

KIVONAT
NAGYKOVÁCSI NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2011. AUGUSZTUS 25-ÉN MEGTARTOTT
RENDES TESTÜLETI ÜLÉS JEGYZŐKÖNYVÉBŐL

NAGYKOVÁCSI NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
115 /2011. (VIII. 25.)

HATÁROZATA

Tárgy: Beszámoló az önkormányzat gazdálkodásának 2011. évi I. féléves helyzetéről

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja a melléklet szerinti 2011. évi I. féléves gazdálkodásról szóló írásbeli beszámolót, a hozzá tartozó költségvetési táblákkal együtt azzal, hogy a 2011. évi I. féléves mérleg főösszege 1.759.954 ezer Ft.

Határidő: azonnal

Felelős: Polgármester, Jegyző



Bencsik Mónika
polgármester



Tóthné Pataki Csilla
aljegyző

**A Képviselő-testület fenti határozatát a jelenlévő 7 képviselő
7 igen szavazata mellett fogadta el.**

Tisztelt Képviselő-testület!

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata a 2011. évi első félévéről készített beszámolóját az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) számú Kormány rendelet alapján készítette el.

Az önkormányzat költségvetéséhez kapcsolódóan, az első félévi beszámolót érintő, de a költségvetés I. féléves módosítását követően, különböző jogcímenek az önkormányzat részére biztosított központosított pótelőirányzatok a Magyar Állam Kincstárral történt egyeztetés után beépítésre kerültek az I. félévi beszámolóba. A beépítés után a mérleg főösszege 2.151 e Ft elmozdulást eredményezett a 2. számú rendeletmódosításhoz képest (lásd.: 1. sz. tájékoztató tábla).

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a 4/2011. (II. 21.) számú rendeletében **1.434.326 e Ft-ban állapította meg az önkormányzat és költségvetési szervei 2011. évi költségvetési bevételi és kiadási halmozódás-mentes főösszegét.**

Az első féléves gazdálkodás folyamán - a rendeletmódosítások után, illetve a központi költségvetéssel való egyeztetést követően - **az önkormányzat mérlegének bevételi és kiadási halmozódás-mentes főösszege 1.759.954 e Ft-ra változott** (lásd: 2. sz. tájékoztató tábla).

I. Bevételek alakulásának bemutatása

Az önkormányzat 2011 évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Halmozódás mentes	
Eredeti előirányzat:	1.434.326 e Ft
Módosított előirányzat:	1.759.954 e Ft
Teljesítés:	662.090 e Ft
Teljesítés %-a:	38,0

Látható, hogy a bevételek teljesülése önkormányzati szinten összességében 12,0 %-os bevétel elmaradást mutatnak az időarányos teljesítéshez képest.

Bevételek alakulásának részletezését a 3.sz. tájékoztató tábla mutatja be.

1. Intézményi működési bevételek

Eredeti előirányzat:	62.453 e Ft
Módosított előirányzat:	73.724 e Ft
Teljesítés:	42.747 e Ft
Teljesítés %-a:	58,0

Az önkormányzat az intézményi működési bevételei között mutatja ki felügyeleti jellegű bevételeit, a szolgáltatások bevételeit, valamint a bérleti és lízing, illetve az intézményi ellátási bevételeit, továbbá itt kerülnek elszámolásra a működési kamatbevételek és kiszámlázott termékek áfa bevételei is.

A hatósági döntésekből származó bevételek, figyelemmel az előző éves adatokra jelentősen nőttek, mely bevételek növekedését a folyamatos ellenőrzések

eredményezték. 68 db közterület-foglalási engedély került kiadásra az első félévben (ebből 25 db ingyenes, 43 db engedélyköteles). Az ebből származó bevétel 709 e Ft volt. Közúthasználatra 426 db engedély került kiadásra, melyből 3.823 e Ft bevétel keletkezett. Helyszíni bírság kiszabására 117 esetben került sor, melynek összege 1.088 e Ft. A bérleti és lízingdíj bevételeknél a félévi teljesítés 76 %-ra, míg az intézményi ellátási díjból származó bevétel 51 %-ra teljesültek. Az igazgatási szolgáltatási díjbevétel 36 %-ban realizálódott.

