

Előterjesztés munkaterv szerinti ülésre	Véleményezi: Pénzügyi Bizottság E-59
Nagykovácsi, 2012. április 19.	Tóthné Pataki Csilla jegyző
Előterjesztő: Bencsik Mónika polgármester	Dr. Halmosi-Rokaj Odett igazgatási osztályvezető
Előadó: Hársvölgyiné Kamarás Zita	Balzó Edina önkormányzati osztályvezető
Melléklet: Zárszámadási rendelet + mellékletei, könyvvizsgálói jelentés	Hársvölgyiné Kamarás Zita pénzügyi csoportvezető :-

Tárgy: 2011. évi zárszámadási rendelet elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

**Szöveges beszámoló Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzat
2011. évi költségvetésének végrehajtásáról**

I. AZ ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a **2011. évi költségvetését** - a Magyar Köztársaság költségvetéséről szóló 2008. évi CII. Törvényben, illetve a 249/2000. (XII. 24) számú Kormányrendeletben foglaltak figyelembe vételével - az **4/2011. (II. 21.) számú rendeletével 1.434.326 ezer forint bevételi és kiadási előirányzattal fogadta el.** A költségvetés bevételi-kiadási egyensúlyának biztosításának megteremtését a Képviselő-testület 20.000 ezer forint likviditási hitel felvételével kívánta biztosítani.

A Képviselő-testület 11/2011. (IV. 28.) rendeletében módosította költségvetését, amely módosítás után a bevételi, illetve kiadási főösszeg 1.530.004 ezer Ft-ra változott. A 2. számú rendeletmódosítás után (13/2011. VI. 23) 1.757.803 ezer Ft-ra, míg a féléves beszámoló (115/2011. VIII. 25.) határozattal történő elfogadása után 1.759.954 ezer forint lett úgy a bevételi, mint a kiadási főösszeg. A 4. számú rendeletmódosítás után (20/2011. IX. 29) 1.742.643 ezer forintra, az 5. számú rendeletmódosítás (7/2012. II. 28.) elfogadása után a költségvetés bevételi és kiadási főösszege 1.691.736 ezer forintra változott.

A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetését év közben öt alkalommal módosította. **A módosított előirányzat év végére 1.691.736 ezer forintra változott, ami az eredeti előirányzathoz képest 17,95 %-os emelkedést jelent.**

Az Önkormányzat és fenntartásában működtetett intézményeinek 2011. évi összes bevétele 1.532.233 ezer Ft-ban, míg összes kiadása 1.439.882 ezer Ft-ban teljesültek. Ezen belül tárgyévi költségvetési bevételei 1.501.054 ezer Ft-ra, míg tárgyévi költségvetési kiadásai 1.411.233 ezer Ft-ra teljesültek. (A költségvetési bevételek és kiadások nem tartalmazzák az előző évek pénzmaradvány igénybevételét, a finanszírozási kiadásokat, valamint a hitelek felvételét és törlesztéseit és az azzal kapcsolatos változásokat.)

Az Önkormányzat gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt, az intézmények működése és a feladatellátás biztosított volt. A bevételek az előző évi teljesítéshez képest 33 %-kal növekedtek, míg a kiadások vonatkozásában 12,5 %-os csökkenés mutatkozott.

- Jelentős csökkenés volt tapasztalható a készletbeszerzéseknél, ami 30 % , ez a 2010. évben 59.063 ezer Ft, míg 2011. évben ez az összeg 41.375 ezer Ft volt.

- Szolgáltatások esetében 1,4 %-os csökkenés tapasztalható az előző évhez képest, ami 2010. évben 176.738 ezer Ft, 2011. évben 174.244 ezer Ft.
- Különbféle dologi kiadások esetében azonban az előző évhez képest 18,8 %-os emelkedés történt, így 2010. évben 134.491 ezer Ft, míg 2011. évben 159.850 ezer Ft kifizetése történt meg.
- Egyéb folyó kiadások tekintetében 2,1 %-os emelkedés történt. (2010. évben 41.069 ezer Ft, 2011. évben 41.949 ezer Ft volt). **Az emelkedést a hitelekkel kapcsolatos kamatkiadások jelentős növekedése okozta**, míg 2010. évben hitelkamatra 22.956 ezer Ft került kifizetésre, addig 2011. évben ez az összeg 25.018 ezer Ft volt, ami 8,9 %os emelkedést jelentett. Fontos megjegyezni, hogy a kötvénytörlesztés árfolyamvesztesége 1.028 ezer Ft volt..
- Pénzbeli szociális ellátásoknál a 2010. évben 29.790 ezer Ft, míg 2011. évben 30.519 ezer Ft került kifizetésre, mely 2,5 %-os emelkedést jelent az előző évi teljesítéshez képest.

A tervezett bevételek elmaradása, valamint a bevételek teljesülésének és a kiadások növekedésének és felmerülésének időbeni eltérő üteme miatt ennek ellenére nem volt az önkormányzatnak likviditási problémája.

A nevelési és közoktatási, valamint a könyvtári és közművelődési feladatellátás intézményi formában történik. Az intézmények működőképességét a korábbi években elért szakmai színvonalon az Önkormányzat biztosítani tudta.

