

...../2011.

## **TÁJÉKOZTATÓ** **az Önkormányzat 2011. évi költségvetésének I-III. negyedéves teljesítéséről**

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Heréd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2011. évi módosított előirányzatát az I. félévi beszámolóban 255.239 e Ft bevételi és kiadási összeggel fogadta el. A háromnegyed éves módosítások alapján a jóváhagyott előirányzat összege: 285.479 e Ft.

Az önkormányzat 2011. évi költségvetésének I-III. negyedéves teljesítéséről az alábbi tájékoztatót terjesztem a Képviselő-testület elé.

### **BEVÉTELEK alakulása:**

Bevételi előirányzatainkat, a módosított előirányzatokat, és a teljesítéseket a pénzforgalmi mérleg (1. melléklet), valamint a 3. melléklet, az előirányzat módosításokat az 5. melléklet részletezi.

Bevételünk teljesítése 81,22%-os, amely 6,22 %-kal magasabb a várható időarányos értéktől.

### **1. Intézményi működési bevételek teljesítése 85,24 %-os**

Ide tartozik az intézményi működéshez kapcsolódó áru és készletértékesítés teljesítése, szolgáltatások ellenértéke, bérleti díjbevételek, intézményi ellátás (gyermekek, szoc. étkezés) díjbevétele, alkalmazottak térítésének bevételei, továbbszámlázott szolgáltatások, kapott banki kamat és az áfa bevételek.

### **2. Az Önkormányzat sajátos működési bevételeinek alakulása összességében 78,88 %-os.**

Helyi adó bevételeink teljesítése a talajterhelési díjjal együtt 86,7 %-os, melynek adónem megoszlása a következő:

e Ft			
<b>Adónem</b>	<b>Módosított ei.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>%</b>
Magánszemélyek komm.adó	4.000	3.491	87,3
Iparüzési adó	9.000	8.055	89,5
Talajterhelési díj	2.000	1.327	66,4
Pótlék, bírság		131	
<b>Összesen:</b>	<b>15.000</b>	<b>13.004</b>	<b>86,7</b>

A talajterhelési díj teljesítése az időarányostól elmarad, melyre és az egyéb adóintézkedésekre adóvégrehajtást tettünk. Amennyiben a talajterhelési díj bevételre vállalt két árvíz-megelőzési munka (depóniaerősítés és átereszpítés) 1.964.500 Ft-os fedezete nem folyik be erre az elkülönített számlára az év végig, úgy a különbözetet az általános tartalékból kell fedezni.

Az önkormányzat sajátos működési bevételek közé tartoznak az átengedett központi adók, melyek teljesítése 77,68 %-os időarányos értéket mutat.

<b>Átengedett adó</b>	<b>Módosított ei.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>%</b>
Az önkormányzat közig.területén képződött személyi jövedelemadó átengedett, helyben maradó része	67.169	50.847	75,7
Gépjárműadó	9.500	8.637	90,9
Helyszíni és szabálysértési bírság	169	208	123,1
<b>Összesen:</b>	<b>76.838</b>	<b>59.692</b>	<b>77,7</b>

Az önkormányzati bérlakások bérleti díja –egyéb sajátos bevételek– a tervezett 234 e Ft- előirányzathoz képest 163 e Ft teljesítést mutat (69,66 %), ami elmarad az időarányosan elvárható értéktől, mert az egyik bérlő késedelmesen fizetett.

### **3. Az önkormányzat költségvetési támogatása 78,51 % teljesítést mutat**

Ide tartoznak a lakosságszámhoz vagy feladatmutatóhoz kötött normatív állami támogatások, a kötött felhasználású támogatások. Ezeket havi lebontásban, a nettó finanszírozás keretében kapja önkormányzatunk. A havi kiutalások mértéke jogszabályban meghatározott.

Szociális támogatásokra (ápolási díj, rendszeres szociális segély, lakásfenntartási támogatás, rendelkezésre állási támogatás, 2010.decemberi közcélú foglalkoztatás) összesen 8.789 e Ft-ot kaptunk.