2. Az önkormányzat sajátos működési bevételei – központi támogatás bevételei

Eredeti előirányzat:	344.393 e Ft
Módosított előirányzat:	346.074 e Ft
Teljesítés:	209.165 e Ft
Teljesítés %-a:	60,0

Az Önkormányzat sajátos működési bevételei között kerülnek elszámolásra az adóbevételek, közöttük a saját és az átengedett központi adók (gépjárműadó).

Az átengedett központi adók közül a gépjárműadóra befolyó összeg az első félévben 38.457 e Ft volt, mely 62,7 %-os teljesítést eredményezett.

A bírság, pótlék és egyéb sajátos bevételek teljesítése 36,6%-os, az ebből befolyó összegek 5.278 e Ft összegben teljesültek.

Sor került 168 db gépjárműnek a forgalomból való kivonásának való kezdeményezésére, melyek tulajdonosainak a gépjárműadó hátraléka az éves adótételt meghaladta. Az intézkedés összességében 4.711 e Ft adóhátralék behajtására irányult. Az eljárásoknak köszönhetően 1.283 e Ft összeg folyt be.

Helyi adóbevételeknél összességében a teljesítés 61,2 %-ban realizálódott, mely 165.431 e Ft összegű adóbevételt takar. Kiküldésre került 141 db építményadó felszólítás, melyből 59 esetben bírságolásra is sor került, az eddig befolyt összeg 770 e Ft. Telekadó tekintetében 73 db felszólítás került kiküldésre, ebből 59 esetben bírságolás is történt, melyből 4.800 e Ft bevétel várható (lásd: 4. sz. tájékoztató tábla).

3. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

Eredeti előirányzat:	352.973 e Ft
Módosított előirányzat:	432.451 e Ft
Teljesítés:	141.605 e Ft
Teljesítés %-a:	33,0

Itt kerülnek elszámolásra az Önkormányzat ingatlannal kapcsolatos bevételei (ingatlan értékesítés, önkormányzati lakások értékesítése) felhalmozási kamatbevételek, valamint a koncesszióból-üzemeltetésből származó felhalmozási bevételei.

Összességében az időarányoshoz képest 17,0 %-os bevétel kiesés mutatkozik. Az **ingatlan értékesítéseknél az első félévi teljesítés csak 30 %-ban valósult meg.** A második félévben várható a már értékesített építési telkek vételár hátralékának befizetése. A Rozmaring utca és a Greszl Ferenc utcai telkek értékesítésére még nem érkezett ajánlat.

Az üzemeltetésből származó bevételek esetében a teljesítés 48,98 %-ban realizálódott, mely az időarányoshoz mérten jónak mondható, az ebből befolyt összeg 22.425 e Ft volt.

4. Központi támogatások, kiegészítések

Eredeti előirányzat:	358.397 e Ft
Módosított előirányzat:	364.970 e Ft
Teljesítés:	193.502 e Ft
Teljesítés %-a:	53,0

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az állami normatívák, melyek lakosságszám arányosan és feladatmutatóhoz kapcsolódóan illetik meg az önkormányzatot. Ide tartoznak az önkormányzatok által kötelezően végzendő körzeti igazgatási, üzemeltetési, lakott külterületi feladatok, pénzübeli és szociális ellátások, szociális- és gyermekjóléti, valamint közoktatással kapcsolatos feladatok ellátása.

A személyi jövedelemadó 8 %-os támogatása, a jövedelemadó differenciálásának mérséklése, valamint az egyéb jogcímen kapott központosított előirányzatok teljesítése időarányosan megtörtént 51,9 %-ban.