Az igazgatási feladatok, a város és községgazdálkodás, a helyi közutak üzemeltetése, az ingatlanok hasznosítása, a védőnői szolgálat és a szociális feladatok egy része a Polgármesteri Hivatal keretében valósultak meg.

Az egészséges ivóvizet az Önkormányzat 51 %-os tulajdonában lévő Nagykovácsi Víziközmű Kft-n keresztül biztosítja. A közvilágítás, a köztemető fenntartása, valamint a köztisztasági (ide értve a szemétszállítást, hó tolást és síkosság mentesítés) feladatait külső vállalkozók látják el.

Az egészségügyi alapellátást (házi orvosi- és fogorvosi szolgálat) vállalkozó orvosok nyújtják. A gyermekorvosi szolgálatot az egyre növekvő gyermeklétszámra tekintettel két körzetben látják el.

A házi segítségnyújtást, a családsegítés és gyermekjóléti szolgálat működtetését, azaz a szociális alapellátás feladatait a Többcélú Kistérségi Társuláson belüli intézményfenntartó társulás tagjaként biztosítja az Önkormányzat. Továbbá a Többcélú Kistérségi Társulás keretében logopédiai és gyógytestnevelési szolgáltatást is igénybe vettek a nagykovácsi oktatási intézmények.

A kötelező feladatok megfelelően magas színvonalon kerültek ellátásra!

A kötelező feladatellátás mellett a Nagykovácsi Alapfokú Művészeti Iskola részére továbbra is támogatást nyújtott az önkormányzat 2.691 ezer Ft összegben. A helyi civil szervezetekkel való együttműködés keretében, a sportélet fellendítéséhez 2.000 ezer Ft-tal járultunk hozzá. A közbiztonság javításához, vagyonvédelemhez, 1.000 ezer Ft-tal, míg a Római katolikus plébánia felújításának támogatásához szintén 2.000 ezer Ft-tal járult hozzá az önkormányzat. Alapítványok támogatására 2011 évben 2.340 ezer Ft-ot fordítottunk, ezzel is segítve a közösségi élet fejlődését. A Német Nemzetiségi Önkormányzat részére szintén 2.000 ezer Ft-ot adtunk át, amiből a Nagykovácsi Búcsú került megrendezésre.

Az Önkormányzat feladatait 3 db szakmailag önállóan működő költségvetési szerve, valamint az önállóan gazdálkodó Polgármesteri Hivatal útján látta el. Az intézmények a 2011. évben is maradéktalanul látták el szakmai alapfeladataikat. Az intézmények költségvetési mozgásterüket saját bevételeik növelésével és pályázati forrásokkal

próbálták megnövelni. A 2011. évi intézményi költségvetés eredeti előirányzata az évközi módosításokkal is biztosította az intézmények szakmai feladatainak teljesítéséhez szükséges kiegyensúlyozott gazdasági háttérrel, melyet a takarékos és hatékony gazdálkodás tett lehetővé.

Itt ki kell emelnünk azt a tény, hogy a meglévő belső tartalékok feltárásával és kiaknázásának segítségével, a korlátozó tényezők mellett is költséghatékonyabbá vált az önkormányzati gazdálkodás.

Ezt az is jól mutatja, hogy a 2011 évben befejezett Általános Iskola energetikai korszerűsítés pályázat elszámolt költségének jelentős, önkormányzatot megillető része, összességében 76.247 ezer Ft nem érkezett meg az önkormányzat számlájára a beruházás időszakában, sőt azt követően sem 2011-ben, mégis sikerült a beruházás befejezése. A cashflow egyensúly fenntartása érdekében fenntartott - a 2011. évi költségvetésben tervezett - 10.000 ezer Ft-os likvidhitel visszatöltésre került, a 10.000 Ft-os munkabérhitel igénybevételére nem került sor.

II. BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Saját működési bevételek

Intézményi működési bevételeink 81.775 ezer Ft összegben realizálódtak, melynek elemei kamatbevétel, áfa bevétel, étkezési díjbevétel, bérleti díjbevétel, valamint az ehhez kapcsolódó egyéb bevételek voltak. Intézményi működési bevételeink, az eredeti előirányzathoz képest 130,94%-ban, a módosított előirányzathoz képest 98,4 %-ban realizálódtak.

- Az intézményi térítési díjak 10,47 %-kal maradtak el az eredetileg tervezett összegtől (32.075 ezer forintban realizálódtak).
- bérleti díjakból származó bevétel az eredeti előirányzathoz képest 127,78 %-ra teljesültek (előirányzat módosításra itt nem került sor).
- Az ÁFA bevételeknél a teljesítés a módosított előirányzattal szemben 97,3 %-ra teljesült, az eredeti előirányzathoz képest a változás 192,38 %.
- A kamat bevételeknél a teljesítés a módosított előirányzathoz képest 100,13 %, míg az eredeti előirányzathoz képest a teljesítés 159,13 %.

Fenti két bevételi tétel – bár a működési bevételek között szerepel, - valójában nem jelent ténylegesen elkölthető pénzforrást, ugyanis az ÁFA-t a központi költségvetésbe kell utalni, a kamatbevételek pedig jellemzően a felhalmozási célokra elkülönített bankszámlákon képződtek meg, így e pénzeszközök értékállandságát vannak hivatva biztosítani.