### **4. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek teljesítése 25,64 %.**

A termőföld, építési telek értékesítésének módosított előirányzat 7.537 eFt, teljesítése I-III. negyedéves szinten csak 346 e Ft-ot mutat. A 4,59 %-os teljesítés egyedül a Ságvári utcai építési telek nettó eladási árának a felét mutatja, mivel a másik felének kifizetése 6 havi egyenlő részletben történik. A három termőföld eladása október hónapban megtörtént, de ez a teljesítés már csak a IV. negyedévi adatokban fog szerepelni, csak úgy mint a novemberben értékesített 795/1. Hrsz.-ú beépítetlen területre befizetett 1.000.000 Ft vételár előleg.

2011. évben a csatornahálózat rákötésre 5 esetben számoltunk. A tervünk az I-III. negyedévben 100 %-ban teljesült.

A szennyvíztisztító telep és csatornahálózat működésére a Heves Megyei Vízművel kötött szerződés alapján tervezett 2.660 eFt-os bevételünk 50 %-ban teljesült. Ez az érték a IV. negyedévben teljes értékben, 100 %-on fog teljesülni. A termőföldjeink után a Szövetkezet a földhaszonbért a IV. negyedévben fizeti.

## 5. Átvett pénzeszközök teljesítése 81,79 %-os szintet mutat.

Átvett pénzeszközeink teljesítése időarányos, az OEP finanszírozás, a társult önkormányzatok és a Kistérségi Többcélú Társulás hozzájárulásai az intézményi társulásokhoz év végére 100%-ban fog teljesülni. A támogatásértékű beruházási bevételeként még az orvosi rendelőhöz csak az ÉMOP pályázat előlegét terveztük. A teljes 30.083.077 Ft támogatásra a pályázati elszámolást benyújtottuk. Reméljük, a még várt állami támogatás az év végéig megérkezik.

A tervezéshez képest változást jelent, hogy az októberi népszámlálás költségeire 1.086 e Ft előleget kapott a körjegyzőség, melyet céltartalékba helyeztük, mivel a pénzügyi kifizetése november hónapban realizálódik. A teljesítés ezért mutat 100 %-ot már a III. negyedévben, mert a céltartalékba helyezés is kiadásnak minősül, függetlenül attól, hogy a tényleges elköltése még nem valósul meg.

## 6. Hitel állomány

Önkormányzatunk az orvosi rendelő pályázat utófinanszírozása miatt fennálló likviditási gondok elkerülése végett folyószámlahitel felvételére kényszerült, mely III. negyedév utolsó napján 10.423 e Ft-ot mutat. Amennyiben a pályázati támogatás az év végéig nem érkezik meg, a jelenlegi 30 millió forintos hitelkeretünket csökkentett mértékben, de kénytelenek leszünk meghosszabbítani.

## KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az önkormányzat kiadásainak alakulását az 1/a. melléklet, szakfeladatonkénti részletezését a 2. melléklet mutatja be.

Az önkormányzat **kiadási főösszegének teljesítése 79,64 %-os.**

**1-2. A személyi jellegű kiadások teljesítése összesített szinten 71,11 %-ot, a munkaadókat terhelő járulékoké 72,99 %-ot mutat, mely időarányos.**

**3. A dologi kiadások teljesítése a körjegyzőségnél 47,64 %-os, a két oktatási intézményünkben együttesen 76,9 %, az önkormányzatnál 70,08 %.**

A körjegyzőségnél az alulteljesítés oka, hogy a tervezett számítógépeket csak novemberben vettük meg.

