



**Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának
Polgármesteri Hivatala**

2351 Alsónémedi, Fő u. 58.

Tel: 29/337-101, fax: 29/337-250

alsonemedi@upcmail.hu, www.alsonemedi.hu

ELŐTERJESZTÉS

Készült: A Képviselő-testület 2011. szeptember 13-i ülésére

Tárgy: Beszámoló a 2011. évi költségvetés I. féléves teljesítéséről.

Előterjesztő: Dr. Percze Tünde jegyző

Készítette: Bombiczné Horváth Éva pü csoportvezető

Melléklet: Szöveges előterjesztés, 1-10 sz. melléklet

Tárgyalás: nyilvános ülés

zárt ülés

Elfogadás: egyszerű többség

minősített többség

Véleményezi:

Kulturális, Egészségügyi és Szociális Bizottság

Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Mezőgazdasági Bizottság

Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi és Tájékoztató Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület !

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete 3/2011.(II.24.) sz. rendeletével hagyta jóvá Önkormányzatunk idei évi költségvetését, mely módosításaival együtt képezi az I. féléves gazdálkodás alapját. A költségvetési beszámolót a Polgármesteri Hivatal a Magyar Államkincstár felé leadta, annak számítógépes ellenőrzése során a beszámoló helyesnek bizonyult, az űrlapok közötti összefüggések megfelelőek voltak.

A vonatkozó jogszabályok alapján Önkormányzatunk I. féléves gazdálkodásáról az alábbiakban adunk számot:

Alsónémedi Önkormányzatának I. féléves gazdálkodására – a korábbi évek gyakorlatának megfelelően – a kiegyensúlyozottság volt jellemző, a tervezett és vállalt feladatok rendben teljesültek. Elképzeléseink megvalósításához – a Képviselő-testület döntéseinek megfelelően – a szükséges pénzkészlet rendelkezésünkre állt, likviditási gondjaink nem voltak.

KIADÁSOK ÉRTÉKELÉSE

Kiadásaink összességében az első félévben 26,1 %-ra teljesültek, melyben a legnagyobb szerepet jelentős összegű tartalékaink fel nem használása játssza. Ha kiadási előirányzatainkból levonjuk a tartalék összegét, akkor 48,2 %-os a teljesülés. Ha csak **költségvetési kiadásainkat** vesszük figyelembe, akkor 47,3 %-os a teljesítés, ez kicsit elmarad az időarányostól.

A **működési kiadások** tekintetében mindössze 44,99 %-os a teljesítés. Ezen belül a személyi juttatások és járulékai felhasználása csak annyival marad el az időarányostól, hogy a betervezett jutalmak az I. félévben nem minden esetben kerültek kifizetésre, illetve a Pedagógus napra kifizetett jutalmak is csak július hónapban kerültek könyvelésre. A dologi kiadások teljesítése is 45 % körüli, ez szintén közelíti az időarányos szintet.

Támogatás értékű működési kiadás soron az időarányosnál alacsonyabb a teljesítés, 35,6 %. Ennek egyik oka, hogy a Kistérség működési támogatásával elmaradásban voltunk. Júliusban egyeztettünk a Kistérséggel, s rendeztük a pénzügyi helyzetet.

Az alacsony teljesítés másik oka, hogy az Ócsán tanuló sajátos nevelési igényű gyerekek száma csökkent, ezért a köztünk lévő megállapodás alapján kevesebbet kell fizetnünk. Év elején több számlájukat megreklamáltuk, mivel álláspontunk szerint rosszul számolták az általunk fizetendő „tandíjat”, reklamációnkkal ők is egyetértettek. Mivel a pénzt visszafizetni nem tudják, amíg el nem fogy tartozásuk, addig nem számláznak nekünk. Emiatt ezen a soron kifizetés az I. félévben nem történt.

A **működési és felhalmozási pénzeszköz átadások** összegeinek első féléves teljesítése az időarányosnál magasabb. Vannak olyan tételek, amelyek teljes egészében elfogytak, ezek között legnagyobb kifizetésként az ABEVA-nak utalt támogatás, valamint az egyházaknak szánt kiadás szerepel. Olyan előirányzatok is szerepelnek ezen a jogcímen, amelyeken kifizetés az I. félévben nem történt. Ilyen például a

Nagyajta Önkormányzatának megítélt támogatás, de júliusban ezen összeg teljes egészében kifizetésre került.

A **társadalmi és szociálpolitikai juttatások** teljesítése szinte teljesen időarányos, 49,6 %-os.