Sajátos működési bevételek

Sajátos működési bevételeink 391.059 ezer forintban teljesültek, mely az eredeti előirányzathoz képest 111,61 %-on, míg a módosított előirányzathoz képest 100 %-on teljesültek.

Sajátos működési bevételek között számoljuk el a helyi adókat, bírságokat, pótlékokat, gépjármű adót, talajterhelési díjat, valamint az önkormányzati lakások bevételeit.

- A helyi adóbevételek tekintetében a megelőző évekhez hasonlóan jó eredményt értünk el. Az eredmények az adóellenőrzéseknek és a behajtási munkának, valamint a nagykovácsi lakosok befizetési moráljának köszönhető. Az iparüzési adó bevétele az eredeti előirányzathoz képest 129,38 %-ra, míg az előző évi bevételhez képest 130,2 %-ra teljesült, 122 911 ezer Ft-tal. Telekadó vonatkozásában a bevétel az eredeti előirányzathoz képest 101,82 %-ra teljesült, míg az előző évi befizetésekhez képest 128,03 %-ra, 94 927 ezer Ft-tal. Az építményadónál a teljesítés az eredeti előirányzathoz képest nőtt 108,64 %-ra, az előző év befizetéséhez képes is jelentős a növekedés, ami 144,86 %, azaz 87.290 ezer Ft.

- Itt kerülnek elszámolásra továbbá a pótlékok, bírságok bevételei, ami 8.671 ezer Ft összegben teljesültek, amely az eredeti előirányzathoz képest 144,52 %-os teljesítést eredményezett. (2010. évben ebből befolyó bevételeink 5.521 ezer Ft-ra teljesültek, ez 157,05 % volt.)

A 2011 évi adóbevételeink alakulását az alábbi táblázatban mutatjuk be. A teljesülést összehasonlítottuk az előző 2010. év befizetéseivel. Az adatokat ezer forintban kell érteni.

Megnevezés	2010. teljesítés	2011. teljesítés	Változás
Építményadó	60.258	87.290	27.032
Telekadó	74.145	94.927	20.782
Iparüzési adó	94.389	122.911	28.522
Pótlékok,bírságok	2.861	5.128	2.267
gépjárműadó	58.897	65.666	6.769
Szabálysértési bi.	2.659	3.543	884
talajterhelés	676	902	226
lakbérbevétel	725	732	7
Egyéb bérbeadás	9.879	5.242	- 4.637
Egyéb sajátos	3.825	4.718	893
ÖSSZESEN	308.314	391.059	82.745

Az év során 3043 db fizetési felszólítást küldtünk ki, melynek hatására 8.868 ezer Ft adóhátralék folyt be. Azon adózók esetében, akiknél gépjárműük éves adótételét az adótartozásuk meghaladta kezdeményeztük a gépjármű forgalomból való kivonását. Építményadó ellenőrzése során 38 db ingatlanról derült ki, hogy nem került bevallásra, így a telekadó befizetése sem történt meg.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

- Ilyen címen bevétel az Önkormányzat eredeti költségvetésében 346.990 ezer Ft összegben került betervezésre, amely az év folyamán rendeletmódosítással 309.287 ezer forintban került megállapításra, aminek teljesítése 328.449 ezer forintban realizálódott, ez 106 %-ot jelentett. Ezen belül ingatlanértékesítésekre nettó 193.627 ezer Ft összeg került betervezésre, mivel fejlesztési elképzeléseinek megvalósításához az elnyert támogatások önrészét forgalomképes ingatlanok eladásából kívánta az önkormányzat biztosítani, így a befolyt bevétel 193.627 ezer Ft-ban realizálódott. A módosított előirányzat és a teljesítés %-os aránya 100 %.

- Üzemeltetésből származó felhalmozási bevételek között található a Víziközmű Kft-től kapott eszközhasználati díjból származó bevétel, mely a módosított előirányzat szintjén érkezett be, tehát a teljesítés 100 %-os volt, összességében 48.175 ezer forint bevétellel.

Átengedett központi adók

Az Önkormányzat bevételeinek 22,24%-a, összesen 417.433 ezer Ft központi költségvetési támogatásból származott. A településen képződött személyi jövedelemadó helyben maradó része (8%) jelentősen lecsökkent a 2011. évben. Az erre kapott támogatás 168.301 ezer Ft volt, míg ugyanezen bevétel 2010. évben 195.936 ezer Ft volt. 2011 évben ezért jövedelem mérséklés címen önkormányzatunk 5.234 ezer Ft-os kiegészítő támogatásban részesült. Ezzel együtt is 11,44 %-os csökkenés következett be ezen a támogatási formán.

III. ÖNKORMÁNYZATOK KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSA

Állami hozzájárulás

A központi költségvetésből kapott támogatások kétféle formában illetik meg az önkormányzatot. Egyrészt a településre jellemző mutatók alapján - népességszámra lebontva -, másrészt feladat ellátásához kapcsolódóan és alapvetően egy fő ellátott létszámhoz kötöten.