A készletbeszerzések és az igénybevett szolgáltatás teljesítésének alakulása az önkormányzat és a két önállóan működő oktatási és nevelési intézmény vonatkozásában az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Mód.ei.	Teljesítés	%
<b>54. Készletbeszerzések</b>	<b>17.906</b>	<b>12.782</b>	<b>71,4</b>
<b>55. Szolgáltatások</b>	<b>27.070</b>	<b>20.430</b>	<b>75,5</b>
gázenergia szolgáltatás	5.424	4.627	85,3
villamos energia szolgáltatás	5.227	3.218	61,6
Szállítási szolgáltatás (iskolabusz)	2.960	2.277	76,9
Víz- és csatornadíjak	811	475	58,6
Karbantartási, kisjavítási szolg.	1.044	533	51,0
Egyéb üzemeltetési, fennt.szolg.	7.815	5.034	64,4

ezer Ft

#### 4. Átadott pénzeszközök

Kiemelve a nagyobb tételeket pénzeszközök átadása az alábbiak szerint valósult meg: ezer Ft

Feladat megnevezése	Mód.ei	Teljesítés	%
Non-profit szervezetek támogatása	3.734	3.510	94
Önkormányzat által folyósított pénzbeli ellátások	16.415	11.927	73
VÍZMŰ-nek fejlesztési támogatás	2.660	1.330	50

#### 5. A beruházási és felújítási kiadások

Az előirányzatokat és a pénzügyi teljesítéseket a 4. melléklet részletesen tartalmazza. Itt az előirányzat 36.547 e Ft, a teljesítés 49.801 eFt, mely 136,27%.

A teljesítés „fals” értékét az okozza, hogy az orvosi rendelő építésénél a módosított előirányzat csak a beruházásra kapott előleget, illetve az önkormányzati önrészt tartalmazza, míg a teljesítési adat a ténylegesen kifizetett teljes beruházási összeget.

Amennyiben a támogatási határozatban megítélt még hátra lévő 19.554 e Ft támogatási részt is szerepeltettük volna az előirányzatban, akkor a beruházások, felújítások teljesítése 88,77 %-ot mutatna.

#### 6. TARTALÉK alakulása

Az elemi költségvetésben 603 e Ft általános tartalékot, és az orvosi rendelő pályázatához 12.307 e Ft önerőt, mint céltartalékot terveztünk. Az orvosi rendelő beruházásához a céltartalék a III. negyedévben beruházási előirányzatként felhasználásra került.

A Nagykökényesi Tagóvoda felújítására a helyi önkormányzat pályázatot nyújtott be, melyhez 451 eFt-os önrészt biztosított a 31/2011. (III.25.) határozatában. Ez az összeg a herédi költségvetésben átvett pénzeszköz a bevételi oldalon, a kiadási oldalon pedig céltartalékként szerepel. Sajnos a pályázatot még nem bírálták el, így a céltartalék még fenn áll.

A Kaposvári Városgazdálkodási Zrt. által befizetett 1.000 e Ft hulladékszállítási garanciális fedezetet a féléves költségvetési rendeletünkben már céltartalékba helyeztük, így a III. negyedév végén a céltartalékunk 1.451 e Ft összeget mutat.

A különböző előirányzat átcsoportosítások, rendkívüli bevételek következtében az általános tartalékunk záró értéke szeptember 30-án 4.130.577 Ft volt.

#### 7. Előirányzat módosítások

A költségvetés végrehajtása során szükségessé vált előirányzat módosításokat az – Előirányzat módosítások alakulása címet viselő – melléklet tartalmazza, melyben nemcsak a bevételi és kiadási előirányzatot módosító összeget és annak megnevezését, hanem a rendelkezés jogcímét is feltüntettük.

**A központosított** előirányzatok biztosítása révén 10.484.926 Ft összeggel került megemelésre költségvetésünk (fejzeti utasításra).

**Saját hatáskörű** előirányzat változások 19.755.427 Ft összeget képviselnek. Ezek között szerepelnek: az orvosi rendelő pályázat előlege, a Testület által már korábban határozatokkal jóváhagyott értékesítések, beszerzések, módosítások, átcsoportosítások, az iskolai TIOP pályázatból még hátralévő támogatás elszámolása, valamint a közmunkaprogram és a szociális juttatások igénylésére kapott állami támogatások.

