



**Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának
Polgármesteri Hivatala**

2351 Alsónémedi, Fő u. 58.

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

alsonemedi@upcmail.hu, www.alsonemedi.hu

Szám: 2953-...../2011.

ELŐTERJESZTÉS

Készült: A Képviselő-testület 2011. november 29–i soros ülésére

Tárgy: Beszámoló az önkormányzat 2011. évi költségvetésének I-III. negyedéves teljesítéséről

Előterjesztő: Vincze József polgármester

Ellenjegyezte: Dr. Percze Tünde jegyző

Melléklet: 1-10. sz

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-III. negyedéves gazdálkodás alapját.

A vonatkozó jogszabályok alapján Önkormányzatunk I-III. negyedéves gazdálkodásáról az alábbiakban adunk számot:

Alsónémedi Önkormányzatának I-III. negyedéves 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 I-III. negyedévben 38,7 %-ra teljesültek, melyben a legnagyobb szerepet jelentős összegű tartalékaink fel nem használása játssza. Ha kiadási előirányzatainkból levonjuk a tartalék összegét, akkor 71,5 %-os a teljesülés, amely kicsit alacsonyabb az időarányosnál.

A **működési kiadások** az időarányos alatt teljesültek, ez az eltérés összességében kicsivel 5 % felett van.

A mellékletekből látható, hogy a működési kiadásokon belül a személyi juttatások teljesülése 72,31 %, a járulékok teljesülése 72,37 %. A dologi kiadások 65,2 %-ra teljesültek. Ennek oka, hogy működési kiadásainkat visszafogtuk a takarékos gazdálkodás szellemében. Hozzájárul a picit alacsonyabb teljesüléshez az is, hogy van pár olyan beszerzés, amelyet dologi kiadásba terveztünk, aztán felhalmozási kiadássá vált (pl. óvoda galéria). Ezen tételek a költségvetési rendelet III. számú módosításán kerültek átvezetésre.

Támogatás értékű működési kiadás soron az időarányosnál alacsonyabb a teljesítés, 64,02 %. Ennek oka, mint a féléves beszámolóban már jeleztük, hogy az ócsai iskola „túlszámlázás” miatt egyelőre nem számlázza nekünk az ott tanuló sajátos nevelési igényű gyermekek „tandíját”.

A **működési és felhalmozási pénzeszköz átadások** összegeinek I-III. negyedéves teljesítése az időarányosnál magasabb. Vannak olyan tételek, amelyek teljes egészében elfogytak, ezek között legnagyobb kifizetésként az ABEVA Kft-nek tavalyról áthúzódó hozzájárulás, az ASE-nak, Nagyajtának és a Polgárőrségnek utalt támogatás, valamint az egyházaknak szánt kiadás szerepel. A Fantázia Iskolának utalt támogatás magasabb az előirányozottnál, mert egyrészt több gyermek jár a foglalkozásokra, másrészt több tanszagon tanulhatnak a diákok. A működési célú pénzeszköz átadás teljesítése összességében 79,86 %-os, a felhalmozási célúé 94,1 %-os.

E jogcímenen összességében 90,3 %-os a teljesítés.

A **társadalmi és szociálpolitikai juttatások** soron az időarányosnál kicsit magasabb, 78,7 %-os a teljesítés.

Ennek oka, hogy az iskolai tankönyvtámogatást teljes egészében felhasználtuk, valamint több tétel esetében túlteljesítés látszik (rendszeres szociális segély, időskorúak járadéka, iskolai gyermekétkeztetés).

Ettől azért nem kell megijedni, hisz a szociális jellegű juttatások bizonyos hányada (75 – 100 %) az államtól visszaigényelhető, így a III. negyedéves módosítás során is emelkedni fog előirányzatuk. Azért az látszik, hogy a segélyezésre tervezett összegek az idei évben is elegendőek lesznek ezen feladataink ellátására, de belső átcsoportosításra lesz szükség (pl. köztemetésre nem került sor eddig az idén).

Az **egyéb pénzbeli juttatások** teljesítése elmarad az időarányostól (53,9 %), melynek fő oka, hogy az egészségügyi szűrővizsgálatokra és a csatornahasználati támogatásra betervezett összegből nem történt kifizetés az év első kilenc hónapjában. Az egészségügyi szűrővizsgálatokra 2011. novemberében és decemberében kerül sor.

