

**5.**

Előkészítette: Szakmáncsi Lászlóné

**E L Ő T E R J E S Z T É S**

**Kétegyháza Nagyközség Képviselő-testületének  
2013. október 29-i ülésére**

**Tárgy:** Tájékoztató a 2013. évi költségvetési rendelet első ¾-ed éves végrehajtásáról

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az Államháztartásról szóló többször módosított 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) alapján, az alábbi tájékoztatót terjesztjük a képviselő-testület elé, önkormányzatunk 2013.I-III negyedévi gazdálkodásáról.

Kétegyháza Nagyközség Önkormányzat 2013. évi költségvetését a képviselő-testület 4/2013.(III. 01) számú rendelettel fogadta el, 436 622 e Ft bevételi és kiadási főösszeggel. A költségvetési rendelet módosításai révén a bevételi és kiadási főösszeg 857 889 e Ft-ra módosult.

**1./ Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése**

A 2013. évi költségvetés bevételi és kiadási egyensúlya 50 883 eFt Működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás tervezésével valósult meg. Jelenleg ez az összeg 16 866 eFt.

A csökkenés okai:

- 2012 évi pénzmaradvány kötelezettséggel nem terhelt része.
- Szerkezetátalakítási tartalékból kapott önkormányzati támogatások.

2012. évről 2013. évre 85 866 Ft működési szállítói, 119 119 061 Ft beruházási szállítói kötelezettsége volt az önkormányzatnak.

A normatíva elszámolásból adódóan 2 110 200 Ft többlet-igénylésre volt lehetőségünk.

Az önkormányzatunknak 2013. évben az önként vállalt és kötelező feladatainak, biztonságos ellátásához 10 000 e Ft működési célú hitelkeret állt a rendelkezésére 2013.szeptember 30-ig. Az önkormányzat 2013. évi tervezett bevételeit és kiadásait, valamint az I.-III negyed év teljesítést a tájékoztatónk mellékletei tartalmazzák.

**2./ Bevételi források és azok teljesítése:**

Önkormányzatunk 2013. I-III negyedévben 568 601 e Ft-tal, gazdálkodott. 1.1 melléklet.

Az önkormányzati szintű összesített működési és felhalmozási bevételeket a tájékoztatónk 2.1 és a 2.2 mellékletek tartalmazzák

**Intézményi működési bevételek:**

A működési bevételek eredeti előirányzata 19 294 e Ft, A módosított előirányzata 23 570 e Ft. Teljesítés 39 580 e Ft.

1.1 melléklet 11. sor C, D, E, F oszlop.

A teljesítés magas összege ÁFA és fordított ÁFA bevételek és visszatérüléseknél az építésengedély köteles beruházások, felújítások fordított ÁFA könyvelési tételeiből adódott.

**Önkormányzatoknak átengedett közhatalmi bevételek:**

Az átengedett közhatalmi bevételek ( gépjárműadó, igazgatási szolgáltatási díj) eredeti előirányzata 6 030 eFt. Ebből a gépjármű adó 5 920 e Ft, igazgatási szolgáltatási díj 110 e Ft. Módosítás nem

történt. Teljesítés 3 116 e Ft, 51,65% Ebből a gépjármű adó 3 010 e Ft, igazgatási szolgáltatási díj 106 e Ft.

1.1 melléklet 5, 20 sor C, D, E, F oszlop.

### Helyi adók és adójellegű bevételek:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat eFt	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt	Teljesítés %
Magánszemélyek kommunális adója	9 642	9 642	7 719	80,06
Vállalkozók kommunális adó			8	
Iparüzési adó	26 000	26 000	18 756	72,14
Termőföld bérbeadásából, SZJA				
Pótlékok, bírságok			239	
Egyéb közhatalmi bevételek			894	
Talajterhelési díj	1 000	1 000	3	0,30
<b>Összesen</b>	<b>36 642</b>	<b>36 642</b>	<b>27 620</b>	<b>75,38</b>

