirdetőtáblákat is a település több pontjára, melyek stílusukban illeszkednek a korábban elkészített buszvárókhöz.

Örvendetes, hogy a **normatíva** elszámolások során „mindössze” 1,8 millió forintot kell visszafizetnünk, mely alig 1 %-a az összes normatívának. Ennek 2/3-ad része ráadásul újfent a sajátos nevelési igényű gyermekek miatt történt, mely igénybevételeinek feltételeit egyre szigorítják.

Ugyan nem melléklete a költségvetési beszámolónak, de tájékoztató jelleggel **be kell mutatnunk** mérlegünket, vagyonskimutatásunkat, valamint pénzeszközeink változását. Ebből kiderül, hogy az 515 millió forintos pénzmaradvány mellett 239 millió forint értékű kincstárjeggyel, több mint 28 millió forint értékű gázkötvénnyel és mintegy 50 millió forint összegű befektetési alapba elhelyezett értékpapírral rendelkezünk. Vagyonunkból kikerült a két nagy összegű, tavalyi évben eladott ingatlan értéke, ugyanakkor bevettük a parkok felújításának növekményét. Az értékesítések miatt a szabadon hasznosítható ingatlanjaink értéke jelentősen csökkent, míg a Pénzügyminisztérium állásfoglalása szerint valamennyi külterületi utunk is az egyéb építmények nettó értékét gyarapítja. A követelések között vevőként a DAKÖV Kft. plusz bérleti díja szerepel nagyobb tételként, míg az adósok jelentős része adóhátralék, kisebb része szemétdíj, ill. mezőöri járulék hátralék.

A tavalyi évben is **sikerült** Önkormányzatunknak úgy gazdálkodnia, hogy év végén ne legyen hitelállományunk, így könyvvizsgáló által nem kell zárszámadásunkat auditáltatni.

Alsónémedi, 2008. április 09.

Rozgonyi Erik
jegyző

**Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
6/2008. (V. 07.) sz. számú rendelete az Önkormányzat
2007. évi zárszámadásáról**

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény 82. §-a alapján, figyelembe véve ezen jogszabály, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló – többször módosított – 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendeletben és az államháztartás működési rendjéről szóló – többször módosított – 217/1998.(XII.30.)sz. Korm. rendeletben meghatározottakat, a 2007. évi gazdálkodásának zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetési szerveire.

2. §

Az Önkormányzat költségvetési szervei:

- a) önállóan gazdálkodó költségvetési szerv: Polgármesteri Hivatal
- b) részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek:
 - Széchenyi István Általános Iskola
 - Szivárvány Napköziotthonos Óvoda
 - Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2007. évi költségvetésének teljesítése

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2007. évi költségvetése teljesítésének

- a) kiadási főösszegét 1.222.857 ezer forintban,
- b) bevételi főösszegét 1.740.408 ezer forintban állapítja meg.

I. A költségvetési bevételek

4. §

Az Önkormányzat 2007. évi teljesített költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését az 1. számú melléklet tartalmazza.

5. §

Az Önkormányzat költségvetési szervei 2007. évi teljesített bevételeit összesítve a 2. sz. melléklet, külön-külön címenként a 2./A, B, C, D, E számú melléklet tartalmazza.

II. A költségvetési kiadások

6. §

(1) Az Önkormányzat 2007. évi teljesített - továbbá eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti - működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület 904.664 eFt-ban hagyja jóvá, melyből a személyi jellegű kiadásokat, munkaadókat terhelő járulékokat, dologi kiadásokat, az ellátottak pénzbeli juttatásait, valamint a speciális célú támogatásokat a rendelet 10.sz. melléklete tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési szervei 2007. évi teljesített - továbbá eredeti és módosított előirányzat szerinti - működési kiadásait összesítve a 3. számú, külön-külön címenként a 3/A, B, C, D, E sz. melléklet szerint állapítja meg.

7. §

(1) Az Önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadása összesen 318.193 ezer forint.

(2) Az Önkormányzat költségvetési szervei 2007. évi teljesített - továbbá eredeti és módosított előirányzat szerinti - felújítási és felhalmozási kiadásait összesítve a 4. számú, külön-külön címenként a 4/A, B, C, D, E melléklet tartalmazza.

8. §

Az Önkormányzat és költségvetési szervei felújítási előirányzatainak 2007. évi teljesítését címenként összesítve az 5. számú, címenként és felújítási célonkénti bontásban pedig az 5/A, B, C, D, E sz. melléklet rögzíti.

9. §

(1) Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2007. évi teljesített felhalmozási kiadásait címenként összesítve a 6. számú, címenként és beruházási célonkénti bontásban pedig a 6/A, B, C, D, E sz. melléklet tartalmazza.

III. A költségvetési kiadások és bevételek

10. §

Az Önkormányzat költségvetési szervei 2007. évi teljesített összes bevételeit és kiadásait - működési, felhalmozási tételeket részletezve - tájékoztató jelleggel mérlegszerűen összesítve a 7. számú, címenkénti részletezésben pedig a 7/A, B, C, D, E. sz. melléklet tartalmazza.

IV. A költségvetési létszámkeret

11. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat - 2007. évi teljesített - létszámkeretét 116 főben hagyja jóvá.

(2) Az Önkormányzat költségvetési szerveinek - 2007. évi teljesített - létszámkeretét a Képviselő-testület 8. számú mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.

V. A pénzmaradvány

12. §

Az Önkormányzat 2007. évi gazdálkodása során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált pénzmaradványa 515.844 e Ft-ban kerül jóváhagyásra.

VI. Egyéb rendelkezések

13. §

Az Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat normatív állami támogatásokkal kapcsolatos elszámolását a 9. számú melléklet szerint, a kötött felhasználású normatívák elszámolását a 9/A. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

14. §

Az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatot és Európai Unió támogatással megvalósuló projektet nem hajtott végre.

Záró rendelkezések

15. §

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

Alsónémedi, 2008. április 09.

Dr. György Balázs
polgármester

Rozgonyi Erik
jegyző