A **szociális jellegű juttatások** teljesítése összességében 73,86 %-os.

A **fejlesztési kiadások** közül a tervezett felújítások és beruházások nagyobb része megvalósult, illetve folyamatban van megvalósításuk, néhány esetben a munka elkészült, de a számla szeptember 30-ig nem került kifizetésre.

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 több kamatot termeljenek. Lejáró Kincstárjegyeinket sem váltottuk be, meghosszabbítottuk azokat, így értékpapírjaink állománya az év folyamán növekedett.

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

BEVÉTELEK ÉRTÉKELÉSE

Bevételeink teljesítése összességében 86,11 %-os, csak a költségvetési bevételek tekintetében 75,49 %-os, időarányos.

A **saját bevételek** között szinte az összes jogcímen az időarányosnál jobb a teljesítés. Az önkormányzati intézményi működési bevételek 86,69 %-ra, a helyi adók 100,6 %-ra teljesültek.

Jól áll az óvodai és iskolai étkezéssel kapcsolatos szakfeladatunk, a teljesítés mindkét esetben 80 % feletti. Említést érdemel a mezőöri járulékból betervezett összegek magas, összesen 90,11 %-os teljesülése. Mivel a járulék befizetésének határideje minden évben július 31., így a befizetések zöme megtörtént, e jogcímen nagyobb bevétel már nem várható. Bérleti díjak és lakbér tekintetében is 90 % feletti a teljesítés.

Az Igazgatás szakfeladaton a működési bevétel túlteljesítésének jelentős oka az ÁFA bevételek alakulása. Több fordított ÁFA-s beruházásunk volt az idén, s ennek speciális könyvelési szabályai miatt ilyen magas a teljesítés.

Egyéb bevételeink teljesítése azért ilyen magas, mert közbeszerzéseink pályázati csomagjait pénzért adtuk, s erre előirányzatot nem terveztünk, valamint a továbbszámolt rezsibevételeink is jelentősen emelkedtek.

A személyszállításhoz befolyt összeg 5,8 millió forint felett van, ami 127,8 %-os teljesítésnek felel meg. Félévkor is jeleztük, hogy azért magasabb a teljesítés, mert a Kovács-Dustmann Kft. tavaly év végi elmaradását az idén rendezte.

Kamatbevételeink teljesítése azért ilyen alacsony, mert lejárt Kincstárjegyeink hozamát nem vettük fel, azokkal értékpapírjaink állományát növeltük.

Adóbevételeink hozzájárulnak a korábbi években megszokott magas teljesülési %-ot. Öröndetes, hogy – bár minden évben az előző évi előírásokhoz igazítjuk bevételi tervünket – folyamatosan túlteljesülnek bevételeink. A valóságban 2011. szeptember 30-ig gépjárműadó adónemen a tervezett összeg 87,81 %-ra, építményadó adónemen 105,3 %-ra, iparüzési adónemen pedig 98,34 %-ra teljesült. Idegenforgalmi adónemen 270 % feletti a teljesítés, de ennek oka mindenki előtt ismeretes (a költségvetés készítésekor szóba került esetleges megszüntetése).

Az **átvett pénzeszközök** a tervezett felett teljesültek, mivel a III. negyedéves módosítás most van napirenden, több jogcímen beérkezett pénzhez még nincs előirányzat (gyermekvédelmi támogatás, népszámlálás, falunapok támogatása, kistérség támogatása). Összességében az átvett pénzeszközök bevételei 101,21 %-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 5 millió forint az atlétikai pálya pályázatához kapott előleg, illetve a bérpolitikai intézkedések támogatására utalt kb. 4 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.

Pénzforgalom nélküli bevételként a Kincstárjegy eladásból származó bevételeket és a pénzmaradványt terveztük, e soron az I-III. negyedéves teljesítés 100 %.

A 3. sz. melléklet mutatja a bevételek teljesülését.

TERVEZETT FEJLESZTÉSEK ÉS FELÚJÍTÁSOK TELJESÜLÉSE

Beruházásaink a módosított előirányzathoz viszonyítva 70,73 %-ra teljesültek. Ennek oka, hogy a településközpont fejlesztéséhez és az iskola hőszigeteléséhez tartozó önerő a céltartalék része, a III. negyedéves módosításban kerül a helyére. Vannak olyan tételek, amelyek nem valósultak meg (fedett kerékpártároló, udvarrendezés tervezése), illetve vannak olyan beruházások, amelyek folyamatban vannak vagy már el is készültek, de kifizetés még nem történt rájuk (természetvédelmi területek kezelési terve, kamera vásárlás, Felsőerdősor utca útépítés). Összességében a teljesítés közel időarányos.