### Önkormányzat felhalmozási célú költségvetési támogatása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat eFt	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt	Teljesítés %
Lakosság közműfejlesztési támogatása		118	219	185,59
Közművelődési érdekeltség-növelő támogatása		408	408	100,00
<b>Összesen</b>		<b>526</b>	<b>627</b>	<b>119,20</b>

### Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek

adatok eFt-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat eFt	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt	Teljesítés %
Szennyvízhálózat bővítése II. ütem	12 620	108 157	98 880	91,42
Szennyvízhálózat bővítése III. ütem	72 262	72 262	30 337	41,98
Ívó - víz minőség javító program	14 717	14 717		
Közmunkaprogram		13 714		
Kölcsön visszatérülés	2 215	2 215	422	19,52
Átvett pénzeszköz	13 283	13 283	636	4,79
Gyűjtemények Háza	9 986	9 986	1 027	10,29
<b>Összesen</b>	<b>125 083</b>	<b>234 334</b>	<b>131 302</b>	<b>56,32</b>

### Felhalmozási bevételek

adatok eFt-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat eFt	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt	Teljesítés %
Beruházási kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés	22 725	46 307		
Ingatlanok értékesítése		866	847	97,80
Vagyonkezelésbe adásból származó bevétel	2 723	2 723		
<b>Összesen</b>	<b>25 448</b>	<b>49 896</b>	<b>847</b>	<b>1,70</b>

A felhalmozási bevételeknél teljesítés alacsony összege az építésengedély köteles beruházások, felújítások ÁFA illetve a fordított ÁFA működési bevételeknél és visszatérüléseknél történő, főkönyvi könyvelési tételeiből adódott.

### Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása

Tájékoztatónk 7. , 7/a melléklete

#### Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése

adatok eFt-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés	Teljesítés %
Időskorúak járadéka	262	262	262	100,00
Rendszeres szociális segély	4 860	4 860	4 635	95,37
Ápolási díj	1 048	1 048	1 068	101,90
Lakásfenntartási támogatás	13 950	13 950	14 599	104,65
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	30 400	30 400	25 428	83,65
Adósságkezelési támogatás			9	
Óvodáztatási támogatás	100	100	80	80,00
<b>Összesen</b>	<b>50 620</b>	<b>50 620</b>	<b>46 108</b>	<b>91,09</b>

Az alanyi jogon járó egyes jövedelempótló támogatásoknál az előirányzatok teljesülésnek megfelelő módosításait a költségvetési rendeletmódosításoknál vesszük figyelembe.

#### Működési célú támogatás értékű bevételek és átvett pénzeszközök

adatok eFt-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés	Teljesítés %
Munkaügy közfoglalkoztatás	9 118	273 359	206 792	75,65
OEP finanszírozás – Védőnő	5 228	5 228	4 551	87,03
OEP finanszírozás – iskola eü.	240	240	208	87,03
IKSZT- pályázat	1 203	1 203	881	73,23
Pályázat (Falunap, konferencia)	1 999	1 999		
Előző évi visszatérülés		2 110	2 115	100,24
Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	151	151		
Működési célú átvett pénzeszközök ( Márki alapítvány,Zsidó hitközség,egyéb támogatások)			1 132	
Márki Iskola 2012.záró Kp állománya			137	
<b>Összesen</b>	<b>17 939</b>	<b>284 290</b>	<b>215 816</b>	<b>75,91</b>

#### Finanszírozási bevételek

adatok eFt-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat eFt	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt	
Előző év pénzmaradványának igénybevétele		31 388		
Rövidlejáratú hitelek felvétele (pályázati támogatás megelőlegezése)			8 773	
<b>Összesen</b>		<b>31 388</b>	<b>8 773</b>	

### 3./Kiadások alakulása

Önkormányzatunk 2013. évi eredeti költségvetési kiadási előirányzata 436 622 e Ft, a módosított előirányzat 857 889 e Ft. A 2013. I-III negyedévi teljesítés 525 177 e Ft, mely 61,22%-nak felel meg. 1.1 melléklet 124 sor C, D, E, F oszlop

Az önkormányzati szintű összesített működési és felhalmozási kiadásokat a tájékoztatónk 2.1 és a 2.2 mellékletek tartalmazzák

