



**ÓCSA VÁROS  
ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
2007. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSA**

**Előterjesztő:**

**Dönti Károly  
polgármester**

**E l ő t e r j e s z t é s**  
**Ócsa Város Önkormányzat**  
**2007. évi költségvetésének végrehajtásáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 3/2007. (III.2.) számú rendeletével elfogadta a város 2007. évre szóló költségvetését. Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény, az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII.30.) kormányrendelet és az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) kormányrendelet alapján 2007. december 31-i fordulónappal elkészítettük a Város költségvetési beszámolóját.

Az önkormányzat beszámolója a Polgármesteri Hivatal, az önállóan gazdálkodó Halászy Károly Általános Iskola, és a részben önállóan gazdálkodó Falut Tamás Könyvtár, és a Nefejejs Napközi otthonos Központi Óvoda beszámolóját tartalmazza.

Gazdálkodásunk során betartottuk a számviteli alapelveket, ezek közül különös figyelmet fordítottunk a teljesség, a következetesség, az összemérés, az óvatosság, a valóság, a világosság, a folytonosság és az egyedi értékelés elvére. Az éves beszámolónak része a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. Törvény 92/A. § (1) és (2) bekezdése szerint könyvvizsgálói záradékkal ellátott egyszerűsített beszámoló a *16., 17., 18., számú melléklet* szerint.

A 2007. évi költségvetés 127 500 e Ft bankszámlahitel-kerettel indult. Év közben az Önkormányzat munkabér hitelfelvételre kényszerült, melynek összege 16 500 e Ft. Ennek köszönhetően, illetve a működési oldal kiadásainak visszafogásával, sikerült áthidalni az év közben keletkező likvid nehézségeket. Az év során folyamatosan eleget tettünk a hiteltörlesztési kötelezettségeinknek, mind a tőke-, mind a kamattörlesztés területén. A 2007. évben 55 158 e Ft kamat-, és 907 337 e Ft tőke összeget törlesztettünk. Ezeknek az összegeknek a kifizetését az Ócsa I. elnevezésű kötvény kibocsátása tette lehetővé. A hiteleink után a 2007. évben kifizetett összegeket a *12. számú melléklet* tartalmazza.

Az év során folyamatosan működtettük intézményeinket és a lehetőségeinkhez képest több kisebb fejlesztést, karbantartást bonyolítottunk le. Biztosítottuk az Önkormányzat egyéb működési feladatait is, mindezeket a saját bevételeink terhére, illetve késleltetett fizetések ütemezésével történtek. A likviditási nehézségek miatt élt Önkormányzatunk azzal a lehetőséggel, hogy a kötvényből meghatározott összegeket működésre használjon fel, természetesen visszafizetési kötelezettséggel. Ilyen jellegű visszafizetésre használtuk fel a 15 940 e Ft értékben értékesített gázkötvényünket.

Az egyensúlyi kockázatok mérséklésére államháztartási tartalékot képeztünk, melyet a *4. számú melléklet* tartalmaz, ezt az év során nem szabadította fel az Önkormányzat.

Az Önkormányzat 2007. évi zárszámadás alapján 2 431 746 e Ft bevételt, és 2 400 189 e Ft kiadást teljesített. A bevételek vonatkozásában ez 95,84%-os, a kiadási oldalon pedig 94,60%-os teljesítés. Az Önkormányzat 2007. évi bevételeit és kiadásait az *1. számú melléklet* mutatja be. Az eredeti előirányzathoz képesti hatalmas eltérést az 1 300 000 e Ft. összegű kötvény kibocsátás okozza. A működési, és felhalmozási jellegű bevételeket és kiadásokat mérlegszerűen a *2/a. és a 2/b. számú melléklet* tartalmazza.

A Polgármesteri Hivatal bevételeit és kiadásait a *3. számú melléklet* tartalmazza. A Hivatal 2 403 964 e Ft bevételi, és 2 372 955 e Ft kiadási összeggel zárta az évet. A teljesítés százalékát vizsgálva a bevételi oldalon ez 95,84%, míg a kiadási oldalon 94,60%. Az Önkormányzat 2007. évi sajátos bevételeinek részletezését a *15/b. számú melléklet* mutatja be. A Halászy Károly Általános Iskola bevételeinek és kiadásainak alakulását a *5. számú melléklet* tartalmazza. A módosított előirányzathoz képest a bevételeit 92,04%-ban, a kiadásait pedig 91,89%-ban teljesítette. A két részben önállóan gazdálkodó intézményünk (Falu Tamás Könyvtár, Nefelejcs Óvoda) kiadásait és bevételeit a *6. és a 7. számú melléklet* tartalmazza.

