



KARTAL
NAGYKÖZSÉG
ÖNKORMÁNYZATÁNAK
POLGÁRMESTERI
HIVATALA

Kartal Nagyközségi Önkormányzat
2011. évi költségvetési zárszámadása
(szöveges beszámoló)

I.

Az önkormányzati feladat általános értékelése

A kötelezően ellátandó feladatait az Önkormányzat 2011. évben is az előző évekhez hasonlóan az egyre szűkülő forrás lehetőségek kiaknázása révén a minimális működtetési szinthez szükséges költségek fedezetének biztosításával megfelelő szinten látta el. A fejlesztési kiadások önrészeit az idei év során már egyre nehezebben tudtuk elő teremteni. A következő években súlyos problémák elé nézünk, amit elsősorban a hosszú távú kötelezettségeink teljesítési kötelezettsége fog okozni.

A tárgy évben a töketörlesztés szeptember 30.-ára eső 110 ezer CHF részletet sem tudtuk kifizetni.

2011. évben továbbra is működött az Aszódi Kistérség Önkormányzatainak Többcélú Társulása, valamint Kartal-Verseg Közoktatási Intézményfenntartó Társulás közös együttműködése. Az Intézményfenntartó Társulás Kartal és Verseg községek közigazgatási területein látja el a közoktatási feladatokat (óvoda és általános iskola tekintetében). Az Intézményfenntartó Társulás működésével kapcsolatos feladatok ellátója Kartal Nagyközségi Önkormányzata. A versegi önkormányzat a reá háruló kötelezettségeit évek óta nem teljesíti Kartal felé. Átvett pénzként 2011-ben már nem terveztünk be tőlük forrást, mivel a követelésünket jogi úton próbáljuk érvényre juttatni, illetve náluk márciustól megindult az adósságkezelési eljárás.

A közoktatási kiegészítő normatíva összegét az Aszódi Kistérség Önkormányzatainak Többcélú Társulása jogosult igényelni, amit havonta ad át a fenntartó önkormányzatok részére. 2011 évben az Önkormányzat ebből a támogatásból: 19 millió 459 ezer Ft-ot kapott.

A legfontosabb bevételi forrásaink elsősorban az állami támogatások rendszeréből, illetve a sajátos működési bevételekből tevődnek össze. Ezekből tudja az intézmények hatékony, gazdaságos és legminimálisabb szinten tartott működtetését finanszírozni a település.

A kiadások tekintetében jelentősek a bér és járulék kiadások (amely az önkormányzat feladatainak ellátásával van összefüggésben). 2011-ben a beruházások készültsége 100 %-ban megvalósult a Polgármesteri Hivatal rekonstrukcióját tekintve, illetve 80-90 % között áll a Bölcsőde építésnél.

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak alakulása e Ft-ban:

2011. évi eredeti előirányzat főösszege.	888.469
Módosított előirányzat főösszege:	1.168.785
Teljesített bevételek összege:	1.030.732
Teljesített kiadások összege:	1.006.450

1. Bevételek alakulása:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a telj/mód.e.i.
Gépjárműadó (923-ból) (=16/14)	45 393	45 393	40 373	88,94%
Helyi adók (922-ből) (=16/10)	49 501	49 501	50 538	102,09%
Személyi jövedelemadó (923-ból) (=16/12+13)	193 706	193 706	193 706	100,00%
Talajterhelési díj (926) (=16/23)	1 500	2 057	2 946	143,22%
Helyi adókhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok, önkormányzatokat megillető bírságok és egyéb sajátos bevételek (922-ből, 924, 929) (=16/11+19+...+22+24)	4 216	4 216	4 524	107,31%
Intézményi működési bevételek összesen (07/24)	89 600	102 307	82 422	80,56%
Támogatásértékű működési bevételek összesen (=09/18)	33 053	46 264	45 727	98,84%
Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről összesen (=07/34)	0	100	100	100,00%
Működési bevételek összesen	416 969	443 544	420 336	94,77%
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (931,934,919) (=08/13)	65 600	65 600	12 281	18,72%
Önkormányzati lakások, egyéb helyiségek értékesítése, cseréje (932-ből) (=16/26+27)	36 800	36 800	0	0,00%
Vagyoni értékű jog értékesítéséből, egyéb vagyonhasznosításból származó bevétel (932-ből) (=16/30+31+32)	7 819	7 819	8 402	107,46%
Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen (=09/41)	0	237 914	237 914	100,00%
Felhalmozási célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről összesen (=08/41)	100	4 784	4 754	99,37%
Felhalmozási bevételek összesen	110 319	352 917	263 351	74,62%
Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevétele összesen	45	45	41	91,11%
Önkormányzat költségvetési támogatása (942-947) (=09/06=16/54)	251 262	289 892	289 892	100,00%
Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések összesen (461, 462) (=09/45)	0	0	5 417	
Költségvetési bevételek	778 595	1 086 398	979 037	90,12%
Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának és előző évek vállalkozási maradványának igénybevétele (10/61+...+64)	28 410	42 186	42 186	100,00%
Rövid lejáratú hitelek felvétele (451-452-ből) (=10/67+69+74)	55 902	25 215	7 000	27,76%
Hosszú lejáratú hitelek felvétele (431-432-ből) (=10/70+71)	25 562	14 986	3 200	21,35%
Befektetési célú értékpapírok értékesítése (933-ból) (=10/79+80+81+86+87)	0	0	14	
Egyéb finanszírozás bevételei (48) (=10/126)	0	0	-705	
Finanszírozási bevételek	81 464	40 201	9 509	23,65%
Tárgyévi bevételek	888 469	1 168 785	1 030 732	88,19%

Helyi adó befizetések összességükben a tervezettnél kedvezőbben alakultak, mely annak köszönhető, hogy településünkön az elmaradt adófizetések tekintetében munkát végeztek az dósok és így a szállítói kötelezettségeik tekintetében törlődtek az adóhátralékok. A magánszemélyek kommunális adója 1 millió 863 ezer Ft-os alulteljesítést mutat, amely %-osan 13,32.

Átengedett adóknál a gépjárműadó bevétel az eredeti előirányzathoz képest 11,1 %-kal, 5 millió 20 ezer Ft-os összeggel marad alatta az előirányzati szintnek. Itt elmondható az adófizetési morál évek óta kedvezőtlennek mutakozó adófizetési morál. A jövedelemkülönbség mérsékléséből származó normatív állami támogatás kiutalása az eredeti előirányzathoz képest nem változott.

Az **egyéb sajátos bevétel**nél szerepelnek a bírságok, a lakbér bevételek, bérleti díjak, talajterhelési díj befizetések. Itt 2011 évben az előirányzati szinteket meghaladóan teljesültek. Ez leginkább érvényes a talajterhelési díj tekintetében.

