

## Előterjesztés a 2009. évi költségvetés I. féléves teljesítéséről

**Tisztelt Képviselő-testület !**

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete 2/2009. (III. 5.) 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 úrlapok 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 22,51 %-ra teljesültek, melyben a legnagyobb szerepet jelentős összegű tartalékaink fel nem használása játssza. Ha kiadási előirányzatainkból levonjuk a tartalék összegét, akkor teljesen időarányos, 50,07 %-os a teljesülés.

A **működési kiadások** egy kicsivel az időarányos felett teljesültek, azonban ez az eltérés összességében mindössze 1,63 %. Ennek oka, hogy az ABÉVA KFT-nek szerződés alapján június 30-án kifizettünk közel 40 millió forint üzemeltetési díjat. Ezen összegnek az iskola kiadásaiban megtakarításként kell majd jelentkeznie. A mellékletekből látható, hogy a működési kiadásokon belül a személyi juttatások és járulékaik teljesülése 50 % alatt van, míg a dologi kiadások fent említettek miatt 64 %-ra teljesültek.

**Támogatás értékű működési kiadás** soron is az időarányosnál magasabb a teljesítés. Ennek oka, hogy a Kistérség működési támogatását az előző évinek duplájára emelte, így a betervezett összeg már június végére elfogyott. Céltartalékként azonban elkülönítésre került e címre 4,5 millió forint, ez a költségvetés III. negyedéves módosításában már szerepelni fog.

Hasonló a helyzet az Ócsán tanuló sajátos nevelési igényű gyerekek esetében. A létszám emelkedett, ezért az előirányzat az első félévre volt csak elegendő. Összességében 72,94 %-os a teljesítés.

A **működési és felhalmozási pénzeszköz átadások** összegeinek első féléves teljesítése az időarányosnál magasabb. Vannak olyan tételek, amelyek teljes egészében elfogytak, ezek között legnagyobb kifizetésként a Nagyajtának 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 Fantázia Művészeti Iskolának nyújtandó támogatás, melyre kifizetés a június végi beszámolójukat követően csak júliusban volt.

A **társadalmi és szociálpolitikai juttatások** szokás szerint az időarányosnál jobban állnak.

Ennek oka, hogy az iskolai tankönyvtámogatást még nem használtuk fel, valamint több tétel esetében megtakarítások látszanak (közgyógyellátás, rendkívüli gyermekvédelmi támogatás). Úgy tűnik, hogy a segélyezésre tervezett összegek az idei évben is elegendőek lehetnek ezen feladataink ellátására, de belső átcsoportosításra minden bizonnyal szükség lesz, mert az átmeneti segély és a szociális étkeztetés keretén a teljesítés magasabb az időarányosnál.

Az **egyéb pénzbeli juttatások** teljesítése is kicsit elmarad az időarányostól, melynek fő oka, hogy az egészségügyi szűrővizsgálatokra betervezett összegből nem történt kifizetés az első félévben.

A **szociális jellegű juttatások** teljesítése összességében 47,19 %-os.

A **fejlesztési kiadások** közül a tervezett felújítások szinte teljes egészében elkészültek, míg a beruházások nagyobb része is megvalósult.

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 pénzeszközeink minél nagyobb hozamot fialjanak. Lejáró Kincstárjegyeinket sem váltottuk be, meghosszabbítottuk azokat, így értékpapírjaink állománya is növekedett.

Az 1. sz. melléklet mutatja a kiadások alakulását összességében, míg a 3. sz. melléklet intézményenkénti és szakfeladatonkénti bontásban.

## BEVÉTELEK ÉRTÉKELÉSE

**Bevételeink** teljesítése összességében 30,36 %-os, ez azonban nem baj, mert ez azt jelenti, hogy megtakarításainkat nem éltük fel.

A **saját bevételek** között az időarányosnál jóval gyengébben áll az idegenforgalmi adó bevétele. Sajnos egyre több „idegen” bejelentkezik, lakcímkártyával rendelkezik, így nem kell utána IFA-t fizetni. 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 mezőőri járulékból betervezett összegek alacsony, mindössze 25 %-os teljesülése, azonban a járulék befizetésének határideje minden évben július 31.

Az Igazgatás szakfeladaton a működési bevétel túlteljesítésének jelentős oka a kamatbevételek alakulása, mivel az ez évre betervezett kamatbevételeink június 30-ig 103,93 %-ra teljesültek.

Egyéb bevételeink 200 % felett teljesültek, mert közbeszerzéseink pályázati csomagjait pénzért adtuk, s erre előirányzatot nem terveztünk.