A társadalmi-, szociálpolitikai-, juttatásokra az Önkormányzat a 2007. évben 66 949 e Ft-ot költött (*8. számú melléklet*), ez az összeg nem tartalmazza az egyes adóvonzatokat, és az első lakáshoz jutók támogatását sem. Ezen a jogcímen belül a jelentősebb kiadásokat jelent a munkanélküli ellátás (20 622 e Ft), eseti pénzbeli szociális ellátás (17 165 e Ft), rendszeres szociális pénzbeli ellátás (18 354 e Ft).

Az Önkormányzat által átadott pénzeszközök megoszlását, és a nyújtott támogatásokat a *9. számú melléklet* tartalmazza.

Az Önkormányzat pénzeszköz változásának levezetését a 2007. évre vonatkozóan a *20. számú melléklet* tartalmazza.

Ócsa Város Polgármesteri Hivatalának vagyonkimutatását a *22. számú melléklet* részletezi.

Az Önkormányzat önállóan, valamint részben önállóan gazdálkodó intézményeinek saját beszámolóit mellékelten megküldtük.

## Az Önkormányzat 2007. éves gazdálkodásának általános értékelése

### *Az Önkormányzat bevételei*

Az Önkormányzat 2007. évi eredeti bevételi előirányzata 1 703 078 e Ft, ez az év során ez 2 537 189 e Ft-ra módosult az egyes részleírányzatok növelése, illetve csökkentése szerint. A teljesítés ehhez képest 2 431 746 e Ft, azaz 95,84 %. Az önkormányzat intézményeinek részadatait a 3., 5., 6., 7., *számú melléklet* mutatja be. Az egyéb bevételek részletezését a 15/b. számú melléklet mutatja be.

### I. Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevételek teljesítése 89,99 %-os volt, azaz 87 146 e Ft. Az intézményi ellátási díjakból mintegy 22 510 e Ft, a szolgáltatások ellenértékéért 37 998 e Ft, az áfa bevételekből 6 359 e Ft, hozam és kamatbevételekből 5 502 e Ft bevétele származik az Önkormányzatnak.

### II. Önkormányzat sajátos működési bevételei

Az Önkormányzat sajátos működési bevételeinek a részletes megbontását az *1. számú melléklet* tartalmazza. A helyi adóbevételek közül az építményadóból 20 066 e Ft, az iparüzési adóból 196 536 e Ft bevétele származott az Önkormányzatnak. 2007. évben az SZJA helyben maradó része 67 663 e Ft, a jövedelem különbség mérséklése 97 158 e Ft, az SZJA normatív módon elosztott része 110 607 e Ft, a gépjármű adó pedig 65 595 e Ft volt. Az egyes pótlékokból, és bírságokból 6 450 e Ft származott. Az egyéb sajátos bevételek kategóriából 10 247 e Ft bevétel keletkezett, ez a bevétel az egyes bérleti díjakhoz, illetve az Ócsa Busz Kft. befizetéseire köthető.

*ezer forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2007. évi			Teljesítés %
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
1	2	4	5	6	
1.	Intézményi működési bevételek	96 844	96 845	87 146	89,99%
2.	Egyéb sajátos bevételek	624 606	658 727	574 322	87,19%
2.1	Építmény adó	18 000	18 000	20 066	111,48%
2.2	Iparüzési adó	240 000	240 000	196 536	81,89%
2.3	Szja helyben maradó része	67 664	67 663	67 663	100,00%
2.4	Szja kiegészítés	80 470	97 158	97 158	100,00%
2.5	Szja normatív módon elosztott része	93 172	110 606	110 607	100,00%
2.6	Gépjármű adó	83 000	83 000	65 595	79,03%
2.7	Bírságok	5 200	5 200	3 513	67,56%
2.8	Pótlékok	2 800	2 800	2 937	104,89%
2.9	Bérbeadás bevételek	2 900	2 900	2 799	96,52%
2.10	Egyéb sajátos bevételek	31 400	31 400	7 448	23,72%

### **III. Támogatás értékű bevételek**

Az egyes támogatásokat és kiegészítéseket az *I., 15/b. számú melléklet* tartalmazza. A módosított előirányzathoz képest a teljesítés 96,82 %, ez értékben kifejezve 44 050 e Ft-ot jelent. Az Önkormányzatnak a TB alaptól 17 875 e Ft., az elkülönített állami pénzalaptól 5 077 e Ft., központi költségvetési visszatérítésként 6 177 e Ft bevétele származott. Más Önkormányzatoktól (Alsónémedi, Gyál) 4 439 e Ft bevétel keletkezett. Felhalmozási célú bevételként 10 482 e Ft keletkezett, mely Felsőpakony önrésze a nyárfás területnek .

### **IV. ÁH-on kívüli pénzeszköztvételek**

Ezen bevételi jogcímen belül kiemelkedő az Ócsa közigazgatási területén működő kavicsbánya által évente fizetett rekultivációs díj, melynek idei összege 10 000 e Ft. volt. Európai Unió költségvetéséből 1 433 e Ft bevétel származott, ez az összeg az iskola tej pályázatra kapott éves összeg.