Saját bevételek között az étkezés díjak, intézményi bérleti díjak, hozam és kamat bevételek, egyéb szolgáltatási díjak, pl. szemétszállítási szolgáltatások és ÁFA bevételek szerepelnek. A bevételek teljesítése 19,44 %-kal maradt el a tervezett módosított előirányzattól, ez 19 millió 885 ezer Ft-ot jelent. Ebből az összegből 22 millió 530 ezer forint az értékesített tárgyi eszközök ÁFA befizetésének elmaradásával indokolható. 2 millió 394 ezer Ft-tal több összeg folyt be szolgáltatási és alkalmazotti térítési díjakból, bérleti díjakból. Kamat és hozambevételekből is túlteljesítést mutat az 1 millió Ft-os előirányzathoz képest 2.862 ezer Ft folyt be ezen a jogcímen.

A működési célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről tervezett módosított összege 100 ezer Ft-ban került megtervezésre és ez az összeg be is folyt.

Támogatásértékű működési bevételi források a kistérségtől, az OEP-től, a Kormányhivatal munkaügyi központjától átvett, illetve a segélyekhez folyósított fejezeti kezelésektől igényelt támogatási összegekben realizálódott. Versegi önkormányzattól az állatorvosi tevékenység ellátásához terveztünk be 620 ezer Ft-nyi támogatást, ebből részükre 103 ezer Ft-os összeg került kiegyenlítésre és került elszámolásra, mivel évközben a feladatot megszüntettük és az ehhez kapcsolódó kiadásokhoz állami támogatást igényeltünk és annak folyósítása is megtörtént.

Felhalmozási bevételek a módosított előirányzathoz viszonyítva 74,62 %-ra teljesültek. A felhalmozási bevételek elmaradása 2011-ben a betervezett önkormányzati ingatlan értékesítések elmaradásából adódik. Ezen a rovaton teljesült két földterület eladás, melyből befolyt összegek a pénzmaradványban is jelentkeznek, mivel a szerződések decemberben lettek aláírva.

A beruházási projektek megvalósulásához 2011-ben a magyarországi közreműködő szervezetek jóváhagyása révén 237 millió 914 ezer Ft-os forrást kaptunk.

Önkormányzatot megillető állami támogatások az eredeti előirányzathoz képest növekedtek, melynek indoka egyrészt az eredetiként nem tervezhető központosított előirányzatokban igényelt összegeket mutatja (prémium éves munkavállalók támogatása, létszám csökkentéshez nyújtott támogatások, bérkompenzáció, közműfejlesztési támogatások, közoktatási pályázati források, illetve közművelődési érdekeltség-növelő támogatásokra igényelt összegek).

2. Kiadások alakulása kiemelt előirányzatonként:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a telj/mód.ei
Személyi juttatások (51-52) (=02/49)	353 638	370 192	355 401	96,00%
Munkaadókat terhelő járulékok összesen (02/56)	93 545	97 977	91 799	93,69%
Dologi és egyéb folyó kiadások összesen (03/69)	227 328	239 761	188 323	78,55%
Támogatásértékű működési kiadások összesen (=04/15)	7 479	7 479	6 110	81,70%
Működési célú pénzeszközáradások államháztartáson kívülre összesen (=04/67)	2 000	2 000	1 675	83,75%
Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás (581, 582, 584) (=04/94)	46 452	46 725	38 790	83,02%
Működési kiadások összesen	730 442	764 134	682 098	89,26%
Felújítás (ÁFA-val) (124,126,1314,1316,1324,1326,144,146,181) (=05/06)	39 917	45 524	5 607	12,32%
Intézményi beruházási kiadások (ÁFA-val) (113,115,123,125,1313,1315,1323,1325,143,145, 182, 183, 184, 189) (=05/31)	65 910	301 429	286 378	95,01%
Támogatásértékű felhalmozási kiadások összesen (=04/38)	3 000	1 610	1 095	68,01%
Felhalmozási célú pénzeszközáradások államháztartáson kívülre összesen (=04/88)	2 000	8 218	6 396	77,83%
Felhalmozási kiadások összesen	110 827	356 781	299 476	83,94%
Költségvetési kiadások	841 269	1 120 915	981 574	87,57%
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése (431-432-ből) (=06/69+70)	1 000	1 670	1 822	109,10%
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása (434-ből) (=06/90)	46 200	46 200	24 495	53,02%
Egyéb finanszírozás kiadásai (39) (=06/100)	0	0	-1 441	
Finanszírozási kiadások	47 200	47 870	24 876	51,97%
ÖSSZES KIADÁS	888 469	1 168 785	1 006 450	86,11%

Személyi juttatások és járulékok: az önkormányzat teljesülési adatait a fenti táblázat mutatja. A személyi juttatások: 96 %-ban 355 millió 401 ezer Ft-ban teljesültek. A személyi juttatások főbb kiadási rovatain belül alulteljesítés mutatkozik, mind a rendszeres, mind a nem rendszeres, mind a külső személyi juttatások tekintetében.

A járulék költségek között a módosított előirányzat a társadalombiztosítási kiadásoknál és a munkaadókat terhelő egyéb járulékoknál mutat túltervezést 6,31 %-kal. Az önkormányzat a személyi erőforrásokkal próbál a hatékonyság és gazdaságosság figyelembevételével gazdálkodni. Közfoglalkoztatási program keretében alkalmaztunk munkavállalókat. A nem kötelező feladatok megszüntetése révén csökkent a létszám is. A polgármesteri hivatalnál a műszaki iroda tevékenysége került át Aszód önkormányzatának hatáskörébe. Az állatorvosi tevékenység ellátását, pedig már nem önkormányzati foglalkoztatási jogviszony keretében látjuk el, hanem alkalmi vállalkozói szerződések által, melynek kapcsán a feladat forrásigénye jelentősen csökkent.

Hiteltörlesztés: Az önkormányzat 4 millió svájci frank értékben kötvényt bocsátott ki 2007. évben. Ebből 2011 az előző évi 220.000 svájci frank tőke törlesztést 110 ezer CHF-fel tudtuk növelni. A megvásárolt deviza értéke 24 millió 495 ezer Ft-ban realizálódott.

A Ford teherautóra felvett hitel tárgyévi törlesztése, illetve az 1. számú háziiorvosi és gyermekorvosi rendelő és szolgálati lakások nyílászáróinak cseréjére kapott 3 millió 200 ezer Ft-os hitel felvétel törlesztéseinek tárgyévi kötelezettségei is megvalósultak az 1.822 ezer Ft-os hosszúlejáratú hitel törlesztésben.

Beruházás, felújítás: Önkormányzatunk annak ellenére, hogy hosszú távú kötvénytörlesztési kötelezettségei adottak és jelentősek, 2011 év során is végrehajtott beruházási feladatokat. Ennek önerejéhez ingatlan értékesítéseket terveztünk be, mivel ezek nem teljesültek megfelelően, ezért más módon igyekeztünk megoldani a saját források biztosítását. Az alábbi táblázat részletezi az Unió forrásból megvalósult fejlesztéseket.