Az átengedett központi adókból a személyi jövedelemadóra 88.021 e Ft érkezett be az első félévben, ami 52,3 %-os teljesítést eredményezett. Ugyan ilyen %-ban teljesült a jövedelem differenciálódásra beérkezett támogatás is 2.737 e Ft összegben. Feladatmutatókhoz kötött támogatás 51,5 %-on teljesült, összesen 95.140.384 e Ft-ban. Ugyanitt kerülnek elszámolásra az egyes szociális feladatokra kért támogatások is (normatív lakásfenntartás, normatív ápolási díj, rendelkezésre állási támogatás) melyekből összesen 5.731 e Ft került átutalásra, valamint itt számoljuk el a központi bérkompenzációra érkezett támogatást is. Erre 1.872 e Ft került átutalásra. (lásd: 5. sz. tájékoztató tábla)

5. Támogatás értékű működési bevételek

Eredeti előirányzat:	37.762 e Ft
Módosított előirányzat:	40.406 e Ft
Teljesítés:	18.836 e Ft
Teljesítés %-a:	47,0

Itt kerülnek elszámolásra az Önkormányzat részére működési célra átadott központi költségvetésből származó egyéb bevételek, valamint itt kerül kimutatásra az TB alaptól átvett pénzeszköz, a Remeteszőlős Önkormányzatától kapott működési pénz, valamint itt szerepel az ÁROP, TÁMOP támogatás keretében kapott működési bevétel is. **A TB alaptól beérkező pénzeszköz a védőnői szolgálat ellátására kerül felhasználásra, a teljesítés időarányosan megtörtént 51 %-ban 5.506 e Ft összegben. Remeteszőlős Önkormányzatától átutalt összeg az előirányzathoz képest 56 %-ban teljesült. Az ÁROP támogatás előirányzott bevétel még nem érkezett meg. A TÁMOP támogatás elszámolása megtörtént, mely a 3.számú rendelet módosítással kerül rendezésre.**

6. Támogatás értékű felhalmozási bevételek

Eredeti előirányzat:	248.302 e Ft
Módosított előirányzat:	273.302 e Ft
Teljesítés:	55.667 e Ft
Teljesítés %-a:	20,0

Itt számoljuk el a **beruházás címen** az Önkormányzatnak járó támogatásból és közbeszerzésből adódó bevételeket. A teljesítések csak igen kis %-ban érkeztek be, tekintettel arra, hogy **a támogatások utólagos elszámolással valósulnak meg**. Az elszámolás az Önkormányzat részéről megtörtént, de a támogatás kiutalása még nem történt meg.

Így nem került még átutalásra a féléves beszámoló elkészítéséig az Óvoda projektből származó 29.000 e Ft-os támogatás, valamint ugyanezen projektnél mutatkozó áfa különbözetből adódó 10.000 e Ft-os kompenzációs összeg sem. A sport fejlesztésre előirányzatba beépített 15.000 e Ft-os támogatás finanszírozása sem történt meg.

7. Átvett pénzeszközök

Eredeti előirányzat:	4.200 e Ft
Módosított előirányzat:	4.200 e Ft
Teljesítés:	2.163 e Ft
Teljesítés %-a:	52,0

Itt kerülnek elszámolásra a háztartásoktól, egyéb szervezetektől, mint államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök. Így a **víz-csatorna utólagos hozzájárulásához fizetett összegek 2.163 e Ft-tal itt kerültek elszámolásra, ami 52 %-os teljesítést mutat.**

8. Hitelek, értékpapírok

Eredeti előirányzat:	20.000 e Ft
Módosított előirányzat:	20.000 e Ft
Teljesítés:	0 e Ft
Teljesítés %-a:	0,0

A hitelek között az Önkormányzat 20.000 e Ft-os folyószámlahitel kerettel rendelkezik. A folyószámlahitel felhasználása 0 %-on állt az időszak végén.

9. Pénzforgalom nélküli bevételek

Eredeti előirányzat:	5.846 e Ft
Módosított előirányzat:	204.827 e Ft
Teljesítés:	-1.595 e Ft
Teljesítés %-a:	0,0

Itt kerülnek kimutatásra az előző évi működési és fejlesztési pénzmaradvány igénybevételével kapcsolatos könyvelési tételek, illetve a függő, átfutó bevételek, melyeknek helye még nem tisztázott a könyvelésben (pl.: bankszámlák és adószámlák közötti átvezetések)

II. Kiadások alakulásának bemutatása

Az önkormányzat 2011 évi kiadási előirányzatainak, a módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása kiadási forrásonkénti bontásban:

Halmazódás mentes	
Eredeti előirányzat:	1.434.326 e Ft
Módosított előirányzat:	1.759.954 e Ft
Teljesítés:	512.401 e Ft
Teljesítés %-a :	29,0

A kiadásoknál összességében az időarányoshoz képest 21,0%-os megtakarítás látható.