A település üzemeltetési, igazgatási, sport és kulturális, valamint az önkormányzat építésügyi hatóság működési kiadásaihoz való hozzájárulás címen, a lakott külterülettel kapcsolatos feladatok ellátásához, szociális ellátások keretében nyújtandó támogatásokra, valamint az önkormányzat által fenntartott nevelési intézményekben ellátott gyermekek gondozásához való hozzájárulás címen illetik meg az önkormányzatot ezek a támogatások.

- 2011. évben **lakosságszámhoz kötöten** 18.395 ezer Ft támogatást kapott önkormányzatunk, ugyanerre a feladatra a 2010. évi teljesítés 12.780 ezer Ft volt, amely 143,58 %-os növekedést mutat.

- 2011. évben a **feladatmutató alapján** járó támogatás 166.321 ezer Ft volt, addig 2010. évben ezen a címen 152.659 ezer Ft illette meg az önkormányzatot, ami 108,95 %-os teljesítést eredményezett.

- **Egyéb központosított támogatás** címen 2011. évben 59.182 ezer Ft-ot kapott önkormányzatunk, míg ugyanerre 2010. évben 75.059 ezer Ft illette meg a településünket. A teljesítés itt jelentősen csökkent, csak 78,84 %-os.

A központosított támogatások jellemzően előre nem pontosan tervezhetők, így azok előirányzat módosítások során, konkrét összegekkel kerülnek be a költségvetési előirányzatok közé.

Működési célú pénzeszköz átvétel

Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvételre 2011. évben 37.651 ezer forint bevétel képződött, amit az alábbiakban mutatunk be.

- A védőnői szolgálat fenntartását, és az iskola egészségügyi tevékenységét finanszírozó, **OEP** támogatásból átvételre került 11.001 ezer Ft.
- Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel alatt **mozgássérültek közlekedési támogatásra** (98 ezer Ft) **közművelődési támogatásra** (300 ezer Ft) és a Német Nemzetiségi Önkormányzat támogatására (210 ezer forint) támogatás érkezett be.
- A **Remeteszlőstől** (együttműködési szerződések alapján) átvett pénzeszköz 783 ezer Ft összegben realizálódott.
- 2010. évi **normatíva elszámolásból mutatkozó különbözet** címen az Önkormányzat részére utalásra került 5.592 ezer Ft.
- Az Eu-os beruházásokból (**ÁROP, TÁMOP**) működésre kapott összeg 12.343 ezer Ft támogatási összeg jutott.

Fejlesztési célú pénzeszköz átvétel

Támogatásértékű felhalmozási bevétele az önkormányzatnak 2011. évben 181.766 ezer forint összegben képződött.

- A **felszíni vízelvezető rendszer kiépítésére** az előirányzott 80.000 ezer forinttal szembe 79.148 ezer Ft bevétel származott, mely 98,94 %-os teljesítést eredményezett.
- Az **óvoda beruházásra** a módosított 39.427 ezer Ft-os tervezethez igazodva a teljesítés 100 %-os volt
- A **Főtér** 2011. évre áthúzódó 35.880 ezer Ft-os előirányzathoz a bevétel is 100 %-ban teljesült.

- Az **iskola energetikai beruházása** 2011. évben befejeződött, az előirányzott 103.245 ezer Ft-os bevétellel szemben 25.811 ezer Ft érkezett meg önkormányzatunkhoz. A teljesítés 25 %-os volt. (A záró elszámolás 2012 évben várható.)
- Magyar Posta Zrt-től 1.500 ezer Ft érkezett támogatásként a posta épület előtti parkoló viacolorral való lefedésére.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel

- Zsíros-hegyi csatorna hozzájárulásból, illetve a víz-csatorna utólagos hozzájárulásából 6.863 ezer Ft bevétel, míg a Kecskéhát háttérfejlesztéséből 57.772 ezer Ft bevételünk származott.

Működési célú hitel

A költségvetés tervezésekor 10.000 ezer Ft likvidhitel és 10.000 ezer Ft munkabérhitel felvételével terveztük fenntartani a költségvetés egyensúlyát. A működés során azonban csak igen rövid ideig (néhány napra és nem a teljes keret felhasználásával) vettük igénybe a likvidhitel nyújtotta lehetőséget. A költségvetésben tervezett 10.000 ezer Ftos munkabérhitel igénybevételére nem volt szükség. A gazdálkodás egyensúlyát a pályázatok elszámolásával kapcsolatos pénzeszközök lehívásával, szabad pénzeszközök lekötésével tudtuk egyensúlyban tartani.

IV. KIADÁSOK ALAKULÁSA

A 2011. évben az Önkormányzat összes kiadása **1.439.882 ezer Ft volt**, melyből

- költségvetési kiadás: 1.407.756 ezer forint,
- finanszírozási kiadás: 32.126 ezer forint volt.

A finanszírozási kiadások között került elszámolásra a működési célú hitel visszafizetés 11. 461 ezer Ft-ban, fejlesztési célú kötvény kamatának törlesztése 17.188 ezer Ft-ban, valamint a függő-átfutó kiadások 3.477 ezer Ft összegben.