Ezen kívül vásároltuk nettó 463 ezer Ft-os értékben kerti gépeket, illetve laptopot. A volt 1 számú óvoda épületének fűtőkorszerűsítése is megtörtént. Építettünk egy játéktárolót a 2 számú óvodában. Fentebb írt orvosi rendelő nyílászáró cseréje is megtörtént.

Az önkormányzatnak európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai

Projekt neve	Európai Unió forrás	Önkormányzati rész	Projekt összes költsége	Projektből eddig támogatás és előleg	Beruházás teljesítési értéke
KMOP-4.5.2-09-2009-0011 Bölcsőde építés (10 % önrész)	178.921.103,- Ft	19.880.123,- Ft	198.801.226,- Ft	151 929 108,- Ft ebből előleg 5.863.404,- Ft	175.315.448,- Ft
KMOP-4.5.3-09-2009-0057 Általános iskola akadálymentesítés (10 %-os önrész) LEZÁRULT	29.966.878,- Ft	3.329.654,- Ft	33.296.532,- Ft	29.185.114,- Ft	35.798.322,- Ft
KMOP-4.5.3-09-2009-0049 Óvoda akadálymentesítés (10 %-os önrész) LEZÁRULT	29.946.391,- Ft	3.327.376,- Ft	33.273.767,- Ft	29.194.417,- Ft	35.570.868,- Ft
KMOP-5.2.1/A-09-2009-0037 Faluközpont (Polgármesteri hivatal Petőfi tér) (20,01 %-os önrész)	89.726.298,- Ft	22.447.437,- Ft	112.173.735,- Ft	88.937.487,- Ft	123.979.741,- Ft
ÖSSZESEN	328.560.670,- Ft	48.984.590,- Ft	377.545.260,- Ft	299.246.126,- Ft	370.664.379,- Ft

3. Pénzmaradvány változás:

A 2011. évi helyesbített pénzmaradványunk 18 millió 131 e Ft. Ehhez még jön a költségvetési kiutalatlan támogatásból 3.283 e Ft. A költségvetési pénzmaradvány, így 2011 évben 21 millió 414 ezer Ft-ban realizálódik.

Ez az összeg, mind felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány (az Európai Unió forrás Bölcsőde építésre biztosított el nem számolt előlegének összegeit is mutatja). A kimutatásból látszik, hogy az önkormányzat mozgástere szűkül, a kiadások adottak, míg a bevételi források nem teljesülnek megfelelő szinten. 2012. évi pénzmaradvány elszámolásban szabad forrásunk nincs.

4. Értékpapír és hitelműveletek alakulása:

58 ezer Ft-nyi értékben ÉMÁSZ, illetve INVITEL részvényekkel rendelkezünk, január 1-jén. Az utóbbi állományt, mely 8 ezer Ft értékben volt kimutatva a könyveinkben értékesítettük 14 ezer Ft-ért. A megmaradt állomány csekély értéke a vagyona nincs befolyással.

Hitelfelvétel 13 millió Ft-ot kellett felvenni a likviditási problémáink kapcsán. Ebből 6 millió Ft-ot törlesztettük vissza a víziközmű társulatnak. Így évvégén 7 millió Ft-os kötelezettséget vettünk rövidlejáratú hitelként állományba.

A fentebb említett orvosi rendelő és lakások ablak-ajtó cseréire is az ott dolgozó orvosok biztosítottak forrást a felújítás 100 %-ának összegéig (3 millió 200 ezer Ft-ban). Ennek törlesztése a bérlők által befizetendő lakbérbevételekből valósul meg.

5. Vagyon alakulása:

Kartal Nagyközségi Önkormányzat 2011 évi EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEGE

	Megnevezés	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV
	ESZKÖZÖK		
01	A.) Befektetett eszközök összesen 01/31	3 684 145	3 652 087
02	I. Immateriális javak 01/07	3 795	10 782
03	II. Tárgyi eszközök 01/16	2 545 585	2 768 923
04	III. Befektetett pénzügyi eszközök 01/24	58	50
05	IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök 01/30	1 134 707	872 332
06	B.) Forgóeszközök összesen 01/68	133 661	143 773
07	I. Készletek 01/38	881	578
08	II. Követelések 01/50	89 749	119 580
09	III. Értékpapírok 01/57	0	0
10	IV. Pénzeszközök 01/62	19 802	1 827
11	V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások 01/67	23 229	21 788
12	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN 01/69	3 817 806	3 795 860
	FORRÁSOK		
13	D.) Saját tőke összesen 01/79	2 595 053	2 747 720
14	1. Induló tőke 01/72	43 836	2 703 180
15	2. Tőkeváltozások 01/75	2 551 217	44 540
16	3. Értékelési tartalék 01/78	0	0
17	E.) Tartalékok összesen 01/95	36 771	18 131
18	I. Költségvetési tartalékok 01/87	36 771	18 131
19	II. Vállalkozási tartalékok 01/94	0	0
20	F.) Kötelezettségek összesen 01/136	1 185 982	1 030 009
21	I. Hosszúlejáratú kötelezettségek 01/102	1 090 501	856 520
22	II. Rövidlejáratú kötelezettségek 01/128	89 221	167 944
23	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások 01/135	6 260	5 545
24	FORRÁSOK ÖSSZESEN 01/137	3 817 806	3 795 860

A szellemi termékek nettó értéke nőtt, aminek oka, hogy aktiváltuk a 2007-08 évben elkészült településfejlesztési terveket. Az ingatlanok értéke a beruházások készültségi fokának előrehaladása kapcsán jelentősen nőtt. Az új polgármesteri hivatal rekonstrukciójának költségei aktiválásra kerültek. Az előző pontban leírt Invitel értékpapírok értékesítését mutatja

az egyszerűsített mérleg kimutatás 4-es sora. Az üzemeltetésre átadott ingatlanok értékében bekövetkezett változás a Verseg Községi Önkormányzat tulajdonát képező szennyvíztelep és csatorna részének a szomszéd település vagyonába való felvételét mutatja.

A készletek állományváltozása az előző évi állományhoz képest 303 ezer Ft-os csökkenést mutat. Ez annyit jelent, hogy az óvoda, iskola évvégi élelem raktár készletében csökkent a készletek felhalmozása.

A követelések állománya 29.831 ezer Ft-tal lett több, amely az adótartozások és térítési díj hátralékokból adódik.

A záró pénzkészlet 1.823 e Ft, ebből idegen pénzeszköz 198 e Ft.

Az mérleg főösszeg értéke 3.817.806 e Ft-ról 3 795 860 ezer Ft-ra csökkent. (a csökkenés mértéke 0,56 %).

A források összegén belül a saját tőke 5,5 %-kal nőtt. Ennek okait inkább a forrás oldalon lévő kötelezettségeken belüli állományváltozások adják.

A költségvetési tartalék 18 millió 640 ezer Ft-tal csökkent. Viszont ez az összeg teljes egészében ebben az évben képződött és az önkormányzat nem rendelkezik előző évekről ezen forráscsoporton belül maradvánnyal.