A költségvetési kiadások eredeti és módosított előirányzatát, illetve teljesítését különböző szempontok szerint a 6 számú tájékoztató tábla mutatja be szervezeti egységenként.

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	336.820 e Ft
Módosított előirányzat:	338.204 e Ft
Teljesítés:	157.463 e Ft
Teljesítés %-a:	47,0

Itt kerülnek elszámolásra a köztisztviselők, közalkalmazottak alapilletményei, illetménypótlékai, valamint az egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók juttatásai. **A személyi juttatások esetében az időarányoshoz képesti eltérés összességében 3,0 %-os megtakarítást mutat.**

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	85.641 e Ft
Módosított előirányzat:	87.518 e Ft
Teljesítés:	40.873 e Ft
Teljesítés %-a:	47,0

Itt kerülnek elszámolásra a béreket terhelő járulékok. **A munkaadókat terhelő járulékok esetében az időarányoshoz képest 3,0%-os megtakarítás mutatkozik.**

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	383.458 e Ft
Módosított előirányzat:	392.145 e Ft
Teljesítés:	192.150 e Ft
Teljesítés %-a:	49,0

Itt kerülnek elszámolásra a készletbeszerzések, a szolgáltatások, a különféle dologi kiadások, az egyéb folyó kiadások elszámolásai.
A dologi kiadások esetében összességében az időarányoshoz képest 1,0 %-os kiadási csökkenés látható.

A dologi kiadásokon belül a készletbeszerzéseknél 42,0%, a szolgáltatásoknál 38,0 % (ezen belül kiemelkedően magas a postázási költségek teljesülése 69 %), és itt kerül számolásra a kistérségen keresztül ellátott feladatokra kifizetett összeg is. A különféle dologi kiadások esetében 77,0 % az időarányos teljesítés. Ezen belül az oktatási költségeknél 2010. évről áthúzódó 368 e Ft-os továbbképzési díj is terheli az idei költségvetés oktatásra tervezett összegét. A számlázott szellemi tevékenységek kiadásának teljesítése 100 %-os, itt kerültek elszámolásra a szakértői díjak, valamint a beruházásokhoz kapcsolódó projekt menedzseri díjak is. Az egyéb folyó kiadások esetében a teljesítés 47 %-os.

Minden intézmény beleértve a Polgármesteri Hivatalt is, csak a működéshez elengedhetetlenül szükséges eszközöket és szolgáltatásokat vásárolta meg.

4. Pénzeszközátadás, egyéb támogatás

Eredeti előirányzat:	9.515 e Ft
Módosított előirányzat:	11.663 e Ft
Teljesítés:	5.513 e Ft
Teljesítés %-a:	47,0

Itt kerülnek elszámolásra az egyházak és civil szervezetek, alapítványok részére megítélt támogatások összegei. A pénzeszközátadás esetében 3,0 %-os megtakarítás látható, ami részben abból adódik, hogy a társadalmi szervezetek esetében a támogatás nem minden esetben történt időarányosan kiutalásra (lásd: 7.sz. tájékoztató tábla)

5. Támogatás értékű kiadások

Eredeti előirányzat:	4.770 e Ft
Módosított előirányzat:	4.770 e Ft
Teljesítés:	0 e Ft
Teljesítés %-a:	0,0

Itt kerülnek elszámolásra a közcélú foglalkoztatással és a pedagógiai szakszolgálat kiadásaival kapcsolatos költségek. Teljesítés még nem történt.