A költségvetési kiadáson belül a működési kiadás 936.589 ezer Ft, míg a felhalmozási kiadás 503.816 ezer Ft volt.

Kiadások részletezése a működési kiadásokon belül:

- személyi juttatások	36,26%
- munkaadót terhelő járulékok	9,30%
- dologi jellegű kiadások	44,59%
- szociális ellátások	3,26 %
- működési célú pénzeszközátadások és támogatások	6,22

Személyi juttatások

A személyi jellegű kiadások 99,75 %-on teljesültek **339.382 ezer Ft-ot** fordítottunk erre a kiadási feladatra.

Munkaadókat terhelő járulékok

A személyi jellegű ráfordítások járulékkerhei **87.079 ezer Ft-ot** képviseltek a kiadások között, a teljesülés a módosított előirányzathoz képest 96,63 %.

Dologi jellegű kiadások és egyéb folyó kiadások

Együttes összege **417.419 ezer Ft**, ezen belüli megoszlás:

- készletbeszerzések 41.375 ezer Ft	89,11 %
- szolgáltatások 174.244 ezer Ft	92,27 %
- különféle dologi kiadások 159.851 ezer Ft	91,75 %
- egyéb folyó kiadások 41.949 ezer Ft	92,34 %

A dologi kiadások között kerülnek elszámolásra a készletbeszerzések, a működéssel kapcsolatos közüzemi díjak, a fizetett adók, a kamatkiadások összegei is. A költségvetés tervezésekor a hitelek kamatai, mint felhalmozási kamatkiadások is a dologi kiadások

között lettek tervezve, ezért az elszámolásuk is itt történt meg. 2011-ben a kamatkiadásokra – mely magában foglalja a hitelek és a kötvény kamatait is – 25.018 ezer Ft került kifizetésre.

Társadalmi és szociálpolitikai juttatások

Itt kerülnek elszámolásra a rászorultságtól a függő támogatások, a szociális és gyermekvédelmi területen rászorulóknak részére.

2011. évben itt betervezésre került 23.128 ezer Ft, mely rendeletmódosítás után 30.748 ezer Ft-ra változott. A teljesítés 99,25 %-os lett, összesen 30.519 ezer Ft összegben.

Pénzeszköz átadások

Itt megkülönböztetünk államháztartáson belüli (6.855 ezer Ft a Német Nemzetiségi Önkormányzat és Pilis-Buda-Zsámbék Többcélú Kistérségi Társulás részére) és államháztartáson kívüli (52.520 ezer Ft Víziközmű Kft. csatornadíj támogatás, és Bursa Hungarica ösztöndíj, és egyéb civil szervezetek támogatása), valamint működési és felhalmozás jellegű kiadásokat. Az összes átadott pénzeszköz 59.375 ezer Ft volt, melyből működési 58.190 ezer Ft, felhalmozási 1.185 ezer forint a Duna-Vértes Regionális Hulladékgazdálkodási Társulásnak.

Felhalmozási Kiadások

Az Önkormányzat felhalmozási kiadásai között kiemelkedő szerepet tölt be a beruházások és felújítások teljesítése 473.983 ezer Ft-tal, és itt kerül elszámolásra a fejlesztési célú hitel törlesztése is 28.649 ezer Ft összegben, valamint az egyéb finanszírozási, felhalmozási kiadásokra fordított 1.185 ezer Ft összeg is.

A **219.436 e Ft-ot kitevő felújítások** közül kiemelkedik az uniós támogatással megvalósított energetikai felújítás az Általános Iskolában, melynek 2011-es kiadásai elérték a 127.666 ezer Ft-ot, és pályázaton kívüli tételek is kiegészítették közel 16 milliós Ft értékben. A víziközműveken végzett felújítási munkák elvégzésére is sor került 37.560 ezer Ft értékben. Elkészült az Öregiskola pince szigetelése, a Száva utcai óvodában parkettáztak, a védőtetőt felújították, a Dózsa György utcai óvodában ablakot cseréltek és felújították a szivattyút. Ablakcserére került sor az orvosi és fogorvosi rendelőben, üvegbeton keresztet építettek be a Kálvária kápolnába. Új burkolatot kapott a Petőfi, a Sport, az Antónia és a Bánya utca egy része több mint 22.000. ezer Ft értékben.

A **beruházások mindösszesen 254.547 e Ft-ot tettek ki**, melyek közül kiemelkedett a felszín vízelvezetés kiépítése a Forrás, Vértes, Rózsa, Kökőrcsin utcákban, melyre 100.699 ezer Ft-ot költött 2011-ben az Önkormányzat. Kifizetésre került a Tisza István tér földkábél kivitelezése 18.631 ezer Ft értékben. Az Általános Iskola melletti parkolóba lámpatesteket helyeztek el, kerítést és kaput készítettek. 27.227 ezer forinttal növelte a vagyont a 4420/115 hrsz-ú ingatlan kisajátítása. A Polgármesteri Hivatalban viacolorral burkolták a szelektív kukák alatti területet, illetve előtető épült az építési hatóság és a főépület között. Faxot szereztek be, a népszámláláshoz laptopot, és pályázat segítségével beszerzésre került 8 db felújított számítógép. Az óvodában kialakították a sósobát, főzőüstöt, mosógépet, élelmezésvezetői programot és fűkaszát vásároltak. Az iskolában táblákat, laptopot, projectort vettek. A víziközmű beruházásokra közel 10 millió forintot költött az Önkormányzat. A védőnők munkájának megkönnyítése céljából laptopok beszerzésére került sor. A beadandó Európai Uniós projectek előkészítésére a bölcsőde kapcsán 3.925 ezer Ft-ot, az iskolabővítésre 1.781 ezer Ft-ot, az inkubátorház beruházáshoz 2.390 ezer Ft-ot költöttünk tervekre. A Keskeny köz viacolor burkolatot kapott, iszapfogó akna került építésre a Bánya utca- Zsíros-hegyi útnál, 16.457 ezer Ft-ot költött az Önkormányzat felszíni vízrendezésére több utcában.