A kötvény kibocsátás 2007 évi jegyzési árfolyama 151,2 Ft/CHF. A fejlesztési célú kötvénykibocsátásból eredő tartozásunk záróállománya 3,67 millió svájci frank kötelezettséget takar. Az előző évi december 31.-ei értékelés árfolyama 222,68 Ft/CHF, míg 2011.12.31.-ei árfolyam 255,91 Ft/CHF (MNB deviza középárfolyam figyelembevételével) Ebből következően a kötvény fizetési kötelezettségből adódó tartozás állománya jelenleg 97 millió 460 e Ft-tal nőtt a 2010 évi állományhoz képest. A hosszú lejáratú kötelezettségek állományánál a csökkenést a Verseg település részére (fentebb) leírt vagyonnal kapcsolatos önkormányzati átadás jelentette.

A 0-ig leírt eszközök értéke 2011 évvégén 61.194 e Ft-ra növekedett. Ez az előző időszakhoz képest 4 millió 30 ezer Ft-os növekedést mutat.

Az önkormányzat 2011 évi gazdálkodását tekintve jelentős, a mérleget befolyásoló tényezőről nincs tudomásunk.

II.

2010. évi költségvetés teljesítése (e Ft-ban)

Az előterjesztés E. 1. számú melléklete a bevételeket és kiadásokat mérlegszerűen 2009-2011 évek vonatkozásában mutatja be.

A szakfeladatok 2011. évi pénzforgalmát az E. 2. számú melléklet tartalmazza.

A 2011 évi beszámoló készítés során a jogszabályi változások következtében az önállóan működő költségvetési szerveknek külön-külön is kellett készíteni garnitúrát. Ezen kívül a polgármesteri hivatal, illetve maga az önkormányzat, mint jogi személy az önkormányzat törzsszáma alatt készítette el a 2011 évi költségvetési teljesítésről szóló kimutatásait. Ennek következtében, mivel a tárgyévi költségvetés elkészítésekor, valamint a félévi beszámoló kapcsán is egységet alkottak az önkormányzat intézményei, illetve maga az önkormányzat, így a beszámoló készítés nagyobb kihívást és problémát jelentett az előző időszakokhoz képest. Be kellett építeni az intézményfinanszírozást (hacsak pénzforgalom nélkül is), mivel a rendszer egyezőségei, csak így adtak feladható állapotot, illetve a Kartal Nagyközségi Önkormányzat, mint Pest megye beszámolója tartalmazza a konszolidált éves beszámoló adatait.

Költségvetési főösszegünkön belül a működési kiadások és bevételek aránya a következőképpen alakult az előző évet tekintve bázis időszaknak.

Megnevezés	2010 évben	2011 évben	%
Működési bevételek	710.090	715 501	
Felhalmozási bevételek	383.883	315 936	
Függő bevétel	-24.053	-705	
Összes bevétel	1.069.920	1 030 732	
Működési kiadások	746.118	682 098	
Felhalmozási kiadások	349.038	325 793	
Függő kiadás	-1.679	-1 441	
Összes kiadás	1.093.477	1 006 450	

Maradvány összege függő kiadások és bevételek figyelembevételével: 24 282 e Ft.

Maradvány összege függő kiadások és bevételek nélkül: 23 546ezer Ft.

Maradvány intézményenként:

Intézmény neve	Maradvány összege e Ft-ban
Polgármesteri Hivatal	7 672
Óvoda	8 233
Iskola	16 201
Művelődési ház	1 660
Könyvtár	334
Egészségügy	489
Egyéb szakfeladatok	-10 985
Bölcsőde	-58
ÖSSZESEN	23 546

Bevételek és kiadások alakulása címenként

1. Polgármesteri hivatal

(adatok E Ft-ban)	Mód.elői.	Teljesítés	Maradvány
Bevétel	140 041	130 427	-9 614
Kiadás	310 160	292 874	17 286
Bevétel-kiadás különbözet	-170 119	-162 447	7 672

A **bevétel** elmaradásból 18.215 e Ft összeg a működési hiányra betervezett hitel összegének következménye. 5.417 e Ft többlet bevétel az előző évi költségvetési támogatásokból folyt be. Az I. számú orvosi rendelő és lakások nyílászáró cseréire a 3 millió 200 ezer Ft-os kölcsön volt a forrás, amely teljes egészében teljesült a költségvetési szervnél. A saját bevételek között túlteljesítés mutatkozik 3.107 ezer Ft erejéig, melyből 2 millió 504 ezer Ft a kötvény törlesztésből adódó évvégi CHF és a beváltás közti árfolyam nyereséget mutatja (ez, csak technikai jellegű eredménynek tekinthető). Az I. pontnál már említettük a részvény értékesítésből befolyt összeget 14 ezer Ft értékben. Ez a felhalmozási és tőkejellegű bevételek között került elszámolásra.

A hitel felvételek, már a I. részben indoklásra kerültek.

A pénzmaradvány felhasználása a Polgármesteri Hivatalnál az EI módosítással összhangban 100 %-ban teljesült.

A **kiadás**oknál a befektetett eszközökre 13 millió 335 ezer Ft-tal lett több elkölve az előirányzott összegeknél. Ez 11,91 %-os túlteljesítést jelent. A rendelet 6 számú melléklete tartalmazza a részletes kimutatásokat és előirányzati adatokat. A polgármesteri hivatal rekonstrukciós munkái befejeződtek. 2011 novemberével lezárult a projekt.

A működési célú pénzeszköz átadások 1.694 ezer Ft-os összegben nem teljesültek. Ezt három tényező befolyásolta: az első működési célú pénzek átadása helyi önkormányzatoknak 424 ezer Ft-ban nem teljesült, a kistérség felé fennálló fizetési kötelezettségeink is csökkentek 945 ezer Ft-tal, míg a non-profit szervezeteknek nyújtott támogatási előirányzatból sem lett elkölve 325 ezer Ft..

A hitel törlesztések a 2011 évben felvett hiteleknél 100 %-ban teljesültek (itt az orvosi lakások nyílászáró cseréinek kölcsöntörlesztő részleti kerültek elszámolásra).

A kötvény törlesztésre betervezett összegből nem került kifizetésre a szeptember 30-ai esedékességű 110.000 CHF. Ennek maradványa 21 millió 705 ezer Forint. A maradvány %-ban meghatározott értéke: 46,98.

A bérek, illetve járulékaik 3.716 e Ft-tal maradtak alatta a tervezettnél. Az 51 főkönyvi számon könyvelt személyi juttatások (melyek az állományban lévők rendszeres és nem rendszeres bérköltségeit mutatják) 3 millió 288 ezer Ft-tal nem teljesültek a módosított tervadatokhoz. A teljesülés itt 94,78 %-ot tett ki. A polgármesteri hivatalnál a műszaki iroda feladat ellátás 2011 szeptemberében megszűnt (ezzel az álláshelyek száma is csökkent az intézménynél). A pénztárosi munkakör betöltése belső átcsoportosítás keretében valósult meg.