#### Működési kiadások

adatok eFt-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód.ei.	Teljesítés	Teljesítés %
Személyi juttatások	84 128	283 587	160 768	56,69
Munkaadói járulék	23 333	51 152	28 863	56,43
Dologi kiadások	102 234	160 514	112 896	70,33
Szociális ellátások	68 131	71 671	58,952	82,25
Támogatások	6 189	6 189	4 189	67,69
<b>Összesen</b>	<b>284 015</b>	<b>561 013</b>	<b>365 668</b>	<b>63,58</b>

A személyi juttatások és munkaadói járulékok előirányzathoz képest alacsony időarányos teljesítés abból adódott, hogy a 2013. március 01-től induló és 2014. február 28.-ig tartó START közmunkaprogram keretében foglalkoztatottak bérére és annak járulékaira 2013. évben a megkötött szerződés alapján összességében 218 865 e Ft előirányzat került megadásra, mely a pályázat teljes idejét szóló 12 havi foglalkoztatást finanszíroz. Ugyanakkor a program résztvevők első bérkifizetése a pályázatnak megfelelően 2013. áprilisban történt meg.

A dologi kiadások teljesítésénél a közmunkaprogram dologi kiadásai (munkaruházatok, kis értékű eszközök, szerszámok, üzemanyag, építési anyagok vásárlása) a munkálatok ütemezésének megfelelően megtörtént.

Az Önkormányzati Óvoda épületének kialakítása a szeptember elsejei nyitásra a Képviselő Testület döntésének megfelelően elkészült.

#### Felújítások, beruházások

adatok eFt-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód.ei.	Teljesítés	Teljesítés %
Gépek berendezések és felszerelések felújítása	2 723	2 723	392	14,36
Ingatlan felújítás: Gyűjtemények háza			12 445	
Beruházások	149 884	278 835	146 672	53,07
Céltartalék		1 100		
Közműtámogatás		118		
<b>Összesen</b>	<b>152 607</b>	<b>282 776</b>	<b>159 509</b>	<b>56,63</b>

#### **Beruházások felújítások feladatonkénti részletezése**

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés	Teljesítés %
<b>Víztermelés, - kezelés, - ellátás</b>	<b>18 589</b>	<b>18 589</b>	<b>0</b>	

Ívó – víz minőség javító program	15 866	15 866		
Vízművek rekonstrukció	2 723	2 723		
<b>Szennyvíz gyűjtése, tisztítása</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>392</b>	
Szennyvízhálózat rekonstrukció			392	
<b>Lakó- és nem lakóépület építése</b>	<b>12 682</b>	<b>12 445</b>	<b>12 699</b>	<b>102, 04</b>
<i>Gyűjtemények Háza</i>			12 445	
<i>Tervkészítés</i>			254	
<b>Folyadék szállítására szolgáló közmű építése</b>	<b>121 336</b>	<b>236 810</b>	<b>132 575</b>	<b>55,98</b>
<i>Szennyvíz II.ütem</i>	19 075	137 940	126 225	
<i>Szennyvíz III.ütem</i>	102 261	98 870	6 350	
<b>Közfoglalkoztatás</b>	<b>0</b>	<b>13 714</b>	<b>13 843</b>	<b>100,94</b>
<i>Téli és értéktartó (földfűró, tárcsa, faipari gép, pótkocsi)</i>			10 837	
<i>Mezőgazdasági (burgonyafelszedő, szivattyú)</i>			1 926	
<i>Közúthálózat karbantartása (aszfaltvágó)</i>			480	
<i>Mezőgazdasági utak karb. (motoros kasza, fűnyíró)</i>			600	
<b>Összesen</b>	<b>152 607</b>	<b>281 558</b>	<b>159 509</b>	<b>56, 65</b>

### Önkormányzat kötelező feladatok:

A kötelező feladatok 2013. évi költségvetésének eredeti és módosított előirányzatát és az I-III negyedévi teljesítését részletezve a tájékoztatónk 1.2 melléklet tartalmazza

### Önkormányzati szakfeladatok

2013.I-III negyedévben a szakfeladatokon ellátott önkormányzati feladatoknál a közüzemi számlák kifizetése megtörtént.

