

Előterjesztés

**Ladánybene Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2010. szeptember 20-i ülésére**

Tárgy: Kunadacs-Ladánybene Általános Iskola és Óvoda ladánybenei intézményegységei
2010. évi költségvetésének I. félévi végrehajtása

Az előterjesztést készítette:

Sztancsné Kulcsár Éva
előadó

Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Kutasiné Nagy Katalin
mb. jegyző

Kutasiné Nagy Katalin sk.
mb. jegyző

Előterjesztés

Ladánybene Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2010. szeptember 20-i ülésére

Tárgy: Kunadacs-Ladánybene Általános Iskola és Óvoda ladánybenei intézményegységei
2010. évi költségvetésének I. félévi végrehajtása

Szám: _____/2010.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kunadacs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete előtt napirenden szerepel a 2010. évi költségvetés I. félévi végrehajtása. A bevételek és kiadások teljesülése Kunadacs-Ladánybene Általános Iskola és Óvoda ladánybenei intézményegységeit is érinti – a Ladánybenei óvoda infrastrukturális fejlesztése valamint az EPER pályázat miatt - ezért az előterjesztés elfogadásáról Ladánybene Község Önkormányzata Képviselő-testületének is döntenie kell.

Fentiek figyelembevételével az alábbi határozat-tervezetet terjesztem T. Képviselő-testület elé:

Határozat-tervezet

/2010. (.....) Kt határozat

Kunadacs-Ladánybene Általános Iskola és Óvoda ladánybenei intézményegységei
2010. évi költségvetésének I. félévi végrehajtása

H A T Á R O Z A T

Kunadacs és Ladánybene Községek Önkormányzatának Képviselő-testületei a 68/2007. (VIII. 23.) Kt. határozatokkal jóváhagyott közoktatási intézmény közös fenntartására vonatkozó „Társulási megállapodás IV/1., IV/8 valamint az V/3/c. pontjai alapján Kunadacs Község, mint székhely önkormányzat által – Ladánybene Község Önkormányzatával egyeztetett módon – elkészített ladánybenei intézményegységekre vonatkozó 2010. évi költségvetés I. félévi végrehajtásáról szóló előterjesztés ladánybenei intézményegységekre vonatkozó részével egyetért, azt elfogadja.

Felelős: Képviselő-testület, polgármester

Határidő: 2010. szeptember 20.

Ladánybene, 2010. szeptember 16.

Kardos Attila sk.
polgármester

Előterjesztés

Kunadacs Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2010. szeptember 09-én tartandó ülésére

Tárgy: Kunadacs Községi Önkormányzat 2010. évi költségvetésének első félévi végrehajtásáról szóló beszámolója

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009.(XII.19.) Kormányrendelet értelmében elkészített féléves költségvetési beszámolóhoz a szöveges értékelést az alábbiak szerint teszem meg:

Önkormányzatunk bevételei 2010. június 30-ig 56,08%-ban, kiadásai 57,56%-ban teljesültek.

Bevételek:

Önkormányzatunk *működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről* 680,22 %-ban teljesültek.(1/1/A.sz. melléklet)

A teljesítési arány azért ilyen magas, mert a Munkaügyi Központ által folyósított közhasznú foglalkoztatás előirányzat nélkül szerepel és jelen testületi ülésen kerül sor a módosításra. A közmű hozzájárulás címén az első félévben bevétel nem realizálódott. Ez abból adódik, hogy önkormányzatunk még ez idáig nem értékesített telket, és így közmű hozzájárulás befizetés sem történt.

Támogatásértékű működési bevétel 57,58%-ban teljesült (1/1/B.sz. melléklet)

Ezen a jogcímen az egészségügyi alaptól kapott támogatás szerepel 52,28 %-ban, a mezőéri szolgálatnál a teljesítés 25%-os, ez az első negyedévi támogatás. A Ladánybenei önkormányzat által átvett pénzeszköz 61,84%-ra teljesült. A Kistérségtől kapott támogatás teljesítése nincs 1%. Ez azért ilyen alacsony, mert az eredeti normatíva igénylésnél, a kistérségnél rendszerhiba miatt nem történt igénylés. Erre a júliusi pótigénylésnél volt módjuk és visszamenőlegesen lett megigényelve a támogatás. Előirányzat nélkül szerepel az útravaló pályázat, a választási bevétel, valamint a ladánybenei és kunadacsi iskola által nyert pályázati bevételek. Ezekre a jogcímeke az előirányzat módosításokat jelen testületi ülésen végezzük el.