A külsős személyi juttatásoknál 428 ezer Ft-os maradványérték van, melyből a képviselői juttatás kiadásainál ez a megtakarítás 671 ezer Forint. A teljesülés a módosított előirányzat százalékában 96,95.

A járulék kiadásokban 1 millió 403 ezer Ft-os a maradvány. Ez 7,15 %-os alulteljesülés.

A dologi kiadásoknál is lemaradás mutatkozik 2 millió 103 ezer Ft-os összegben, mely az alábbiakból tevődik össze:

- készletbeszerzés 100 %-ban teljesültek. Itt az egyes költségnemenkénti megoszlásokat a főkönyvi adatok alapján tudjuk elemezni.
- szolgáltatási költségeken belül jelentkező maradvány 1.245 ezer Ft. Ennek %-ban kifejezett értéke 10,2. Itt is egyes rovatok túl, míg más főkönyvek alul teljesülést mutatnak. Az egyéb üzemeltetési kiadások, illetve a pénzügyi szolgáltatásokra el nem költött összegek 1 millió 278 ezer Ft-ot adnak ki a fenti maradvány összegből.
- különféle dologi kiadások rovat 309 ezer Ft-ban teljesült magasabb összegben, mint az előirányzat. Itt a teljesítés 106,13 %. Ebből a túlteljesülésből 2 millió 28 ezer Forintot az ÁFA befizetések adták, amelyek ezen az intézményen kerültek kifizetésre, de előirányzataik a költségvetés más címeiben vannak, ott pedig nem teljesülnek. A többi rovaton alulteljesülés mutatkozik.
- egyéb folyó kiadások 1 millió 165 ezer Forintos összegben, azaz 4,71 %-ban mutatnak maradvány összeget. Jelentősebb maradványi rovatok: egyéb befizetési kötelezettségek, munkáltató által fizetett SZJA, ÁH-on belülrre fizetett kamat kiadások, illetve kötvény kamatkiadások. A többi rovat túlteljesítési összegei és az előzőekben felsoroltak adják a 95,29 %-os teljesülési szintet az 57 számlacsoporra.

A Polgármesteri Hivatalnál kerültek kifizetésre a non-profit szervezeteknek adott támogatások a következők szerint:

Ft-ban

Megnevezés	teljesítés
Kartali Baptista Gyülekezet	100 000
Polgárőr Egyesület	1 000 000
Kartali iskola tanulóinak támogatása	70 000
2010 évi kukorica fesztivál Szülőföldünk Kartal	60 000
Könyves Kálmán Nyugdíjas Egyesület	145 000
Nefelejcs Népzenei Egyesület	100 000
Kartal SE	200 000
ÖSSZESEN	1 675 000

2. Óvoda

<i>(adatok E Ft-ban)</i>	Mód.elői.	Teljesítés	Maradvány
Bevétel	24 909	25 273	364
Kiadás	140 801	132 932	7 869
Intézmény finanszírozás	-115 892	-107 659	8 233

Bevételei az alábbi rovatokon nem teljesültek:

- étkezési térítési díj bevételből, ennek ÁFA kiadásaiból lemaradás mutatkozik az ÁFA visszatérülések miatt, viszont így is 2,8 %-os 364 ezer Ft-os többletbevétel realizálódott az Óvodánál.
- az akadálymentesítésre átvett pénzeszközök módosításnak megfelelően teljesültek (5 665 ezer Ft).
- A kistérségtől átvett pénz is 100 %-ban teljesült, ennek értéke 6 millió 374 ezer Ft.

Kiadások alakulása:

Fejlesztési kiadásait részletesen a zárszámadási rendelet 6, illetve 6/a rendelete mutatja be. Itt a módosított tervezések kapcsán teljesültek a kiadások.

A munkavállalók bérköltségeinél jelentkező maradvány 3 239 ezer Ft. Ez 3,8 %-ot jelent. Ennek okai

- az rendszeres személyi juttatásokon belül a maradvány 2 millió 709 ezer Ft összegű,
- a munkavégzéshez kapcsolódó juttatásoknál 7,2 %-os a maradvány, ami 313 ezer Ft,
- a foglalkoztatottak sajátos juttatásai, mindössze 21 ezer Ft-nyi a túlteljesítés (ezen a rovaton van olyan normatív állami támogatási összeg, melynek kifizetése 2012-re húzódott át)
- a költségtérítéseknél 191 ezer Ft a maradvány, mely 97,16 %-ban teljesült
- szociális juttatásokra fordított összeg 60,5 %-ban teljesült tervezetthez képest
- külső személyi juttatásoknál is túlteljesülés minimális összegű 32 ezer Ft, mely 2,94 %.

A járulékok 1.171 e Ft-tal maradtak alatta a módosított terv adatoknak. Ez teljesülésben 94,56 %.

A dologi kiadásokon belül 3 millió 459 ezer Forint összegű a maradvány.

- a készlet beszerzések 1 millió 437 ezer Ft maradványt képeznek. Munkaruha juttatás egy intézménynél sem lett fizetve. Az óvodánál ez a tétel 688 ezer Ft. Valamint anyagbeszerzésre is a tervezethez képest 620 ezer Ft-tal kevesebbet költött, ami 42,76 %-ot takar.
- kommunikációs kiadásokra az 550 ezer Ft-os előirányzathoz 469 ezer Ft lett elkölve
- a szolgáltatási kiadások 96,3 %-ban teljesültek. Itt a részletes kimutatásokban a gázenergiára 215 ezer Ft-tal, míg a karbantartási szolgáltatásokra 335 ezer Ft-tal lett több költve. Egyéb üzemeltetési szolgáltatás, illetve a villamos energia költségek soron vannak jelentősebb alulteljesítések. Összességében ezen a két rovaton a megtakarítás a módosított előirányzathoz képest 776 ezer Ft.
- különféle dologi kiadások és egyéb folyó kiadások rovaton, a módosított előirányzathoz képest mutatkozó maradvány 1.607 ezer Ft. Ebből az összegből az ÁFA kiadások elmaradásának összege 1 millió 425 ezer Ft.

3. Iskola

(adatok E Ft-ban)	Mód.elői.	Teljesítés	Maradvány
Bevétel	46 775	44 445	-2 330
Kiadás	276 874	258 343	18 531
Intézmény finanszírozás	-230 099	-213 898	16 201

A 2 millió 330 ezer Ft-os bevétel elmaradásából 2.329 ezer Ft-ra magyarázat az intézményi működési bevételekből nem teljesülése. Itt is az ÁFA bevételek és visszatérülések lemaradásának (látható, hogy ez kiadási oldalon is megjelenik) összege 2 millió 436 ezer Ft. A saját működési bevételek 107 ezer Ft-tal mutat több összeget a módosított előirányzatoktól. A sportszarnok bérleti díjai jelentősen alatta maradtak a betervezett bevételi szintnek, viszont a szolgáltatások (vendégétkezés bevételei) magasabb összegekben realizálódtak.