6. Társadalom és szociálpolitikai juttatások

Eredeti előirányzat:	23.128 e Ft
Módosított előirányzat:	26.702 e Ft
Teljesítés:	16.090 e Ft
Teljesítés %-a:	60,0

Ebben a kiemelt előirányzatban kerültek betervezésre a központi költségvetésből kapott támogatások között elszámolt normatív kiadások (lakásfenntartási támogatás, rendszeres szociális segélyek, ápolási díjak, pénzbeli átmeneti segélyek), illetve az Önkormányzat által nyújtott természetben adott támogatások, ezek között is a közüzemi díjak kompenzálása, valamint temetési segélyek és egyéb pénzbeli támogatások.

A teljesítés az időarányoshoz képest 10 %-kal magasabb. Kiemelkedő ezen belül is az önkormányzat által megállapított helyi lakásfenntartási támogatás, ahol a kiadás 239 %-on teljesült, a természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás – közüzemi díjak átvállalása 93 %-ban realizálódott az első félévben.

Átmeneti segélyben 180 fő részesült, a természetben nyújtott átmeneti segélyezettek száma 36 fő volt. Rendszeres szociális segélyben 1 fő, bérpótló juttatásban 2 fő, normatív lakásfenntartási támogatásban 3 fő, önkormányzati lakásfenntartási támogatásban 7 fő részesült. 20 fő kapott ápolási díjat, ebből alanyi jogon 18 fő, méltányossági alapon 2 fő. Temetési segélyt 6 fő kapott, és 1 fő köztemetését rendezte az önkormányzat. Rendszeres gyermeknevelési kedvezményt 29 család 75 gyermeke vehette igénybe. Rendkívüli gyermekvédelmi támogatásban 16 fő részesült (lásd: 8. sz. tájékoztató tábla).

7. Felhalmozási kiadások és pénzügyi befektetések

a.) Felújítások

Eredeti előirányzat:	126.083 eFt
Módosított előirányzat:	287.563 eFt
Teljesítés:	24.775 eFt
Teljesítés %-a:	9,0

Itt kerültek betervezésre az Önkormányzat intézményeinek felújítási kiadásai.

A 2011. évi felújítások befejezése várhatóan a második félévben realizálódik, így akkor kerülnek elszámolásra. A II. félévre várható a felszíni vízelvezetés megvalósítása stb. Az Általános Iskola energetikai felújításának és az Öreg Iskola pince szigetelési költségének kifizetése is.

b.) Beruházások

Eredeti előirányzat:	181.035 e Ft
Módosított előirányzat:	231.642 e Ft
Teljesítés:	59.110 e Ft
Teljesítés %-a:	26,0

Itt került betervezésre az Önkormányzat által tervezett ingatlan vásárlás, ingatlanokkal kapcsolatos beruházások, valamint tárgyi eszközök beszerzése is.

E kiemelt előirányzaton belül a telkek vásárlása 100 %-ban, az üzemeltetésre átadott egyéb építmény esetében a teljesítés 107 %-ban teljesült. A II. félévre várható a Forrás utcai útépítés befejezése és kifizetése.

A Kispatak óvodában kicserélésre került a gázkazán szivattyúja, só-szoba került kialakításra, főzőüst, fűkasza került beszerzésre.

A védőnők munkájának ellátásához laptop került beszerzésre. A hivatali titkárságra új fax kapott.

Víz-csatorna beruházás keretében kiépítésre került az Amúr utcai medence túlfolyás- gátló rendszere. Az Erdő utcában a nyomásfokozó gépházba vízszűrő beépítésére került sor.

Megkezdődött a temető víz- és csatorna közművesítése. Kifizetésre került a Nagyszénás utcai ivóvíz nyomócső kiváltásának létesítési engedélyezési terve és a karsztvíz kutatófúrás engedélyezési és kivitelezési terve is.

8. Hitel tőke és kamat törlesztés

Eredeti előirányzat:	28.961 e Ft
Módosított előirányzat:	28.961 e Ft
Teljesítés:	5.393 e Ft
Teljesítés %-a:	19,0

Itt került betervezésre az egyéb hosszúlejáratú hitellel kapcsolatos előirányzat és teljesítés, valamint a fejlesztési célra kibocsátott kötvény kiadásával kapcsolatos előirányzat. Az első félévben még csak a kamattörlesztésre került sor, az év harmadik negyedében várható a hitel és kötvénykibocsátásból származó tőke törlesztése.