Testületi jóváhagyással az önkormányzat nem lakóingatlanok közül javítási munkálatokat (tetőszigetelés, festés) végeztek a Papréti ingatlanon, hogy hasznosítására (bérbeadás) lehetőség legyen. Elkezdődött a konyha átalakítása főzőkonyhává. Építési anyagok, ajtók, ablakok kerültek megvásárlásra.

Szeptemberi óvodanyitással kapcsolatosan az Úttörő 37. szám alatt befejeződtek az átalakítási munkálatok. Az elszámolt kiadások: tervkészítés, építési anyagok vásárlása, támogatásból szakmai eszközök beszerzésére került sor. Márki Sándor Általános Iskola működtetése során felmerült költségeket az iskolai szakfeladatokon kell elszámolni, így a Községgazdálkodási szakfeladaton takarító álláshelyeken betervezett bérek teljesítése az iskolai szakfeladaton került elszámolásra. Az iskola működtetésével kapcsolatosan előreláthatóan a betervezett előirányzat nem nyújt fedezetet, mivel gázenergiánál, már 131%-os a teljesítés, víz és csatornadíjnál 103%-os.

Az étkeztetési szakfeladatoknál az önkormányzattól független későbbi számla kibocsájtások miatt van elmaradás a teljesítéseknél.

A szociális feladatoknál a kifizetések az ütemezésnek megfelelően történtek.

Az eseti és természetbeni ellátásoknál kifizetésre kerültek a polgármesteri hatáskörbe tartozó segélyek, a szociális tűzifa megvásárlása, szállítása. Előirányzat módosítás történt a nyári gyermekétkeztetésre elnyert támogatási összeggel, melynek elszámolása megtörtént.

### Önkormányzat önként vállalt feladatok:

Az önként feladatok 2013. évi költségvetésének eredeti és módosított előirányzatát és az I-III negyedévi teljesítését részletezve a tájékoztatónk 1.3 melléklet tartalmazza

### **Államigazgatási feladatok:**

A kötelező feladatok 2013. évi költségvetésének eredeti és módosított előirányzatát és az I-III negyedévi teljesítését részletezve a tájékoztatónk 1.4 melléklet tartalmazza

A kiadási előirányzatok alakulását és az első félévi teljesítéseket az önkormányzatnál, az önállóan működő és gazdálkodó Polgármesteri Hivatalnál és az önállóan működő Tánicsics Mihály Művelődési Ház és Könyvtár intézménynél az alábbi mellékletek részletesen tartalmazzák.

12 melléklet Polgármesteri Hivatal

13 melléklet Tánicsics Mihály Művelődési Ház és Könyvtár

14 melléklet Önkormányzati Óvoda

### **Összegzés**

A 2013. I-III negyedévi gazdálkodásról elmondható, hogy az önkormányzat biztosítani tudta a település intézményei működését.

A testületi döntéseknek megfelelően folytatódott a főzőkonyha kialakítása, és a Papréti ingatlan állagmegóvása befejeződött a további hasznosítás érdekében.

Az Önkormányzati Óvoda épületének, udvarának kialakítása szintén befejeződött. A nevelőmunkához szükséges létszámot biztosította a Képviselő Testület. A szeptemberben elkezdődött a nevelési évhez biztosítva lettek a konyha, csoportszobák berendezései, a gyermekek számára megvásárlásra kerültek a neveléshez, oktatáshoz szükséges eszközök, játékok.

A START Közmunkaprogram során a beszerzett, nagy értékű eszközök segítettek és segítik a település közterületeinek, utjainak, épületeinek karbantartását. A kis értékű tárgyi eszközökkel, (szerszámokkal) hatékonyabbá vált a karbantartás. A mezőgazdasági kisgépek elősegítették a megtermelt zöldségek betakarítását, a hűtőládák a zöldségek fagyaszttva történő tárolását.