Támogatás értékű bevételei rovaton az akadálymentesítésre átvett pénz 5 millió 656 ezer Ft-ban került elszámolásra. A kistérségtől átvett pénzek 100 %-ban teljesültek 13.085 ezer Ft-os értékben. Iskolatej pályázat keretében EU-s forrásból és hazai társfinanszírozás keretében 2 millió 99 ezer Forintot kapott az intézmény.

A kiadási oldal 18 millió 531 ezer Ft-os maradványértékét az alábbiak befolyásolták:

- beruházási kiadások a módosított költségvetési adatoknak megfelelően alakultak (4.493 ezer Ft). Itt is a rendelet 6-os számú melléklete tartalmaz erre vonatkozó információkat.

- munkavállalók bérköltségeinek maradványa 9.230 ezer Ft erejéig, amely 5,78 %.

A rendszeres személyi juttatások a teljes munkaidős foglalkoztatás tekintetében az iskola esetében 7 millió 113 ezer Ft-tal, azaz 5,7 %-kal maradtak alul a módosított előirányzatnak.

A munkavégzéshez kapcsolódó juttatásoknál 1 millió 173 ezer Ft-os maradványról beszélhetünk. Ez 90,84 %-os teljesülési szintet takar.

A sajátos juttatások 126,63 %-ban teljesült. Ennek összege 1 millió 429 ezer Ft. Ezt a végkielégítésre kifizetett bérek összegei fedik le, más rovatok megtakarításait is magukba foglalva (1 millió 911 ezer Ft a kiadásnem túlköltsége).

A költségtérítéseknél 91,63 %-ban realizálódott a teljesülés, mely összességében 8 millió 837 ezer Ft. Itt a megtakarítás összességében 807 ezer Ft volt.

Szociális juttatásokra 97 ezer Ft-ot fizetett ki az intézmény 2011-ben.

A részmunkaidőben dolgozók bérei túlteljesültek 3 millió 268 ezer Ft-tal. Így ezen a rovaton 8 millió 28 ezer Ft került elszámolásra

A külsős személyi juttatásoknál 77,5 %-os a teljesülési mutató. Itt az intézményi megtakarítás 1 millió 533 ezer Forint.

- Járulék kiadások 97,06 %-ban teljesültek. Itt a maradvány 2 millió 417 ezer Ft.
- Készlet beszerzés kiadásai az intézmény tekintetében 22.596 ezer Ft. Ebből 19 millió 148 ezer Ft az élelmiszer beszerzés, ami a rovaton belül 84,74 %-ot tesz ki. A készletbeszerzésre fordított összegek 82,2 %-ban teljesültek. Írószerre, szakmai készletre, eszközökre, karbantartási anyagokra 3 millió 448 ezer Ft-ot költött az iskola 2011 évben. Itt sem (ugyanúgy, mint az óvodánál nem lett munkaruházat vásárlásra kifizetve 1 millió 202 ezer Forint).
- Szolgáltatási költségek túlteljesülése 1 millió 289 ezer Ft. 105,7 %-ot mutat a teljesítés. A gázenergia kiadási szintje 9,99 %-ban, összességében 1 millió 469 ezer Ft-ban mutat többlet kiadást a módosított előirányzati adatokhoz képest. .
- különféle dologi kiadások, illetve egyéb folyó kiadások tekintetében 3 millió 15 ezer Ft-os maradvány mutatkozott. Ebből működési célú forgalmi adó 2 millió 448 ezer Ft alulteljesülést mutat (82,22 % teljesülési szint). További 293 ezer Ft-os megtakarítás a munkáltatói SZJA befizetésre tervezett költségekben mutatkozik Ez 16,64 % megtakarítás
- A tanulói tankönyv támogatás kiadásának összege 3 millió 245 ezer Ft. Itt a tervezett kiadási összeg 3,6 millió Ft volt.

Ebben az évben sikerült rendezni a tanulói tankönyvek könyvtári állományának megvalósítását. Ennek is köszönhető a támogatási költségek 355 ezer Ft-os maradvány összege.

4. Művelődési Ház

(adatok E Ft-ban)	Mód.elői.	Teljesítés	Maradvány
Bevétel	1 603	1 165	-438
Kiadás	18 219	16 121	2 098
Intézmény finanszírozás	-16 616	-14 956	1 660

Az intézmény 27,32 %-os, - összegben 438 ezer Forintos - **bevételei** elmaradás oka, a művelődési ház saját működési bevételeinek nem teljesüléséből adódik (bérleti díjakra betervezett összeg, hirdetési díjak, Kisbíró Kalendárium értékesítések és ezek forgalmi adó vonzatai). A népzenei találkozóra 100 ezer Ft összegben kapott vállalkozástól támogatást.

Az egyes **kiadási** jogcímekhez kapcsolódóan az alábbiakat tapasztaljuk:

- bér kiadások tekintetében (az intézmény nagyságrendjéből adódóan) 35 ezer Ft-nyi eltérés látszik a módosított előirányzat, illetve a teljesítés között. Ez 99,47 %-os teljesülési szint. Okai: a takarítónő nyugállományba vonulásával a felmentési időre jutó bér külső személyi juttatásként jelenik meg, és nem a személyi juttatások között. Így béren belül átcsoportosultak a kiadási jogcímek. Ennek következtében, mivel a megbízási díjak, csak 2 ezer Ft túlteljesülést mutatnak, így a nem rendszeres egyéb sajátos juttatásokra betervezett 40 ezer Ft nem teljesüléséből adódik a fenti lemaradási összeg.
- járulék kiadásai az intézménynek 98.38 %-ban teljesültek. Ez a kiadások tekintetében 28 ezer Ft-os megtakarítást takar.
- készletbeszerzésre a mindössze az 752 ezer Ft-os előirányzatból 346 ezer Ft-ot költött. Ez 46,1 %-os teljesítés.

- szolgáltatások igénybevételénél is jelentős megtakarításokkal rendelkezik az intézmény 696 ezer Ft-nyi összegben. Ennek okaként az egyéb üzemeltetési kiadások soron betervezésre kerülő költségek 1 millió 162 ezer Forintnyi megtakarítása eredményez, ellensúlyozva a gázenergia szolgáltatási díjainak 474 ezer Forintos túllépési összegét.
- különféle dologi kiadások és egyéb folyó kiadások 84,39 %-ban teljesültek az intézménynél. 934 ezer Ft-os maradvány összeget tekintve egy főkönyvi számon kívül minden rovaton megtakarítások mutatkoznak. A legtöbb a reprezentációs kiadások, illetve a forgalmi adó költségeiből képződött. Előbbiből 410 ezer Ft, utóbbiból 393 ezer Ft.

5. Könyvtár

(adatok E Ft-ban)	Mód.elői.	Teljesítés	Maradvány
Bevétel	625	601	-24
Kiadás	8 893	8 535	358
Intézmény finanszírozás	-8 268	-7 934	334

Bevételi oldalon aluteljesítés mutatkozik, amely értékben mindössze, csak 24 ezer Ft. Az intézmény bevételei beiratkozási, kölcsönzési díjakból, fénymásolás, nyomtatás, internet használatra beszédett összegekből tevődnek.

