

## Előterjesztés a 2010. évi költségvetés I. féléves teljesítéséről

**Tisztelt Képviselő-testület !**

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete 3/2010. (III. 3.) 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 45,34 %-ra teljesültek, melyben a legnagyobb szerepet jelentős összegű tartalékaink fel nem használása játssza. Ha kiadási előirányzatainkból levonjuk a tartalék összegét, akkor 73,72 %-os a teljesülés. Természetesen ez a magas arány is csak látszólagos, hisz 250 millió forintért kincstárjegyet vásároltunk, ami nem tekinthető tényleges felhasználásnak. Ha csak **költségvetési kiadásainkat** vesszük figyelembe, akkor 46,55 %-os a teljesítés, ez kicsit elmarad az időarányostól.

A **működési kiadások** tekintetében mindössze 40,28 %-os a teljesítés. Ezen belül a személyi juttatások és járulékai felhasználása csak annyival marad el az időarányostól, hogy a 13. havi bérek és betervezett jutalmak az I. félévben nem kerültek kifizetésre. A dologi kiadások nagyon alacsony, alig 30 % feletti teljesülésének oka, hogy az ABÉVA KFT-nek szerződés alapján csak május közepétől kellett fizetnünk az üzemeltetési díjat. A betervezett bérleti díjból pedig egy fillért sem fizettünk, mert a közbeszerzési eljárás még nem zárult le.

**Támogatás értékű működési kiadás** soron az időarányosnál kicsit magasabb a teljesítés. Ennek oka, hogy a Kistérség működési támogatását az előzetes egyeztetések ellenére magasabb összegben határozta meg a vártnál, így a betervezett összeg majdnem 65 %-a június végére elfogyott.

Hasonló a helyzet az Ócsán tanuló sajátos nevelési igényű gyerekek esetében. A létszám emelkedett, ezért az előirányzat közel 64 %-a az első félévben elfogyott. Mivel a tanévből a II. félévre csak 4 hónap esik, így valószínűleg azért elegendő lesz a fennmaradó összeg. Összességében 55,6 %-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 az ASE-nak és 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 az ABÉVA KFT-nek a Képviselő-testület által megszavazott többlettámogatása.

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, köztemetés). Úgy tűnik, hogy a segélyezésre tervezett összegek az idei évben is elegendőek lehetnek ezen feladataink ellátására, de belső átcsoportosításra minden bizonnyal szükség lesz, mert a temetési segély és a rendkívüli gyermekvédelmi támogatás keretén a teljesítés magasabb az időarányosnál.

Az **egyéb pénzbeni juttatások** teljesítése is elmarad az időarányostól, melynek fő oka, hogy több jogcímen (egészségügyi szűrővizsgálatok, kiegészítés ingyenes tankönyvellátáshoz, csatornahasználati támogatás, rászoruló gyermekek támogatása) a betervezett összegből nem történt kifizetés az első félévben.

A **szociális jellegű juttatások** teljesítése összességében 38,12 %-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, sőt vásároltunk is, így értékpapírjaink állománya is növekedett. Ázsia részvényünket eladtuk, ennek árát is kincstárjegyre költöttük.

A 3. sz. melléklet mutatja a kiadások alakulását összességében, míg a 3/A, B, C, D. sz. melléklet intézményenkénti és szakfeladatonkénti bontásban.

## BEVÉTELEK ÉRTÉKELÉSE

**Bevételeink** teljesítése összességében 30,87 %-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 mezőöri járulékból betervezett összegek alacsony, mindössze 38 %-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 duplájára teljesültek.

Egyéb bevételeink nagyon magas teljesítése abból adódik, hogy közbeszerzéseink pályázati csomagjait pénzért adtuk, illetve ajánlati biztosítékot kaptunk, s erre előirányzatot nem terveztünk.

A szemétszállításból befolyt összeg 2,3 millió forint felett van, ami 54 %-os teljesítésnek felel meg.

A kiszámlázott ÁFA teljesítése azért ilyen magas, mert itt jelentkezik, hogy a bérleti díjak tekintetében bejelentkeztünk az ÁFA hatálya alá. Mivel bérleti díjbevételeink túlteljesültek (ennek oka, hogy a DAKÖV KFT. az elmúlt évben jól gazdálkodott, ezért többet fizetett, illetve a CBA kifizette évek óta húzódó hátralékát), így ennek ÁFA tartalma is túlteljesült. Természetesen ezt a pénzt be kellett fizetnünk az államnak, így a kiadások között is jelentkezik.