### **Összefoglaló a 2011. év I-III. negyedéről**

A tavalyi évtől eltérően szerencsére árvízről és más rendkívüli kiadásoktól mentes, de nem könnyű időszakot tudhatunk magunk mögött. Sikeresen, határidőre befejeződött az orvosi rendelő építése, melynek köszönhetően egy mai kornak megfelelő modern egészségügyi intézménnyel lett gazdagabb településünk. A pályázati elszámolás benyújtása novemberben megtörtént. A pályázat utófinanszírozása miatt viszont folyószámlahitel igénybevétele történik.

Az önkormányzatnak kifizetetlen számlája, lejárt tartozása nem volt. Minden fizetési kötelezettségét határidőre teljesítette.

Az első három negyedév gazdálkodását mind önkormányzati, mind intézményi szinten egy felelős, megfontolt, visszafogott teljesítés jellemezte. Ennek köszönhető, hogy a bevételi előirányzatunkat 81,22 %-ra teljesítettük, a kiadásainkat 79,64 %-ra mérsékeljük. A költségvetésben jóváhagyott, de egyes elkerülhető kiadásainkat (lélekarang, fásítások) a minél alacsonyabb mértékű hitel igénybevétele érdekében elhagytuk.

### **Heréd-Nagykökényes Körjegyzőség 2011. I-III. negyedévi gazdálkodása**

<b>Bevételek megnevezés</b>	<b>2011. évi eredeti ei</b>	<b>2011. évi módosított ei</b>	<b>I-III. évi teljesítés</b>	<b>Teljesítés %</b>
költségvetési támogatás	37 934	38 296	27.641	72,18
saját bevételek	37	37	44	118,92
támogatás értékű bevételek (KSH népszámlálás)		1 086	1 086	100,00
jóváhagyott pénzmaradvány		519	519	100,00
<b>összes bevétel</b>	<b>37 971</b>	<b>39 938</b>	<b>29.290</b>	<b>73,34</b>

Heréd Község Önkormányzata az intézmény-finanszírozást időarányosan 72,18 %-ra teljesítette. A saját bevételek között a körjegyző magán telefonbeszélgetéseinek befizetését, valamint az önkormányzatnak szintén továbbszámlázott fogorvosi mobil internet használatát találjuk.

A körjegyzőség **kiadásainak** teljesítését a K-1. melléklet tartalmazza. A táblázat alján található összesítések mutatják teljesítésük első három negyedévi teljesülését. A személyi juttatások 73,06 %-on, a munkáltatói járulékok 76,02 %-on, a dologi kiadások 47,645 %-on teljesültek, összességében a működési és felhalmozási kiadás 71,09 %-os felhasználást mutat. Felhalmozási kiadásként szereplő 2 db számítógép vásárlása novemberi hónapban valósult meg.

A KSH-tól kapott népszámlálási díjak kifizetése is csak november hónapban történt meg. E feladatot pontosan, gyorsan elvégeztük, a kapott pénzeszközzel elszámoltunk.

A Körjegyzőség fenti kiadásai és bevételei a székhely Heréd Község költségvetésébe épülnek be.

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A fenti tájékoztatóból látható, hogy az Önkormányzat és intézményei 2011. évi I-III. negyedévi bevételei, kiadásai időarányosan teljesültek.

Kérem az előterjesztés megtárgyalását, a költségvetési rendelet módosításának valamint az alábbi határozati javaslat elfogadását.

#### *Határozati javaslat*

1. Heréd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat és intézményei, valamint Heréd-Nagykökényes Körjegyzőség 2011. I-III. negyedévi pénzügyi teljesítéséről szóló tájékoztatót megtárgyalta és azt elfogadta.
2. A tájékoztató mellékletét képező előirányzat módosításokat saját hatáskörében eljárva elfogta, mely módosítások a 2011. év I-III. negyedévi költségvetési rendeletbe épülnek be.

Felelős: Körjegyző

Határidő: 2011. november 30.

Heréd, 2011. november 22.

Kómár József  
polgármester

Ellen jegyzem:

Peterkéné dr. Farkas Andrea  
körjegyző