9. Tartalékok

Eredeti előirányzat:	254.915 e Ft
Módosított előirányzat:	350.786 e Ft
Előirányzat teljesítés:	95.871 e Ft
Teljesítés %-a	37,6

Itt került megtervezésre eredeti előirányzatként az önkormányzat tartaléka. A tartalék a gazdálkodás biztonsága érdekében év közben megvalósuló feladat forrásaként szolgál úgy működési, mint fejlesztési kiadások megvalósítására.

Szintén itt került elszámolásra az önkormányzat előző év költségvetését lezáró zárszámadásban a pénzmaradvány 204.827 e Ft összegben, mely kötelezettséggel terhelt. Szabad pénzmaradványa az önkormányzatnak nem volt.

Az első félévben két rendeletmódosításra került sor, ami módosította a tartalékok állományát. Ide kerültek a bérkompenzáció révén leutalt és elszámolt támogatások is. Többek között a bérkompenzáció címén elvont és mégis leutalt 398 e Ft is.

10. pénzforgalom nélküli függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások

Teljesítés: 11.034 eFt

Ezek a költségvetési függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások, pénzellátási feladatokat szolgáló elszámolások, idegen pénzeszközök bankszámláihoz kapcsolódó költségvetésen kívüli függő, átfutó és kiegyenlítő kiadások, valamint lebonyolítási céllal átvett pénzeszközök továbbutalására szolgáló kiadások forgalmát bonyolító számlák.

Függő kiadások: előirányzat-felhasználási kiadások könyvelésére szolgál

Átfutó kiadások: követelés jellegű gazdasági események könyvelésére szolgál

Kiegyenlítő kiadások: pénz- és bankszámlák közötti pénzforgalom könyvelésére szolgál

Az Önkormányzat feladatát 135 fő dolgozóval látta el, melynek megoszlása a következő:

Köztisztviselő 28 fő

Közalkalmazott 103 fő

Fizikai állományú dolgozó 4 fő

További 2 fő közalkalmazott létszámra kapott Képviselő-testületi felhatalmazást az Általános Iskola, mely létszámnövekedés az új tanév elkezdésével vehető igénybe.

Az intézmények vezetői is elkészítették szöveges értékelésüket az első félévről, melyek a beszámoló mellékletét képezik.

Összegzés

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata gazdálkodási szempontból egy igen nehéz féléven van túl.

Az Önkormányzat gazdálkodását a folyamatos takarékoság fémjelzi, melyet a kiadások féken tartásával igyekezett megvalósítani.

A felhalmozási és tőkejellegű bevételek között kimutatott ingatlanértékesítés elmaradt a várakozásoktól, de remélhetőleg a II. félévben teljesülni fog.

Szomorú hír, hogy a sportcélú pályázatunkra előirányzott költségvetésbe beépítésre kerülő 15.000 e Ft-os támogatást sajnos nem nyerte meg az önkormányzat. Ezt az összeget és az 5.000 e Ft-os önerő biztosítását is törölni kell a következő rendeletmódosításban a költségvetésből.

Jó hír azonban, hogy az óvoda projektből még az Önkormányzat részére járó 29.000 e Ft támogatást, valamint az áfa kompenzációból származó különbség 10.000 e Ft-ot a beszámoló készítése idején átutalták.

A normatív állami támogatások bevételei az előírásoknak megfelelően beérkeztek, összességében 51,9 %-on teljesültek.

Adóbevételek tekintetében igen jó félét zárt az önkormányzat, hiszen a saját adóbevételek 62,8 %-ban, míg az összes adóbevétel teljesítése 60,4 %-ban realizálódott.

Kiadásaink között szerepel az önkormányzat támogatásértékű kiadása is, melyet alapítványok és civil szervezetek részére támogatásként állapított meg költségvetésében. Ezen kiadások összességében 40,8 %-ban teljesültek az első félévben.