Felhalmozási célra átvett pénzeszközei államháztartáson kívülről (1/2/A. sz. melléklet) ide a ladánybenei önkormányzat által biztosított pályázati önerőt terveztük, de sajnos a pályázat nem nyert, ezért bevétel sem realizálódott ezen a jogcímen.

Fejlesztési, vis maior feladatok támogatása a teljesítése az első félévben 100%-os. Itt került megtervezésre a Peregı út felújítása és a forgalomirányító jelzı táblák cseréjének pályázati összege és a teljesítése is megvalósult (1/2/B. sz. melléklet).

Mőködési bevételeink 45,6 %-ra teljesültek. (1/3.sz. melléklet)

A teljesítés az idıarányosnak megfelelı. A ladánybenei óvodánál a szociális étkeztetés teljesítésénél nem mutatkozik bevétel aminek oka, hogy a kiszámlázás későbbi idıpontban valósult meg. Várhatóan a teljesítés az évvégére realizálódik. A Kunadaci IV. Béla Általános Iskola intézményegységénél mutatkozik még elmaradás, mivel itt a tanulók által befizetendı tankönyvek ellenértékét szerepeltetjük és ez a második félévben várható.

Kamatbevételeink mindösszesen 53 e forint, értékben teljesültek az első félévben, ez azért ilyen alacsony, mert az önkormányzatnak az elszámolási számláján az első félévben nem volt kamatozó pénzeszköz.

Kommunális adóbevételeink 47,55%-ban, a **gépjármőadó** bevételünk 45,%-ban teljesült. **Késedelmi pótlék** bevételünk 37,08%-ban teljesültek.

Termőföld bérbeadás után fizetendı SZJA bevételünk az első félévben nem keletkezett.

Iparúzési adó bevétel az első félévben 85,93 %-ra teljesült. Ez nagyon szép eredménynek mutatkozik, de sajnos július hónapban közel 2.000,- e forintot utaltunk vissza az adózók számlájára, illetve vezettünk át más adónemre. Ha ezt figyelembe vesszük, akkor a teljesítés 60% körüli.

Sajnos még tovább rontja a helyzetünket, hogy a feldolgozás alapján még újabb visszafizetési kötelezettségei keletkezhetnek önkormányzatunknak.

A 2009. I. félévben az adózók hátraléka 2.216,- e forint volt. Ez az összeg a 2010. év nyitó adata szerint 3.082.424,- forintra növekedett. Ez azonban évközben egy adózónk májusban benyújtott bevallása alapján 1.853.700,- forinttal csökkent, törlés miatt

A munkaviszonnyal rendelkezők esetében a munkabér letiltást eszközöljük. Az iparúzési adó kötelezettek adószámát az APEH-től lekérdezzük és a számlavezető pénzintézetünkön keresztül elkezdjük az inkasszó (azonnali beszedési megbízás) alkalmazását.

A fenti végrehajtási cselekmények eredménytelensége esetén a hátralék behajtását átadjuk a területileg illetékes bírósági végrehajtónak, ami további költségnövekedést jelent az adózó számára.

A 10.000,- forintnál nagyobb hátralék behajtása július 1-től az APEH részére is átadható. Ezzel a lehetőséggel szeptember 15-e után élni kívánunk.

Egyéb sajátos bevételeink 40,66 %-ban teljesültek.

A bevétel teljes összege az önkormányzati lakások, egyéb helyiségek bérbeadásából származik. Az elmaradás oka, az önkormányzati lakások lakbér bevételeinél jelentkező hátralékok, mivel vannak olyan bérlők, akik negyedévente illetve félévente fizetik a bérleti díjat.

Felhalmozási bevételeink (1/6.sz. melléklet)

Erre a jogcímre a telek eladást terveztük. Sajnos az első félévben nem került sor telek értékesítésre, így ezen előirányzaton teljesítés nem szerepel.

Az **SZJA** központi bevételeink 54,30 %-ban teljesültek, ami a félévnél időarányos teljesítésnek tekinthető.

A **normatív állami hozzájárulások** 53,48 %-ban teljesültek.