A megtermelt zöldségfélékből tavasszal az iskolákba, óvodába a gyerekeknek retket, újhagymát tudunk biztosítani. A szociálisan rászorultaknak folyamatosan az idénynek megfelelően borsót, zöldbabot, uborkát, hagymát, paprikát, krumplit biztosított az önkormányzat.

Az önkormányzat szeptember hónapban a testületi döntésnek megfelelően pályázatot nyújtott be a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásra 56 054 eFt összegben.

Az önkormányzat 2013. I.-III negyedévi gazdálkodása a képviselő testület döntéseinek megfelelően, költségvetési rendeletben meghatározottak szerint folyt.

## **HATÁROZATI JAVASLAT**

Kétegyháza Nagyközség Képviselő-testülete az Önkormányzat gazdálkodásáról szóló I-III. negyedéves beszámolót elfogadja.

A képviselő-testület felkéri a jegyzőt a beszámoló honlapon való közzétételére.

Felelős: Kalcsó Istvánné polgármester

dr. Medgyaszai László jegyző

Határidő: azonnal

Kétegyháza, 2013. október 24.

Kalcsó Istvánné  
polgármester

	A	B	C	D	E	F	G
1	Költségvetési szerv megnevezése		Polgármesteri hivatal				02
2	Feladat megnevezése		Igazgatási feladatok				01
3	<i>Ezer forintban !</i>						
4	Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2013. évi előirányzat	2013. évi módosított előirányzat	2013. I.-III.n. évi teljesítés	2013. I.-III.n. évi teljesítés %-a
5	1	2	3	4	5	6	7
6	<b>Bevételek</b>						
7	<b>1.</b>		<b>I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)</b>			<b>438</b>	
8		1.1.	Áru- és készletértékesítés				
9		1.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke				
10		1.3.	Bérleti díj			120	
11		1.4.	Intézményi ellátási díjak				
12		1.5.	Továbbszámlázott szolgáltatás			156	
13		1.6.	Általános forgalmi adó bevétel			73	
14		1.7.	Egyéb saját bevétel			87	
15		1.8.	Kamatbevétel			2	
16	<b>2.</b>		<b>II. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.1.+...+2.4.)</b>	<b>151</b>	<b>151</b>		
17		2.1.	Támogatásértékű működési bevételek				
18		2.2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek				
19		2.3.	EU-s forrásból származó bevételek				
20		2.4.	Működési célú pénzeszköztétel	151	151		
21	<b>3.</b>		<b>III. Felhalmozási célú egyéb bevételek</b>				
22	<b>4.</b>		<b>IV. Kölcsön</b>				
23	<b>5.</b>		<b>V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (5.1.+5.2.)</b>			<b>1 479</b>	
24		5.1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			1 479	
25		5.2.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele				
26	<b>6.</b>		<b>VI. Önkormányzati támogatás</b>	<b>151 748</b>	<b>151 187</b>	<b>110 632</b>	<b>73,18</b>
27	<b>7.</b>		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6)</b>	<b>151 899</b>	<b>152 817</b>	<b>111 070</b>	<b>72,68</b>
28							
29							
30	<b>Kiadások</b>						
31	<b>1.</b>		<b>I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>151 899</b>	<b>152 817</b>	<b>109 410</b>	<b>71,60</b>
32		1.1.	Személyi juttatások	45 584	46 059	33 491	72,71
33		1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 925	13 051	8 590	65,82
34		1.3.	Dologi kiadások	26 262	26 579	14 485	54,50
35		1.4.	Önkormányzati ellátások, pénzbeli juttatásai	60 939	60 939	52 739	86,54
36		1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 189	6 189	105	1,70
37	<b>2.</b>		<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)</b>				
38		2.1.	Intézményi beruházási kiadások				
39		2.2.	Felújítások				
40		2.5.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
41		2.7.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
42	<b>3.</b>		<b>III. Kölcsön</b>				
43	<b>4.</b>		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3)</b>	<b>151 899</b>	<b>152 817</b>	<b>109 410</b>	<b>71,60</b>
44							
45	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)			12	12	11	
46	Egyéb foglalkoztatotti létszámlétszáma (MT.,polgármester) (fő)			3	3	3	