A **kiadások**nál sem jelentős kiemelt előirányzatokként a maradvány. Ez alapján a következő szerint alakult a 2011 évi pénzforgalom:

- bér kiadásoknál a maradvány értéke: 123 ezer Ft.
Tanfolyami továbbképzésen a tervezett összegből semmisem került elköltésre, így itt 150 ezer Ft-os a maradvány. A külső személyi juttatásoknál a túlteljesítés összege 25 ezer Ft.
- járulékok tekintetében 101,42 %-ban teljesítette a könyvtár a kiadási előirányzatait. Ez összegben 1 millió 349 ezer Ft.
- készlet beszerzés rovaton 61,49 %-os teljesülés, ez 295 ezer Ft-os maradvány. Könyv, folyóirat beszerzés, egyéb készlet beszerzések kiadásainak nem teljesülése. (A legjelentősebb az intézmény „profilját” adó könyv és folyóirat beszerzési maradvány. 121 ezer Ft.)
- szolgáltatási kiadásai 148,62 %-ban teljesültek. Módosított előirányzat 560 ezer Ft. Ez teljesült 832 ezer Ft-os összeggel. Ez az összeg a 2010 évi teljesülési értéknél 10 ezer Ft-tal kevesebb, viszont az előirányzatok jelentősen le lettek csökkentve az előző évi 920 ezer Ft-hoz képest. Itt vannak a telefonköltségek, közüzemi díjak, posta költségek.
- különféle dologi és egyéb folyó kiadások rovatokon 604 ezer Forint lett megtervezve az intézménynek. Ebből 232 ezer Ft nem teljesült. 125 ezer Ft az ÁFA befizetés (hivatalnál teljesült), 59 ezer Ft belföldi kiküldetés, illetve egyéb folyó kiadásoknál 13 ezer Ft-os megtakarítások.

6. Egészségügy

(adatok E Ft-ban)	Mód.elői.	Teljesítés	Maradvány
Bevétel	7 426	7 406	-20
Kiadás	10 912	10 403	509
Bevétel-kiadás különbözet	-3 486	-2 997	489

A bevételek előirányzati és teljesítése egyensúlyt mutat. Az egészségügyi cím alá tartozó szakfeladatok bevételei az OEP-től kapott pénzek. A bevételi teljesülés 99,73 %.

Kiadásai az alábbiak szerint alakultak:

- személyi juttatások 97,7 %-ban teljesült. Ennek maradvány értéke 118 ezer Ft. ± 100.000 Ft-os eltéréseket nem találunk a számlacsoporton belül.
- járulék költségekből adódó maradvány 115 ezer Ft. A teljesülés %-a 91,62.
- készlet beszerzésekre tervezett 202 ezer Ft-os összegből 130 ezer Ft-ot költött. Így 64,489 %-os a teljesülés ezen a főkönyvi szám csoporton.
- szolgáltatási kiadásai mindössze 47 ezer Ft-tal maradnak el az előirányzott szinttől. 3 millió 887 ezer Ft helyett 3.840 e Ft-ban. Ennek teljesülési szintje 98,79%. Itt kerül kifizetésre az Aszódi Egészségközpont ügyeleti díjának kiadása. 2011 évben ez az összeg 3 millió 515 ezer Forint
- különféle dologi kiadások, illetve egyéb dologi kiadások 157 ezer Ft-os maradványt mutatnak. Ez az összeg ÁFA kiadásokból, illetve belföldi kiküldetés maradványából, valamint egyéb folyó kiadások alulteljesítéséből adódik össze.

7. Egyéb szakfeladatok

(adatok E Ft-ban)	Mód.elői.	Teljesítés	Maradvány
Bevétel	947 406	822 120	-125 286
Kiadás	402 926	288 625	114 301
Bevétel-kiadás különbözet	544 480	533 495	-10 985

Bevételi maradvány részletezése:

- 4 e Ft-os kölcsön megtérülés nem teljesült 2011-ben, az előirányzott 45 e Ft-nyi bevételi összegből.
- a versegi önkormányzat 103 ezer Ft-os támogatást fizetett ki állategészségügyi tevékenység működtetéséhez kapcsolódóan. Mivel a feladatellátást megszüntettük, ezért nem támasztunk a tárgy évben több fizetési kötelezettséget a település felé
- a működésre és felhalmozási célra átvett pénzeszközök a módosított előirányzat alapján teljesültek.
- a költségvetési cím saját működési bevételeinek teljesülési %-a 65.93 %, 20 millió 568 ezer Ft. Ebből 22.530 ezer Ft, a tárgyi eszköz értékesítések tervezett ÁFA bevételeinek elmaradása.
- egyéb sajátos bevételeknél a helyi adó bevételek 102,69 %-ban teljesültek. Magánszemélyek kommunális adója (amely 100 %-ban felhalmozási bevétel önkormányzatunknál) 86,69 %. Elmaradás 1.863 ezer Ft. Iparüzési adóbevételből befolyt összeg 38.410 ezer Ft, 108,17 %. Bevétel többlet: 2.900 ezer Ft.

Átengedett központi adók tekintetében a gépjárműadó bevétel alulteljesítésének mértéke 11,06 %, ami 5 millió 20 ezer Ft.

Önkormányzati lakások és egyéb bérleményekből befolyó bevétel elmaradás 542 e Ft, ami 14,59 %. Pótlékok, bírságok módosított előirányzathoz képest történő bevételi többlete 1 millió Ft.

A talajterhelési bevételnél is többlet bevétel keletkezett 43,2 %-ban, azaz 889 ezer Ft-ban Ft.

A sajátos bevételeknél, így összességében 2 millió 86 ezer Ft-os bevételi elmaradás mutatkozik. Ez a sajátos bevételek 1 %-át sem teszi ki.

- felhalmozási és tőke jellegű bevételek módosított előirányzathoz képest történő maradványa 89.537 e Ft. Itt az ingatlan értékesítések tervezett bevételei nem

valósultak meg. 2011 évvégén kerültek értékesítésre földterületek, amelyekből bevételei képződtek az önkormányzatnak. A bevételi teljesülés %-a 12 %
Egyéb önkormányzati vagyron bérbeadásából származó bevételek 107,46 %-ban teljesültek, ami 583 ezer Ft-os túlteljesülést mutat. (Telefon társasággal kötött, 2011 évben befolyó bevételi többlet).

- központi költségvetésből kapott támogatásoknak 100 %-ban kell teljesülniük. Itt minden egyes többlet bevételhez, vagy elvonáshoz, kiadási előirányzatot kell növelni, vagy csökkenteni. Ez 2011 év során is megtörtént.
- a zárszámadási rendelet kapcsán elfogadott, majd a III. negyedév során módosításra került pénzmaradvány felhasználással kapcsolatos változtatások alapján 100 %-ban teljesült a 98 számla forgalma.