**Adóbevételeink** sajnos nem hozzák a korábbi években megszokott magas teljesülési %-ot. Egyedül a gépjárműadó bevételek mutatnak közel 10 %-os túlteljesítést. Az építményadó tekintetében időarányos a teljesülés, míg az iparűzési és idegenforgalmi adóból befolyó bevételek elmaradnak a várttól. Ebben valószínűleg szerepet játszik az is, hogy egészen júliusig úgy tudta mindenki, hogy az iparűzési adó bevallása és beszedése átkerül az APEH-hez, így a vállalkozások túlnyomó része visszakérte esetleges túlfizetéseit. Az előző évekre ez nem volt jellemző.

Az **átvett pénzeszközök** a tervezett felett teljesültek, mivel a lakosságtól utakra tervezett összeg teljes egészében megérkezett számlánkra. Szokás szerint kicsit lemaradásban van a mezőéri szolgálat állami támogatásának átutalása. Egyéb átvett pénzeszközök teljesülése pedig 100 %-os, hisz azokhoz csak akkor képezünk módosított előirányzatot, ha megérkezett hozzánk a pénz.

Összességében e jogcímen 72,7 %-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 legjelentősebb összeg, több mint 14 millió forint a TEUT pályázatra kapott előleg, illetve a 2010. évi keresetkiegészítés fedezetére átutalt 13 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, illetve a pénzmaradvány felhasználását terveztük, de erre I. félévben nem volt szüksége az önkormányzatnak.

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

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

## TERVEZETT FEJLESZTÉSEK ÉS FELÚJÍTÁSOK TELJESÜLÉSE

**Beruházásaink** a módosított előirányzathoz viszonyítva 49,37 %-ra teljesültek. A PH és Egészségház, illetve az atlétikai pálya tervére, a szoftver legalizációra, a könyvtári polcokra és a Haraszi úti buszváróra még nem történt kifizetés. Több olyan tétel szerepel fejlesztéseink között, melyek teljesültek, de nagyságrendjük miatt a kis értékű tárgyi eszközök közé kerültek. Ilyen beszerzések voltak például az asztalok a Művelődési Házba, a székek a Polgármesteri Hivatalba és a szennyvíztisztító bővítésére 2. körben elutasított pályázat miatt kifizetett összeg.

A honlap megújítása is megtörtént, de II. féléves teljesítéssel, az adatok feltöltése folyamatban van.

A Szalai-féle ingatlan megvásárlása a testületi határozatnak megfelelően megtörtént.

A településközpont tervezésére elköltött majdnem 3 millió forinthez nincs előirányzat, de pályázati pénz még nem érkezett rá, az önerő pedig a céltartalékok között szerepel.

A szennyvíztelep bővítésére ismételen beadásra kerülő pályázathoz elkészült a megvalósíthatósági tanulmány, 2,7 millió forintba került.

A **felújítások** között a Toldi, Árpád, Hunyadi és Kistói utcák aszfaltozása befejeződött, a kifizetések megtörténtek. A pályázaton elnyert összegből előleget utalt az állam, de az elszámolás még hátra van. Ebből adódik, hogy összességében **13,65 %-os túlteljesítést** mutat a felújítások jogcím.

Az óvodai fűtéskorszerűsítés is befejeződött, a kifizetés megtörtént.

## TARTALÉKOK FELHASZNÁLÁSA

Az eredeti előirányzat szerint 594.257.000,- 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 607.214.000,- Ft az összege.

## BOLGÁR KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT TEVÉKENYSÉGE

2010. I. félévében a Bolgár Kisebbségi Önkormányzat megkapta időarányos állami támogatását a központi költségvetéstől, amelyet 8 napon belül számlájukra utaltunk. Kiadásai között semmi nem szerepel.

**Határozati javaslat:**

**Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadta az Önkormányzat 2010. évi költségvetésének I. féléves teljesüléséről szóló beszámolót.**

**Határidő: azonnal.**

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

**Alsónémedi, 2010. augusztus 25.**

**Rozgonyi Erik  
címzetes főjegyző**