1. HÉSZ felülvizsgálat folyamatban van, főépítész segíti munkánkat.
2. A természetvédelmi területek kezelési tervének elkészítése szintén folyamatban van.
3. Felsőerdősor utca kivitelezése elkészült, kb. 7 millió forinttal kevesebbet költöttünk rá, mint amennyit terveztünk.

4. A tejszarnok bontási munkálatai befejeződtek, az 53/2011.(02.03.) testületi határozatnak megfelelően az ingatlanhoz tartozó telekrészt megvásároltuk. Mivel a tulajdonviszonyok rendezése az ismert okok miatt elhúzódott, az Egészségház engedélyes tervének elkészítésére a pályázat csak ezután kerül kiírásra.
5. A Birgejárás II közművesítése és a szabályozási terv készítése folyamatban van.
6. A településközpont fejlesztése (templom körüli tér, térfigyelők, sportpálya, játszótér) befejeződött, a pályázat lezárása folyamatban van. Várunk a közlekedési hatóságok engedélyeire, emiatt nem tudtuk még az elszámolást benyújtani.
7. Nyertünk az iskolánál kialakítandó atlétikai pályához támogatást.
8. Az iskolában a fedett kerékpártároló és az udvarrendezés tervezése az atlétikai pálya építése miatt jövőre tolódik.
9. Számítástechnikai eszközt keveset vásárolt a hivatal, inkább szoftverfejlesztés történt (önkormányzati alapnyilvántartás, több felhasználós iktató program).
10. Az iskola hőszigetelése befejeződött, a kivitelező számlájának beérkezése után kezdődik a pályázat lezárása, elszámolása.
11. Az iskola tavalyi informatikai normatívájából áthúzódó részt elköltötte.
12. A kamerarendszer 1 kamerával történő kiegészítése folyamatban van.
13. A Fő út 56. számú ingatlan vételárhátralékát kiegyenlítettük.
14. A gyermekorvos az igényelt EKG készüléket megvásárolta.
15. A szennyvíztelep-bővítés elvi vízjogi engedélyes terve elkészült, folyik a beruházás előkészítése.
16. Az óvoda a nyár folyamán egyik csoportszobájába galériát épített dologi kiadásai terhére, ez a munka befejeződött.
17. Közlekedési és vízelvezetési koncepció folyamatban.

A **felújítások** teljesítése 68,13 %

1. Az óvoda környéki aszfaltozásra előirányzott 6.000 ezer forintot a Képviselő-testület 201/2011.(06.28.) határozatával a jelenleg földes utcák kiépítése engedélyezési terveinek elkészítésére csoportosította át. A közbeszerzés kiírására a közlekedési és vízelvezetési koncepció elkészülte után kerül sor.
2. A Faluház nádtetejének és kerítésének felújítása megtörtént.
3. A Haraszi úti járda nem készült el, ennek megvalósítása a közlekedési koncepció elkészülte után esedékes.
4. A 128/2011.(04.26.) testületi határozat szerint a Damjanich utcai csapadékvíz elvezető megépült.
5. Az iskola dologi kiadásai terhére konyhai nagygépéhez mákórlőt vásárolt 61 ezer forint értékben.

S beruházások és felújítások I-III. negyedéves teljesülését részletesen az 6. számú melléklet mutatja.

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-III. negyedévben a Kisebbségi Önkormányzat megkapta egész éves állami támogatását a központi költségvetéstől, amelyet 8 napon belül számlájukra utaltunk. 94 ezer forint tavalyi pénzmaradványával összességében 308 ezer forintból gazdálkodhat az idén. Kiadásait nem egészen 10 %-ra teljesítette szeptember 30-ig. Amennyiben december 31-ig sem költi el bevételeit, úgy az átvihető a következő évre.

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-III. negyedéves teljesítéséről szóló beszámolót elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Vincze József polgármester

Alsónémedi, 2011. november 15.

**Vincze József
polgármester**

Az előterjesztés törvényes!

Dr. Percze Tünde jegyző