Ennek oka, hogy bár az iskolai tankönyvtámogatást még nem használtuk fel, viszont az iskolai gyermekétkeztetés során 86 % feletti a teljesítés. Ez azt jelenti, hogy több állami támogatásra jogosult gyermek étkezik, mint az előzetes felmérések szerint látszott. Ez annak a következménye is lehet, hogy az iskolai konyha modernizálásával és az új szakáccsal jobb lett az étel minősége is, így többen veszik igénybe e szolgáltatást. A túlteljesítés problémát nem okoz, hiszen a normatíva elszámolásakor bevételi oldalon is jelentkezni fog a többlet.

Úgy tűnik, hogy a segélyezésre tervezett összegek az idei évben is elegendőek lehetnek ezen feladataink ellátására, de belső átcsoportosításra minden bizonnyal szükség lesz, mert jelenleg van ahol alacsonyabb, van ahol magasabb a teljesítés az időarányosnál.

Az **egyéb pénzbenei juttatások** teljesítése is elmarad az időarányostól, melynek fő oka, hogy több jogcímen (egészségügyi szűrővizsgálatok, csatornahasználati támogatás) a betervezett összegből nem történt kifizetés az első félévben. A teljesítés 23,4 %-os.

A **szociális jellegű juttatások** teljesítése összességében 44,5 %-os.

A **fejlesztési kiadások** közül a tervezett felújítások nem minden esetben teljesültek, míg a beruházások nagyobb része megvalósult, illetve megvalósítása folyamatban van.

Az anyag későbbi részében pontos ismertetést adunk a teljesítésről.

Tekintettel a meglévő bőséges pénzkészleteinkre, a márciusi adóbefizetések után jelentősebb összeget kötöttünk le a K&H Banknál annak érdekében, hogy meglévő pénzeszközök minél nagyobb hozamot fialjanak. Lejáró Kincstárjegyeinket sem váltottuk be, meghosszabbítottuk azokat, így értékpapírjaink állománya is növekedett.

A 4. sz. melléklet mutatja a kiadások alakulását összességében, míg a 4/A, B, C, D. sz. melléklet intézményenkénti és szakfeladatonkénti bontásban

BEVÉTELEK ÉRTÉKELÉSE

Bevételeink teljesítése összességében 24,9 %-os, ez azonban nem baj, mert ez azt jelenti, hogy megtakarításainkat nem éltük fel.

A **saját bevételek** között az időarányosnál jobban teljesítettünk szinte minden jogcímen. Jól állnak az étkezéssel kapcsolatos szakfeladataink, a teljesítés minden esetben 60 % feletti. Azt azonban tudni kell, hogy a nyári hónapokban az óvodában minimális, az iskolában pedig egyáltalán nincs étkezés, ezért e jogcímen év végére túlteljesítés nem várható. Említést érdemel a mezőri járulékból betervezett összegek

alacsony, mindössze 2 %-os teljesülése, azonban a járulék befizetésének határideje minden évben július 31. Ráadásul az idén iktatási problémák miatt a határozatok egy része késve került kiküldésre.

ÁFA visszatérülésünk nagyon magas teljesítése abból adódik, hogy bérleti díjak tekintetében bejelentkeztünk az ÁFA hatálya alá, így az ABÉVA Kft. által kiszámlázott bérleti díj általános forgalmi adó tartalmát vissza tudjuk igényelni.

A személyszállításból befolyt összeg 4,7 millió forint felett van, ami 102,4 %-os teljesítésnek felel meg. Azért magasabb a teljesítés, mert a Kovács-Dustmann Kft. tavaly év végi elmaradását az idén rendezte.

Kamatbevételeink teljesítése azért ilyen alacsony, mert lejáró Kincstárjegyeink hozamát nem vettük fel, azokkal értékpapírjaink állományát növeltük. (Kincstárjegyeink hozama 37.586 ezer forint volt.)

Adóbevételeink hozzák a korábbi években megszokott magas teljesülési %-ot. Egyedül a gépjárműadó bevételek mutatnak 50 % alatti (49,1 %) teljesítést. Az építményadó és az iparüzési adó tekintetében is 55 % feletti a teljesülés, míg az idegenforgalmi adóból befolyó bevételek közel 120 %-ra teljesültek.

Ennek oka, hogy a költségvetés készítésekor szóba került az idegenforgalmi adónem esetleges megszüntetése, eszerint terveztünk, végül nem került sor erre a lépésre.

Az **átvett pénzeszközeink** a tervezett felett teljesültek, mivel több jogcímen a tervezett összeg teljes egészében megérkezett számlánkra (Kisebbségi Önkormányzat támogatása, településőrség támogatása, 2010. évi normatíva elszámolása). Szokás szerint kicsit lemaradásban van a mezőőri szolgálat állami támogatásának átutalása (46,7 %). Június végén a 2011. évi népszámláláshoz is megérkezett az állami támogatás, ehhez előirányzatot a következő rendeletmódosításkor képeztünk. Összességében e jogcímen 79,4%-os a teljesítés.