A szemétszállításból befolyt összeg 3 millió forint felett van, ami 75 %-os teljesítésnek felel meg.

A kiszámlázott ÁFA teljesítése azért ilyen magas, mert itt jelentkezik az eladott földterület forgalmi adó bevétele. Természetesen ezt a pénzt be kellett fizetnünk az államnak, így a kiadások között is jelentkezik.

**Adóbevételeink** hozzájárulnak a korábbi években megszokott magas teljesülési %-ot. Öröndetes, hogy – bár minden évben az előző évi előírásokhoz igazítjuk bevételi tervünket – folyamatosan túlteljesülnek bevételeink. Egyedül az idegenforgalmi adó lóg ki ebből a sorból, azonban a júliusi bevallások feldolgozása után az itt beszédett összeg is emelkedni fog.

Az **átvett pénzeszközeink** a tervezett alatt teljesültek, mivel a lakosságtól utakra tervezett összeg többi része csak abban az esetben jönne át, ha nyernénk a közeljövőben beadandó pályázaton. Szokás szerint lemaradásban van a mezőőri szolgálat állami támogatásának átutalása is.

Az óvoda felújítása folyamatban van, de természetesen a pályázaton elnyert összeg csak a munkálatok befejezése után kerülhet számlánkra.

A szennyvíz nyomóvezetékre előirányzott 40 millió forintra nem volt szükség, mert még nem indult el a beruházás, így összességében az átvett pénzeszközök bevételei 17,7 %-ra teljesültek.

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

A központosított előirányzatok között legjelentősebb összeg, több mint 17 millió forint a jövedelem-differenciálás miatti visszatérítés. Említést érdemel még a bérpolitikai intézkedések támogatására utalt 8,6 millió forintos állami támogatás.

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

A korábbi kamatmentes **kölcsönök visszafizetése** is elfogadhatóan zajlik.

**Finanszírozási bevételként** a Kincstárjegy eladásból származó bevételeket terveztük, de erre I. félévben nem volt szüksége sz önkormányzatnak.

**Pénzmaradványként** a zárszámadáskor elfogadott összeget fogjuk szerepeltetni.

A 2. sz. melléklet mutatja a bevételek teljesülését összesen, míg a 2/A. sz. melléklet címenkénti bontásban.

## TERVEZETT FEJLESZTÉSEK ÉS FELÚJÍTÁSOK TELJESÜLÉSE

**Beruházásaink** a módosított előirányzathoz viszonyítva 109,44 %-ra teljesültek.

A település központ tervére és a Haraszti úti buszváróra még nem történt kifizetés. Az üdvözlő táblákra előirányzott összeg 75 %-ban felhasználásra került, a végszámla júliusban érkezett. A temetői padok és az óvodai mosógép beszerzése is megtörtént, szintén júliusi teljesítéssel.

A Balló-féle ingatlan megvásárlása, az informatikai és gyulai beszerzések a testületi határozatoknak megfelelően történtek.

A szennyvíztisztító telep bővítésére és a térfigyelő kamerákra fordított több mint 10 millió forint a céltartalékok között szerepel, ezek átvezetése a költségvetési rendelet III. módosításakor megtörténik.

A **felújítások** között a Magyar, Hős és Templom utcák aszfaltozása befejeződött, a kifizetések megtörténtek.

Az Ady Endre utcai szolgálati lakások hőszigetelése és nyílászáró cseréje is elkészült, a számlát kiegyenlítettük.

A 3. számú kút kiépítésre került a 202/2008.(06.27.) számú testületi határozatnak megfelelően, forrása a bérleti díjbevétel volt.

Az óvodai tornaszoba építése is befejeződött, ünnepélyes átadása az augusztus 20-i megemlékezés után volt.

## **TARTALÉKOK FELHASZNÁLÁSA**

Az eredeti előirányzat szerint 990.585.000,- 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 996.197.000,- Ft az összege.

## **BOLGÁR KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT TEVÉKENYSÉGE**

2009. I. félévében a Bolgár Kisebbségi Önkormányzat megkapta időarányos állami támogatását a központi költségvetéstől, amelyet 8 napon belül számlájukra utaltunk. Kiadásai között a 2.000,- Ft-os bankköltségen kívül semmi más nem szerepel.

### **Határozati javaslat:**

**Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadta az Önkormányzat 2009. évi költségvetésének I. féléves teljesüléséről szóló beszámolót.**

**Határidő: azonnal.**

**Felelős: Dr. György Balázs polgármester.**

**Alsónémedi, 2009. augusztus 7.**

**Rozgonyi Erik  
jegyző**