Kiadások alakulása az egyéb szakfeladatoknál:

- befektetett eszközök kiadásainál maradvány 68.303 ezer Ft. Ennek összetevői a ki nem egyenlített út felújítás számlái (39.917 e Ft), a francia beruházásra betervezett önerő 20 millió Ft értékben, a fennmaradó összeg, pedig a bölcsőde építés kapcsán megmaradó tervezett költség,
- az aszódi önkormányzatnak felhalmozási célú pénzeszköz átadás 1.095 ezer Ft-os értékben történt meg, a volt gyógyszerár felújításának önrészeként, mely összeggel teljesítettük a település által vállalt fizetési kötelezettségünket
- a lakosságnak kifizetett közműfejlesztési támogatások az előző évről húzódtak át, illetve 144 ezer Ft-os összeget igényeltünk a 2010 évi elmaradt kifizetésekhez. Itt a kiadások összege: 6.396 ezer Ft.
- a megvalósítandó Petőfi tér felújításhoz a pályázaton induló egyesület felhalmozási támogatása nem teljesült 2011 esztendőben sem. Ez az összeg továbbra is szerepel (2012 évi költségvetésben) 2 millió Ft-nyi értékben.
- a személyi juttatásoknál 390 e Ft-nyi túlteljesítés mutatkozik, ami 1,27 %-os többlet kiadást mutat. A közfoglalkoztatások kiadásai és bevételei is ezen a címen keletkeznek.
- külső személyi juttatások is túlteljesülést mutatnak. Ez összegben 1 millió 279 ezer Ft-ot tesz ki. Ebből a felmentési időre jutó bérek költségei: 1.057 ezer Ft (dr. Szőke Zsolt, és Kissó Lászlóné illetménye). Ezek mind létszámcsökkentéshez kapcsolódnak. Erre nem lehetett állami forrásokat igényelni
- járulékoknál 1 millió 62 ezer Ft az eltérés a teljesítés és módosított előirányzat között. Ez a 100 %-nak 9,07 %-kal való alulmaradása.
- készletbeszerzésekre 3 millió 52 ezer Ft-ot költöttünk, mely 95,69 %. Az 54 főkönyvi számlán 137 ezer Ft a maradvány összege.
- a szolgáltatási kiadások tekintetében a teljesülés 79,42 %. Ennek megtakarítási értéke 8 millió 163 ezer Ft. Ez azonban nem megtakarítás, hanem a személyszállítási szolgáltatásoknak a ki nem egyenlített összegeit mutatja. Sajnos pénzhiány miatt ezt az összeget 2012-ben, tudtuk teljesíteni. Egy részéhez forrásként hitelt kellett felvenni.
- különféle dologi kiadásai összegzés során 23,13 %-os a teljesítés. Itt az értékesített tárgyi eszközök eredeti előirányzatként betervezett összege a maradvány mutatója 25.600 ezer Ft-ban. Ezen kívül még forgalmi adó kiadás soron a fenti szolgáltatási kiadások vonzataként találunk jelentős maradványt. A teljesítések összegei az 56 számlacsoporthoz: 8 millió 441 ezer Ft.
- egyéb folyó kiadások 63,18 %-ban teljesült. Maradvány érték 491 ezer Forint. Díjak, egyéb befizetések soron és felhalmozási célú kamatkidadások között maradt

jelentősnek mondható (100 ezer Ft-ot meghaladó összeg). Előbbin 292 ezer Ft, míg az utóbbin 128 ezer Ft..

- a szociálpolitikai juttatások 2011 évben 82,42 %-ban teljesültek. Maradvány 7 millió 580 ezer Ft. Az önkormányzat saját hatáskörében adott juttatásai csökkentek 6 millió 807 ezer Ft-os összegben. A zárszámadási rendelet 14. számú melléklete tartalmazza a szociálpolitikai juttatásokra vonatkozó részletes tervezési és teljesítési adatokat.

8. Bölcsőde

	Mód.elői.	Teljesítés	Maradvány
<i>(adatok E Ft-ban)</i>			
Bevétel			
Kiadás		58	-58
Intézményfinanszírozás		-58	-58

2011 decembere óta működik, önállóan működő költségvetési szervként. Erre az időszakra elszámolt dologi költségeit mutatja a tábla, mely ezer Forintot kivéve készletbeszerzésekből és annak forgalmi adó tételéből tevődik össze.

ÖSSZEGZÉS:

Bevételi oldal:

- felhalmozási bevételeink nem teljesülnek (nem tudjuk a terveknek megfelelően végrehajtani a betervezett értékesítéseket),
- jelentős összegű hátralékok és kintlévőségek a működési bevételek között (adóhátralékok, szolgáltatási díj hátralékok (szemétszállítás), bérleti díj bevételi elmaradások),
- a központi támogatások csökkenése, a költségvetési törvény által szabályozott normatíva összegek miatt,
- pályázat útján igényelhető támogatások kiaknázása - előnybe részesítve a legminimálisabb önerőt igénylő lehetőségeket.

Kiadási oldal:

- a működési kiadások tekintetében a gazdálkodás visszafogottsága egyre szembetűnőbben jelentkezik az önkormányzati szférában (személyi, illetve dologi kiadások tekintetében egyaránt). Tapasztaltuk a tárgyévben, hogy személyi vonatkozásban is döntéseket kellett hozni a testületnek, azzal összhangban, hogy a feladat kötelezően ellátandó és az önként vállalt feladatok nem veszélyeztetik azok ellátását.
- ebben az évben már nem tudtuk teljesíteni a kötvény törlesztési kötelezettségeinket, csak azok kamat kiadásai teljesültek. A következő években is számolni kell ezzel a problémával. Várjuk a felsőbb intézkedéseket az önkormányzati terhek mérséklésére, melyek bennünket is sújtanak az árfolyam változások miatt.
- a fentiekből adódóan felhívom a figyelmet a felhalmozási bevételek hatékony felhasználására. A döntéseknél a leírtak alapján kell mérlegelni, hogy egy-egy pályázati lehetőség kapcsán, van és lesz-e elegendő forrás önerőre. Ugyanakkor bizonyos pályázati források lehívását, akkor is kezdeményezni kell, ha nem tudjuk még pontosan, hogy miből kerül megfinanszírozásra az önerő, mivel a fejlesztés kapcsán a hatékonyság, gazdaságosság és eredményesség szempontjai fognak hosszú távon érvényesülni.

- 2011-es év tény adatai bizonyítják, hogy a költségvetésünk teljesítéséhez nincsenek elegendő forrásaink. Azokat pályázatok révén, hitel felvételekből, illetve és csakis a legszükségesebb költségek kiadásainak révén tudjuk megoldani, és a hiányszintet a legminimálisabbra venni.

Kérem a fentiek megvitatás utáni elfogadását!

Kartal, 2012. 04. 21.

Tóth Ilkó Mihály sk
polgármester