Az **állami támogatások** is a meghatározott rendnek megfelelően érkeztek folyamatosan, míg a szociális jellegű juttatásokat a visszaigénylések arányában szerepeltetjük.

A központosított előirányzatok között csak a bérkompenzációra fedezetére átutalt 2,5 millió forintos állami támogatás szerepel.

Az **átengedett bevételek** között az SZJA-ból kapott összeg szerepel, mely szintén rendben érkezik.

A korábbi kamatmentes **kölcsönök visszafizetése** rendben zajlik, 51,3 %-os a teljesítés.

Finanszírozási bevételként a Kincstárjegy eladásból származó bevételeket, illetve a pénzmaradvány felhasználását terveztük, de erre I. félévben nem volt szüksége az önkormányzatnak.

Pénzmaradványként a zárszámadáskor elfogadott összeget fogjuk szerepeltetni.

A 3. sz. melléklet mutatja a bevételek teljesülését címenkénti bontásban összesen.

TERVEZETT FEJLESZTÉSEK ÉS FELÚJÍTÁSOK TELJESÜLÉSE

Beruházásaink a módosított előirányzathoz viszonyítva 45,21 %-ra teljesültek.

A HÉSZ felülvizsgálatára, a kezelési tervekre, kamera vásárlásra, az iskolai pályázathoz kapcsolódó műszaki ellenőrzésre, illetve a fedett kerékpártároló tervére még nem történt kifizetés.

A tejszarnok bontása, a templom körüli tér burkolása és az iparterület közművesítése folyamatban van, kifizetések történtek, de a beruházások még nem fejeződtek be.

Az iskolai pályázathoz kapcsolódó megvalósíthatósági tanulmányra és a településközpont fejlesztésére kifizetett összegek részben a céltartalékban szerepelnek, részben pedig a pályázati pénz a fedezetük. Előirányzatot akkor tudunk képezni hozzá, ha elszámoltunk és beérkezik az elnyert támogatás.

A Fő út 56. számú ház vételár hátralékát kifizettük, az iskolai informatikai normatíva tavalyról áthúzódó összegét elköltöttük, ezeken a jogcímenen 100 %-os a teljesítés.

A szennyvíztelep vízjogi engedélyes terve 2.125 ezer forintba került.

A településrendezési eszközök felülvizsgálata megkezdődött.

A **felújítások** között a Damjanich utcai csapadékvíz elvezetés befejeződött, a kifizetés megtörtént. A Faluház nádfedele is felújításra került, ez a munka is befejeződött már.

Az óvoda környéki aszfaltozásra betervezett összeg átcsoportosításra kerül, a Képviselő-testület döntésének megfelelően (201/2011.(06.28.)) a jelenleg földes utcák (Mátyás király, Zrínyi Miklós, Ó, Vörösmarty, Diófa, Kölcsey, Bajcsy-Zs., Nyárfa, Aranyág, Kinizsi, Jókai utcák és a Szent István tér környéke) kiépítése engedélyes terveinek elkészíttetésére fordítja. Kifizetés e jogcímen még nem történt.

TARTALÉKOK FELHASZNÁLÁSA

Az eredeti előirányzat szerint 764.179.000,- Ft volt az Önkormányzat tartaléka, amely tartalmazta az általános, bér és céltartalékokat, valamint a pályázati önerőkeretet is. Az I. és II. negyedéves módosítások után e keret még tovább emelkedett, jelenleg 841.103.000,- Ft az összege.

ÖRMÉNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT TEVÉKENYSÉGE

2011. I. félévében az Örmény Kisebbségi Önkormányzat megkapta teljes évi állami támogatását a központi költségvetéstől, amelyet 8 napon belül számlájukra utaltunk. A tavalyi évről áthúzódó pénzüket a pénzmaradvány részeként kezeljük. Bevételeik teljesítése 100 %-os.

Kiadási oldalon mindössze dologi kiadásokra költöttek 30 ezer forintot, amely nem egészen 10 %-os teljesítésnek felel meg.

Határozati javaslat:

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. Törvény 79.§. (1) bekezdése alapján megtárgyalta és a melléklet szerint (szöveges előterjesztés, 1-10. számú melléklet) az Önkormányzat 2011. évi költségvetésének I. féléves teljesítéséről szóló beszámolót elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Vincze József polgármester

Alsónémedi, 2011. szeptember 1.

**Dr. Percze Tünde
jegyző**