### **V. Központi támogatások**

A normatív állami hozzájárulás a lakosságszámhoz kötötten 4 105 e Ft, míg az egyes feladatmutatókhoz kötötten 245 920 e Ft volt. Kiegészítő támogatásként 11 241 e Ft-ot, míg központosított előirányzatként 24 405 e Ft utaltak át az Önkormányzat számlájára.

### **VI. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek**

Az előirányzott 40.000 e Ft, mely ingatlan eladásból származott volna nem teljesült. Az üzemeltetési bevételként előirányzott 450 e Ft-ból 240 e Ft teljesült. A 2007. évben lejárt gázkötvényünk eladásából 15 940 e Ft bevétel származott.

### **VII. Finanszírozási bevételek**

Rövid lejáratú hitelként 16 500 e Ft volt betervezve, mely a munkabér hitel volt. Likviditási célú hitelként 242 292 e Ft volt megjelölve, mely a 2007. évi költségvetési hiány. Hosszú lejáratú hitel felvételeként 386 790 e Ft volt előirányozva, melyből 379 695 e Ft teljesült. Ez a hitelösszeg az aszfaltozási munkálatok kifizetésére lett felhasználva. Kötvénykibocsátásból származó bevételünk összege 1 011 205 e Ft., mely tartalmazza a kiváltott hitelek, és az azóta felmerült fejlesztési feladatok összegét.

### **VIII. Független bevételek**

A független bevételek az évsorán keletkezett független tételeket tartalmazza. A következő évben ezek a tételek rendezésre kerülnek. Összege: 3 199 e Ft.

## ***Az Önkormányzat kiadásai***

Az Önkormányzat 2007. évi eredeti kiadási előirányzata 1 703 078 e Ft, ez az év során az egyes részelőirányzatok növelésével, illetve csökkentésével 2 537 189 e Ft-ra változott. Ehhez képest a teljesítés 2 400 189 e Ft, azaz 94,60%. Az önkormányzat intézményeinek részadatait a 3., 5., 6., 7., *számú melléklet* mutatja be.

### **I. Működési kiadások**

#### **1. Személyi juttatások**

A teljesítés összege 461 473 e Ft, ez a módosított előirányzathoz képest 97,96 %-os teljesítést jelent. Az elmúlt évben a kötelező juttatásokon felül biztosított volt a ruházati költségtérítés, és az étkezési jegy is, emellett az önkormányzat egyéb adómentes kifizetéseket is (pl. iskolakezdési támogatás) biztosított dolgozói felé.

#### **2. Munkaadókat terhelő járulékok**

A módosított előirányzathoz képest 92,41 %, azaz 148 747 e Ft a teljesítés. Ez a kiadás szorosan kapcsolódik a személyi jellegű juttatások teljesítéséhez, illetve függ, hogy ezen belül milyen jogcímen keletkezett a kiadás.

#### **3. Dologi kiadások**

A dologi kiadások szorosan kapcsolódnak a Hivatal és az intézmények működéséhez. A módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesítés 91,20 %, összecszerűségében 241 084 e Ft. A teljesítés alul maradása a 100 %-os szinthez képest az önkormányzat forráshiányos gazdálkodását tükrözi. A Polgármesteri Hivatal dologi kiadásai 187 420 e Ft.

#### **4. Egyéb folyó kiadások**

Az egyéb folyó kiadások 59 057 e Ft összegben teljesült, ami a módosított előirányzathoz képest 94,37%. Az egyes hitelek, illetve a kötvény kamatkiadásaira 55 158 e Ft-ot költött az Önkormányzat.

### **II. Támogatás értékű pénzeszköz átadás**

A támogatás értékű működési kiadás 92,40%-ban teljesült, ez összecszerűen 477 441 e Ft. Ebből az összegből jelentős arányt képvisel a Halászy Károly általános iskolának átadott működési fenntartói támogatás mely 292 951e Ft., államháztartáson kívülre 106 707e Ft-ot utalt át az Önkormányzat (9. *számú melléklet*), egyes szociálpolitikai juttatásokra adó vonzatok nélkül 66 949 e Ft-ot költött az Önkormányzat (8. *számú melléklet*)

### **III. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások**

Az Önkormányzat 2007. évben megvalósított beruházásait és felújításait tételesen felsorolva a 10. és a 11. *számú melléklet* tartalmazza. Ezeknek az összege 397 118 e Ft, mely a módosított előirányzathoz képest 85,45%-os teljesítést mutat.

#### **IV. Tartalékok**

Az általánosan képzett tartalék a 2007. évben nem került felszabadításra, ennek összege 9 000 e Ft.