A **központosított állami támogatások** teljesítése 97,48 %. Ide, tartozik az időskorúak járadéka, ápolási díj, rendszeres szociális segély, rendelkezésre állási támogatás, lakásfenntartási támogatás, könyvtári érdekeltségnövelő támogatás, nyári gyermekétkeztetés, közcélú munkavégzés. Ezekben a feladatokon a teljesítés 100%-os. A pedagógusok anyagi támogatása jogcímen a teljesítés 75%-os, mivel ez a program augusztus hónapig szól. Előirányzat nélkül szerepel az előző évi visszatérülések 91.195,- forint összegben.

Felhalmozási forráshiány 2010. évi összeg 7.747,- e forint. A tervezésnél a felhalmozási kiadások nagyobbak voltak a felhalmozási bevételeknél ezért vált szükségessé a forráshiány tervezése.

Működési forráshiányt 24.205,- e forint összeggel tervezte önkormányzatunk, aminek összege 23.548,- e forintra változott az első félévre. Sajnos előreláthatólag a második félévben ez az összeg növekedni fog, hiszen a jelen testületi ülésen sorra kerülő előirányzat módosításnál is már 2.865,- e forinttal növeltük a működési forráshiányunkat.

Likviditási hitel állományunk június 30-án 9.264,- e forint. Tehát a képviselő-testület által a 33/2010. számú határozattal jóváhagyott 15.000.000,- forintos hitelállományból csak 5.736,- e forint állt rendelkezésünkre. Az előterjesztés készítésekor a hitelállomány 9.650,- e forint.

Munkabérhitel felvételre az első félévben nem került sor. Önkormányzatunk meg tudta oldani az év első felében, hogy munkabér hitel felvétele nélkül kifizesse a járandóságokat. Ugyanez sajnos a második félévre már nem mondható el, hiszen a júliusi fizetéshez 4.800.000,- forint munkabér hitelt kényszerült felvenni önkormányzatunk. A munkabér hitelt a Bank a következő állami finanszírozásból visszavonja.

Önkormányzatunk féléves bevétele 196.684,- e forint volt, függő, átfutó bevétel -15.339,- e forint volt.

Kiadások:

Intézményi működési kiadások 57,56 %-ban teljesültek.

Ezen belül a személyi juttatások 53,45 %-ban, a munkaadót terhelő járulékok 53,55 %-ban , a dologi kiadások 51,55 %-ban teljesültek.

Az intézményi működési kiadásoknál a teljesítés az időarányoshoz viszonyítva jónak mondható.

A személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok esetében a teljesítés időarányos. A közcélú és közhasznú foglalkoztatáson jelentkezik túllépés. Ennek oka, hogy a közcélú foglalkoztatásnál csak az 5%-os önerő lett tervezve eredeti előirányzatban, a központi támogatással negyedévente módosítjuk az előirányzatot. A közhasznú foglalkoztatásra eredeti előirányzatként nem szerepeltettünk összeget, így erre is a jelen testületi ülésen kerül sor. A többi jogcímen a teljesítés időarányos.

A járulékok esetében a teljesítés 53,55%-os, ez a fent leírtakból adódik, ami az előirányzat módosítás után csökkeni fog.

A dologi kiadásoknál a teljesítés 51,55%. A teljesítés az időarányosnak teljesen megfelelő. Kimagasló túllépés, azaz 100%-os teljesítés a közutak üzemeltetésénél, karbantartásánál jelentkezik, hiszen tervezésnél már ismert volt az útkátyúzás összege, és ezt szerepeltettük az eredeti előirányzat között. Ez a számla kifizetésre került, ezért 100%-os a teljesítés. Ugyancsak túllépés mutatkozik a kulturális műsorok, rendezvények jogcímen, itt a falunapi kiadásokat szerepeltetjük. A befizetett bevételekből nem képeztünk még előirányzatot a kiadások fedezetére az előirányzat módosítására jelen testületi ülésen kerül sor. A többi működési kiadások esetében a teljesítés az első félévnek megfelelő.

Az önkormányzat által folyósított *ellátottak pénzbeli és természetben nyújtott ellátásai* 79,02 %-ra teljesültek június végéig. (2/2.sz. melléklet)

A közlekedési támogatásnál és az útravaló pályázatnál előirányzat módosítás szükséges, a többi kiadás nemnél összességében a teljesítés időarányosnak tekinthető.

Az önkormányzat *támogatásértékű működési kiadása* 162,5%-ra teljesült. (2/3/A.sz. melléklet)

Ezen a kiadási nemen a Kunszentmiklósi Önkormányzatnak fizetendő központi ügyeleti díjat szerepeltetjük. Az előirányzat módosításnál már jeleztük, hogy a 2009. évre 1.500.000,- forintot kellett önkormányzatunka fizetni, és a 2010. évi megállapodás alapján pedig negyedévente 450.000,- forint az átutalandó összeg. Ezért is vált szükségessé az előirányzat módosítás.

A működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre 43,97%-ban teljesült. (2/3/B.sz. melléklet)

Néhány társadalmi szervezet nem vette igénybe még az első félévi támogatást, de várhatóan évvégére a kiadás teljesül, illetve a falugondnokok egyesületének teljes évi támogatás átutalására került, ugyancsak teljes mértékben kifizetésre került a kistérségi támogatás is.

A fejlesztési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre teljesítése 16,03 % (2/3/C. sz. melléklet)

Itt szerepel az Izsák Com által felvett hitel és kamat visszafizetési kötelezettsége, aminek teljesítése várhatóan évvégére realizálódik.

Beruházási és felhalmozási kiadásaink az első félévben 89,65%-ban teljesültek. (2/4.sz. melléklet)

Az első félévben a beruházási és felhalmozási kiadásaink közül a Peregri út felújítása és a ladánybenei óvoda infrastrukturális fejlesztése valósult meg. Ezen kívül beszerzésre került a könyvtárnál és a polgármesteri hivatalnál 1-1 db számítógép, valamint a ladánybenei óvoda

vásárolt egy nagyobb összegű ipari mosogatógépet. Az első félévben már jelentkezett kiadás a szolgálati lakás felújításnál, de ez a második félévben még tovább folytatódik.

Önkormányzatunk féléves kiadása 201.849,- e forint volt, függő, átfutó kiadások 2.491,- e forint volt.

Hitelfelvétel törlesztésére az első félévben nem került sor, hiszen a fent leírtak alapján a munkabér hitel a második félévben jelentkezett.

Önkormányzatunk **záró pénzkészlete** nulla forint volt, hiszen jeleztem, hogy a folyószámlahitelből 9.264,- e forintot felhasználtunk.

A önkormányzatunk 2010. év féléves költségvetési gazdálkodását a fentiekben leírtakkal mutattam be, kérem a tisztelt Képviselő-testülettől a beszámoló elfogadását.

Kunadacs, 2010. augusztus 31.

Sipos Balázs
polgármester

Kunadacs Község Önkormányzat
beruházási és felhalmozási kiadásai
2010. évben

Felhalmozás	Ft			
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	változás	09.09-ei módosítás
Urnafal, harangláb készítés	0	0		0
Gyűjtő utak útfelújítása	6 304 000	6 304 000		6 304 000
Új játszótér építése	803 000	803 000		803 000
Pályázati önrész	0	0	0	0
Meglévő játszótér felújítása	0	0		0
Citroen felújítás	0	0	400 000	400 000
Szennyvíz beruházás	0	0	0	0
Hulladéklerakó rekultiváció	0	0	908 300	908 300
Szolgálati lakás felújítás Vörösmarty u.	0	0	600 000	600 000
Iskola fénymásoló felújítása	0	0		0
Peregi út felújítás	0	10 322 799	0	10 322 799
Számítógép beszerzés könyvtár részére	180 000	180 000		180 000
2 db számítógép beszerzés hivatal részére	360 000	360 000		360 000
Kunadacs-Ladánybene ált isk és óvoda infrastrukt.fejl.	5 946 000	5 946 000		5 946 000
ebből: Kunadacs	5 000 000	5 000 000		5 000 000
Ladánybene	946 000	946 000		946 000
Ladánybene óvoda infrastrukt.fejl.		10 940 000	2 407 265	13 347 265
Összesen	13 593 000	34 855 799	4 315 565	39 171 364

Kunadacs Község Önkormányzat támogatásértékű működési bevétel
2010. évben

	Ft			
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	változás	09.09-ei módosítás
<u>Működési célú</u>				
Eü.alapból átvett pe.	2 676 000	2 676 000	0	2 676 000
Mezőri szolgálat	600 000	600 000	0	600 000
Ladánybene önkorm. átvett pe.	30 344 000	30 344 000	0	30 344 000
FKDKTÖT támogatás	6 000 000	6 000 000		6 000 000
Választási bevétel			448 054	448 054
Útravaló pályázat			1 681 500	1 681 500
Ladánybene EPER pályázat			272 000	272 000
Összesen	39 620 000	39 620 000	2 401 554	42 021 554