V. VAGYON ALAKULÁSA

2011-ben az önkormányzati **ingatlanvagyon nominális értékben összességében növekedett**. Míg 2010. évben befektetett eszközeink értéke 13.235.723 ezer Ft volt, addig

2011. évre 13.538.659 ezer Ft lett. Az ingatlanok és az ahhoz kapcsolódó vagyoni értékű javak értéke 2010. évben 12.429.399 ezer Ft volt és ez 2011-ben 12.730.459 ezer Ft-ra változott, elsősorban a nagy beruházási és felújítási projekteknek köszönhetően.

VI. PÉNZMARADVÁNY

A 2011 évi költségvetés záró bankszámla és pénztárszámla egyenlege 146.477 ezer Ft volt melyet az aktív pénzügyi elszámolások növelnek és a passzív pénzügyi elszámolások csökkentenek, valamint befolyással van a záró pénzkészletre az alul illetve felülfinanszírozás is, valamint az előző években képzett költségvetési tartalék is.

Záró pénzkészlet	146.477 ezer Ft
Költségvetési aktív	28.698 ezer Ft
Költségvetési passzív	15.906 ezer Ft
Előző évi tartalék	149.494 ezer Ft
Többlettámogatás	40 ezer Ft
Kiutalatlan támogatás	5.054 ezer Ft

A 2011. évi gazdálkodásból származó helyesbített pénzmaradvány 14.787 ezer Ft lett. A 14.787 ezer Ft pénzmaradványból 12.895 ezer Ft kötelezettséggel terhelt, melyből 9.801 ezer Ft működési célú, 3.094 ezer Ft felhalmozási célú. **Szabad pénzmaradványunk 1.894 ezer Ft, amit a felhasználásig javasolunk működési tartalékba helyezni.**

VII. HITELMŰVELETEK ALAKULÁSA, A HITELÁLLOMÁNY VÁLTOZÁSA

Az önkormányzat 2011. évi nyitó hitelállománya 440.675 ezer Ft volt. 2011. évben a hitelek közül törlesztésre került 28.649 ezer Ft kamatok nélkül! 350 millió Ft-os kötvényállományunk év végi árfolyamváltozás miatti felértékelése megtörtént, melynek következtében átértékelési különbözettel növelt kötelezettségünk 383.531 ezer Ft-ra változott. 2010. évben a Tisza István tér rekonstrukciójára felvett hitelből 34.597 ezer Ft törlesztés még nem történt. Az Önkormányzat év végi hitelállomány kötelezettsége a változások átvezetése után 451.803 ezer Ft, melyek a következő gazdasági év fejlesztési célú beruházások fedezetét biztosítják.

Szöveg	2011. évi nyitó állomány	2011. évi törlesztés	2011. évi záró állomány	2011.12.31. árfolyam kül.	Mérleg-érték 2011.12.31.
OTP Bank Nyrt. Zsíros-hegyi csatorna	0	0	0	0	0
OTP Bank Nyrt. Öregiskola átépítés	12.816.058	4.840.000	7.976.058		
OTP Bank Nyrt. Útépítés	20.160.000	4.240.000	15.920.000		
OTP Bank Nyrt. Felszíni vízelvezetés	8.105.822	1.706.484	6.399.338		
MFB Zrt. XXI sz. Iskola	4.055.000	675.000	3.380.000		
	45.136.880	11.461.484	33.675.396		
MFB ref. Hitel 2011.	34.596.827	0	34.596.827		
Összesen:	79.733.707	11.461.484.	68.272.223		
Fejlesztési célú kötvénykibocsátás EUR	360.941.389	17.187.686	343.753.703	39.777.493	383.531.196

Hitelek lejárat ideje:

- OTP - a felszíni vízelvezetésre felvett 2015. évben,
- OTP - Öreg Iskola felújítására felvett 2013. évben,
- OTP - Útépitésre felvett hitel 2015. évben,
- MFB - XXI. századi iskola hitele 2016. évben,
- ERSTE – Kötvénykibocsátás 2021. évben jár le.

VIII. ÖSSZEFOGLALÁS

Összességében elmondható, hogy a 2011. évi gazdálkodásban fennakadás nem volt. Az intézmények működőképessége a takarékos gazdálkodással, valamennyi forrás-kiegészítő pályázati lehetőség kihasználásával biztosított volt, az Önkormányzatunk a kötelező feladatellátásának eleget tett és ezen túlmenően még különböző fejlesztéseket is végrehajtott.