Kiadásaink, mint az a 6. sz. mellékletben is látható szervezeti egységenként, de mindenképpen a takarékos gazdálkodást szem előtt tartva 29 %-on teljesült (ez 21 %-os költségmegtakarítást jelentett), ami igen figyelemre méltó, hiszen az Önkormányzat és Szervezeti Egységeinek működése az első félévben zökkenőmentesen zajlott.

Itt szeretnénk bemutatni a 9. sz. tájékoztató táblázatot, melyben látható, hogy az önkormányzat működése során a működés zavartalan biztosításához és fenntarthatóságához intézményei részére, azok saját és normatív bevételei mellett milyen összegű támogatást biztosított az első félévben.

Ez mindenképpen előrevetíti a takarékos gazdálkodás tényét, hiszen a normatív támogatások évről-évre csökkennek, a tevékenységet azonban fenn kell tartani és működtetni az intézményeket, és ez nagy anyagi erőkihátással jár az önkormányzat részére. Itt mindenképpen kitűnik, hogy a Közművelődés- és Könyvtár támogatását normatív alapon már megszüntették és annak működése csak az önkormányzat támogatásától függ.

Külön elemzést érdemel a működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások aránya. Az önkormányzat szempontjából az a pozitívum, amikor a működési bevételek lefedik a működési kiadásokat, vagy akár meg is haladják azokat, mert a megtakarításból valósíthatók meg a kisebb beruházások illetve a hitelek fedezetéül is szolgálhat. Az alábbi számsorban mutatjuk az önkormányzatunk első félévi teljesítési adatait:

Működési bevétel	462.654 e Ft
Működési kiadás	423.123 e Ft
Működési többlet	39.531 e Ft
Felhalmozási bevétel	199.435 e Ft
Felhalmozási kiadás	89.278 e Ft
Felhalmozási többlet	110.157 e Ft

Mindezekből is látható, hogy az első félévben nem volt szükség a tervezett likviditási hitel felvételére. Ez a pozitívum azonban nem azt jelenti, hogy a II. félévben nem kell különös gondot fordítani a bevételek és kiadások egyensúlyban tartására. Növelni kell a saját bevételeket, mely egyrészt hatósági jogkörhöz köthető (igazgatási szolgáltatási díj, felügyelet díj, bírság) másrészt egyéb saját bevételeket vagyis mindazon működés és felhalmozási célú bevételeket, amely költségvetési szerveink hatékonyabb tevékenysége során keletkezik. Ezen túlmenően bevételeink növekedését a kintlévőségeink folyamatos behajtásával tudjuk fokozni. Ennek érdekében rendszeresen kiküldésre kerülnek továbbra is a fizetési felszólítások, bírságotoló határozatok, valamint szükség esetén végrehajtási eljárások lefolytatására is sor kerül (gépjármű foglalás, jelzálogjog bejegyzés, és inkasszó).

Egyéb gazdálkodással kapcsolatos információk:

- Vevőköveteléseink az első félévben 3.483 e Ft , egyéb követeléseink 427 e Ft összegűek voltak.
- Szállítói tartozásunk az első félévben 8.470 e Ft tartozást mutatott.
- Az önkormányzat az első félévben 2132 számlát bocsátott ki, a bank-pénztár tételek száma 4595 db volt, míg a könyvelési tételek száma 26.979 db .
- Építéshatóságunk 93 határozatot hozott, építési engedélyre 31 határozat született. Ellenőrzés 43 esetben valósult meg, mely alapján 3 bírsághatározat meghozatalára volt szükség. Határozatokhoz és tájékoztatáshoz szükséges helyszínelés 91 esetben történt.
- **2011. június 30-án nyilvántartott bankszámlák egyenlegei a pénztárakkal együtt 234.994.784 Ft volt. Ez önmagában igen szép, de a harmadik negyedévben a kibocsátott kötvény tőke, illetve kamat, valamint a meglévő hitelszámlák törlesztésére komoly összeget kell fordítani.**

Nagykovácsi 2011 augusztus 11.

Bencsik Mónika
polgármester