#### **VI. Finanszírozási kiadások**

A tervezett finanszírozási kiadások eredeti összege 79 548 e Ft, mely az év közben 801 318 e Ft-ra módosult, és ennyi is teljesült. Az eredeti és a teljesült összeg közötti hatalmas különbség oka, hogy a költségvetés tervezése során még nem volt döntés a Kötvény kibocsátásáról. A 2007. évben az Önkormányzat minden a Raiffeisen Bank Zrt.-nél lévő hitelét letörlesztette.

#### **VII. Független kiadások**

A független kiadások az év során keletkezett független kiadásokat tartalmazza. A következő évben ezek a tételek rendezésre kerülnek. Ennek összege 884 e Ft.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Ócsa Város Önkormányzatának 2007. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját fogadja el.

#### **Határozati javaslat:**

Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testülete

1. Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2007. évi gazdálkodásról szóló beszámolót elfogadja.
2. Ócsa Város Önkormányzat 2007. évi módosított pénzmaradványát 24.210.000 Ft összeggel jóváhagyja.
3. Az önállóan gazdálkodó Halászy Károly Általános Iskola finanszírozási maradványát elvonja.
4. Az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó intézmények 2007. évi beszámolóit jóváhagyja.

Határidő: 1. pontban: azonnal

2. pontban: azonnal

3. pontban: azonnal

4. pontban: azonnal

Felelős: 1. pontban: Polgármester

2. pontban: Polgármester

3. pontban: Polgármester

4. pontban: Polgármester

Ócsa, 2007. április 12.

Készítette:

Major Gábor

Látta:

Dr. Szabó György  
jegyző



## ÓCSA VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK

### **..... /2008. (04.....) számú rendelet tervezete az önkormányzat 2007. évi költségvetési zárszámadásáról**

Az önkormányzat képviselő-testülete az államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 82. §-ában meghatározott jogkörében eljárva a 2007. évi költségvetési zárszámadásáról a következő rendeletet alkotja.

#### **1. §**

(1) Az önkormányzat képviselőtestülete a 2007. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően:

**2 431 746 e Ft bevétellel  
2 400 189 e Ft kiadással**

jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként a *1. számú mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) Az önkormányzat önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *3., 5., 6., 7. számú mellékletekben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(4) A 2008. évi költségvetési többlet kötelezettségvállalással terhelt, az összeg a *22. számú mellékletben* felsorolt kötelezettségvállalásokra felhasználható.

#### **2. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a *10., 11., számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

(2) A 2007. évben képzett tartalékot a *4. számú melléklet* tartalmazza.

(3) A 2006. évi és 2007. évi bevételeket és kiadásokat összehasonlító módon a *15/a. számú melléklet* tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat 2007. évi támogatás értékű bevételeit a *15/b. számú melléklet* tartalmazza.

### 3. §

- (1) A működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét az *2/a, illetve 2/b. számú melléklet* szerint fogadja el.
- (2) Az Önkormányzat által a 2007. évben kifizetett hitelek kamatainak és tőkéjének az összegét a *12. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (3) Az önkormányzat által adott céljellegű támogatások mértékét a *13. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (4) Az önkormányzat által adott társadalmi- szociálpolitikai juttatásait a *8. számú melléklet* alapján hagyja jóvá.
- (5) Az Önkormányzat hitelállománya a 2007. decemberi 31.-ei állapotnak megfelelően 1 300 000 000 Forint.
- (6) A 2007. évi pénzeszköztadásokat a *9. számú melléklet* alapján hagyja jóvá.
- (7) A többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célonkénti és címenkénti alakulását a *21. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

### 4. §

- (1) A Polgármesteri Hivatal pénzforgalmi kiadásait szakfeladatonként a *14. számú melléklet* szerint fogadja el.

### 5. §

- (1) Az önkormányzat a 2007. december 31.-ei állapot szerinti vagyonát – *19/a. és a 19/b. számú melléklet* - mérlegben szereplő adatok alapján 4 495 926 e Ft-ban állapítja meg.
- (2) A 2007. évi pénzeszközök változásának levezetését a *20. számú melléklet* tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat több éves kihatással járó döntéseinek részletezését a *21. számú melléklet* tartalmazza.

### 6. §

- (1) A képviselőtestület az önkormányzat 2007. évi egyszerűsített mérlegét, egyszerűsített pénzforgalmi jelentését, egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatását *16., 17., 18. számú mellékletekben* foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (2) Az Önkormányzat 2007. december 31.-én fennálló tartozásállományát a *22. számú melléklet* mutatja be.
- (3) Az Önkormányzat 2007. évben nyújtott adókedvezményeit és mentességeit a *23. számú melléklet* tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat vagyonváltozását a *24. számú melléklet* tartalmazza.

**7. §**

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

**Dr. Szabó György**  
*jegyző*

**Dönti Károly**  
*polgármester*