2011 évben az Önkormányzat gazdálkodását kedvezően érintette, hogy a tervezett meghaladóan jutott bevételhez a helyi adókból és a lakosság Szja befizetéseiből, és így **működési hitel felvétele nélkül, több területen is többletkiadásokat felvállalva tudta biztosítani a kötelező feladatok ellátását.**

Az Európai Unió támogatásokat az alábbi táblázat foglalja össze

Cím	összes támogatás	2011. előleg	2011-ben beérkezett támogatás	fennmaradó támogatás
Óvoda beruházás	250.000.000		39.427.004	0
Tisza István tér felújítás	86.332.154		35.879.992	0
TÁMOP	6.939.034		3.758.569	0
ÁROP	19.964.000		8.584.525	0
Felszíni vízrendezés	79.148.032	19.787.008	59.361.024	0
Iskola energetikai korszerűsítés	102.058.498	25.811.367	0	76.247.131

Összefoglaló az önkormányzat és hivatalának a 2011. évi gazdasági évben végzett munkájáról

Ügyiratok kezelése területén:

- kimenő levélpostai küldemények száma összesen 25.233 db levél,
- iktatott ügyiratok száma: 23.461 db, ebből igazgatási 3350, műszak és építéshatósági 2276, pénzügy és adócsoport 14.004, polgármester és jegyző 1856, szabálysértés 490, közterület felügyelet 578, munkaügy 853, polgárvédelem 23, előterjesztések száma 31.

Gyámhatósági és szociális területen:

Rendszeres szociális segélyben 2 fő, foglalkoztatást helyettesítő támogatásban 4 fő részesült. Rendszeres gyermekvédelmi támogatásban 33 család, 77 gyermeke részesült. Ápolási díj 22 fő részére került megállapításra (20 normatív, 2 méltányosság alapján). Lakásfenntartási támogatásban 33 fő, rendkívüli gyermekvédelmi támogatásban 46 fő részesült. Temetési segélyt 16 fő kapott.

Közterület felügyelet területén:

Közterület rendjének tisztaságára vonatkozó szabályok betartatása, illetve tiltott tevékenységek megelőzése tartozik a fő feladatai közé. Folyamatos kapcsolatot tart a Készenléti szolgálattal, közreműködik az állat-egészségügyi és eb rendészeti feladatok

ellátásában, közreműködik a társadalmi bűnmegelőzési feladatok megvalósításában, fokozottan ellenőrzi a közterületek, használati engedélyek meglétét.

Adóhatósági területen:

Feldolgozott ügyiratok száma 10.522, hozott határozatok száma 8644 db. Az adóhatósági döntések közül csak 8 esetben érkezett fellebbezés, mely másodfokra került. Behajtási tevékenység keretében 3043 db fizetési felszólítás került kiküldésre.

A behajtás hatására 8.868 ezer Ft adóhátralék folyt be. Azonnal beszedési megbízás 2055 db esetben került benyújtásra, melyből iparüzési adóra 5.525 707 Ft, építményadóra 2.988.666 Ft, telekadóra 3.120.300 Ft és gépjárműadóra 1.306.251 Ft folyt be.

Pénzügyi területen:

2011. évben 3091 db szállítói számla került rögzítésre, vevők felé kiállított számlák száma 1513 db. Könyvelési tételek száma 13.914 tételből állt, és 30 db bankszámlát és átlagosan 5 db 1-3 hónapos időtartamú lekötött betétet kezeltünk. 2602 db tétel került számfejtésre és utalásra, Az év folyamán 5 ízben került módosításra a költségvetés, az állami normatívák igénylése és lemondása a törvényi jogszabályoknak megfelelően történt.

Igazgatási területén tevékenységi körönként:

A 2010. évvel szemben csökkent a szabálysértési feljelentések száma, már csak 154 esetben indított eljárást a hivatal, az ügyben érintettek száma 194 fő. A szabálysértési eljárások során 76 esetben pénzbírsággal, 53 esetben figyelmeztetésben részesültek az eljárásban résztvevő személyek. A kiszabott 1.073.000 Ft kiszabott pénzbírságból 285.000 Ft hátralék, melyek adóbehajtása folyamatban van.

Önkormányzati hatósági ügyekben hozott határozatok száma 343 db, államigazgatási ügyekben hozott határozatok száma 18.717 db volt.

Birtokvédelem területén

2011. évi birtokvédelmi ügyek száma 22 db (fő cél a vitás birtoklási helyzetben az eredeti gyakorlati birtoklási állapot fenntartása, a vitás ügyek rendezése).

Közterület használat területén

2011. évben 50 db kérelem került benyújtásra. A közterület használatáért fizetett díjakból befolyt összeg 835.480 Ft volt. 2011. évben közútkezelői engedélyek száma: éves engedély 11 db, melyből 121.000 Ft származott, míg napi és heti engedélyek száma 1066 db ügyből, a befolyt összeg 9.631.283 Ft volt.

Anyakönyvezés területén

Kiadott házassági anyakönyvi kivonatok száma 81 db, születési anyakönyvi kivonatok 7 db, halotti anyakönyvi kivonatok száma 28 db, válási bejegyzések 13 db. Az anyakönyvezett halálesetek száma 22, házasságkötések száma 35, sajnos anyakönyvezett születések száma nem volt, ellentétben a honosítottak száma 18 fő volt.

Népesség nyilvántartás területén:

Lakóhely változás bejelentés ügyintézés jelentősen nőtt, 2011. évben 790 db volt, míg cím bejegyzés változás 65 db volt, a kiadott lakcímgazolások száma 68 db. Nagykovácsi állandó népességének nemenkénti megoszlása 2011. évben 3411 férfi, 3643 nő, összesen 7054

Az Önkormányzat 2011. évi költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatát Az Audit Service Kft végzi. Összefoglaló jelentését a zárszámadás előterjesztésével egyidejűleg megküldi részünkre, észrevételezés céljából. A Pénzügyi Bizottság tagjai részére a független könyvvizsgálói részletes jelentés e-mailen megküldésre kerül. Az Audit Service Kft könyvvizsgáló képviselője a testületi ülésen személyesen megjelenik, független könyvvizsgálói jelentésének aláírt példányát a helyszínen fogja átadni.

Nagykovácsi, 2012-04-11.

Bencsik Mónika
Polgármester

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2011. december 31-i egyszerűsített mérleghez

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2011. évi gazdálkodása során folyó évi bevételeivel, és vagyonának hasznosításával biztosította a kötelező és önként vállalt feladatainak végrehajtását.

A 2011. december 31-i fordulónappal számadást készítünk arról, hogy a gazdálkodás milyen hatást gyakorolt a vagyon elemeire, milyen feltételekkel indulhatunk a következő gazdálkodási időszakban. A mérleg azon eszközöket és forrásokat mutatja be, amelyek a következő évre egyrészt eredeti formájukban, másrészt pénzforgalomban betöltött szerepük révén biztosítják a következő év zökkenőmentes gazdálkodását.

Az önkormányzati törvény szerint a gazdálkodás alapvető célja a működés biztosítása. A vagyon megőrzése és gyarapítása a jelen gazdasági helyzetben nem minden esetben egyeztethető össze a működőképesség fenntartása követelményével, azaz a működés során szükségessé válhat a vagyonelemek felhasználása is.

A.) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

I. Vagyoni értékű javak:

Megnevezés	2010.	2011.
- vagyoni értékű javak	943	568

ezer Ft

II. Tárgyi eszközök:

Ingtatlanok:

Forgalomképtelen ingatlanok:	2010.	2011.
- helyi közutak és műtárgyaik	8 886 526	9 262 685
- köztemetők	193 675	193 654
- forgalomképtelen egyéb építmény- ültetvények	1 980	1 391
Összesen:	9 082 181	9 457 730

ezer Ft

Korlátozottan forgalomképes ingatlanok	2010.	2011.
- Képviselőtestület és szervei és hivatal ingatlanai	1 125 080	1 271 006
- Műemlék ingatlanok	16 380	15 990
- Egyéb (lakások, telkek, sportcélú létesítmények)	715 755	706 364
Összesen:	1 857 215	1 993 360
Forgalomképes ingatlanok	2010.	2011.
- lakások	1 088	1 041
- telkek, földterületek	999 559	1 024 253
- forgalomképes egyéb ingatlan, építmény	26 604	26 611
Összesen:	1 027 251	1 051 905

Ingóságok:

ezer Ft

Megnevezés	2010.	2011.
- gépek, berendezések, felszerelések	35 019	28 368
- járművek	1 223	777
- üzemeltetésre átadott eszközök	803 571	805 948
- befejezetlen beruházások, felújítások	426 510	198 319

III. Befektetett pénzügyi eszközök:

ezer Ft

Megnevezés	2010.	2011.
- hosszú lejáratú követelés	280	154
- részesedések	1530	1530
Összesen:	1810	1 684

B.) FORGÓ ESZKÖZÖK**I. Készletek**

Megnevezés	2010.	2011.
Készletek (forgalomképes)	320	222

II. Követelések:

ezer Ft

Megnevezés	2010.	2011.
- áruszállításból és szolgáltatásból	3 584	198
- adósok	46 721	62 355
- egyéb követelések	426	427
Összesen:	50 731	62 980

III. Értékpapírok

Megnevezés	2010.	2011.
értékpapírok	0	0

IV. Pénzeszközök:

ezer Ft

Megnevezés	2010.	2011.
- pénztár	216	342
- saját pénzeszközök (kötségvetési elsz. számla)	85 090	146134

Megnevezés	2010.	2011.
- pénztár	216	342
- idegen pénzeszközök (viziközmű, illeték, csatorna letéti számla)	2 138	1778
Összesen:	87 444	148 254

V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások

Megnevezés	2010.	2011.
Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	25 221	28 698

FORRÁSOK

F.) Kötelezettségek

I. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	2010.	2011.
Hosszú lejáratú kötelezettségek (hitelek)	412 026	399 849

II. Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	2010.	2011.
Rövid lejáratú kötelezettségek	88 910	86 888

III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások

Megnevezés	2010.	2011.
Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	19 808	17 684