

**Ladánybene Község Önkormányzata**  
Képviselő-testületének 2011. szeptember 5.-i ülésére

Tárgy: Jelentés a 2011. évi költségvetés I. félévi végrehajtásáról.

Az előterjesztést készítette:

Fekete Katalin  
gazdálkodási előadó

Tárgyalásra és véleményezésre megkapta:

Pénzügyi és Ellenőrzési  
bizottság

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Szádvári Erika  
jegyző



*[Handwritten signature]*  
Szádvári Erika  
jegyző

**Előterjesztés**  
**Ladánybene Község Önkormányzata**  
**Képviselő-testületének 2011. szeptember 5.-i ülésére**

Tárgy: Jelentés a 2011. évi költségvetés I. félévi végrehajtásáról

Ü.i.sz.: 1105/1 /2011.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartás alrendszereihez tartozó szervezetek költségvetési beszámolója összeállításának módját, annak tartalmára, szerkezetére vonatkozó kérdéseket, valamint a beszámoló adatait alátámasztó könyvvizelési kötelezettséget a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény és az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvizelési kötelezettségeinek sajátosságáról szóló 249/2000. (XII.24.) kormányrendelet szabályozza. A rendkívül széleskörű sajátosságok miatt az államháztartási törvény és annak végrehajtási rendelete is figyelembe veendő.

Az államháztartás szervezeteinek beszámolási kötelezettsége a költségvetési előirányzatok alakulásának és azok teljesítésének, a vagyoni, a pénzügyi és létszámhelyzetének, a költségvetési feladatmutatóknak és normatívák alakulásának bemutatására, továbbá a költségvetési támogatások elszámolására terjed ki.

A szabályozás szerint az önkormányzat intézményei saját gazdálkodásukról, valamint a polgármesteri hivatal az önkormányzat gazdálkodásáról – évente két alkalommal – beszámolót készítenek. A féléves beszámolót június 30-i fordulónappal elkészíteni.

A költségvetésben meghatározott feladatok és pénzügyi előirányzatok teljesítéséről készített jelentéssel az önkormányzat képviselő-testülete – az államháztartás előírásai szerint – legalább évente három alkalommal foglalkozik. A pénzügyi beszámoló az önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-ig kerül a testület elé, az I-III. negyedévi pedig november 30-ig, kivéve a választás évét, amikor december 15-ig a következő évi koncepcióval együtt.

Ladánybene Község 2011. évi költségvetésének végrehajtása az I. félévben az alábbiak szerint alakult.

A 2011 évi költségvetés tárgyalásakor illetve a jóváhagyásával megfogalmazott irányelveknek megfelelően igyekeztünk a végrehajtásban szem előtt tartani.

A költségvetésben, prioritást élvezett a biztonságos működés biztosítása. Ezután olyan mértékű beruházás kerülhet, illetve került végrehajtásra, amelyre a fedezet rendelkezésre áll. Az előző évhez hasonlóan nagyobb összegű beruházásra kerül sor, amely a III. negyed évben realizálódik.

**Bevételek alakulása:**

eFt

Módosított ei	Teljesítés	%
153.682	65.177	42,41

%-ra teljesültek. Ezen belül az Önkormányzat működési bevételei 49,42%-ra teljesültek az előirányzathoz képest. A bevételi források közül az egyéb saját bevételek teljesülése 53,4%-ot mutat.

**Hozam és Kamatbevételek:**

eFt

Módosított ei	Teljesítés	%
200	59	29,5

Az értékpapír vásárlásból származó kamat és hozambevétel a III. negyedév végére fog realizálódni. Az Integrált Közösségi Szintér kialakítására elkülönített önerő rész felhasználásra kerül a beruházás befejezésével.

**Helyi adók:**

eFt

Megnevezés	Módosított ei.	Teljesítés	%
Kommunális adó	1.600	745	46,6
Iparüzési adó	8.500	4.119	48,44
Pótlék, bírság, egyéb	1.110	405	36,48
<b>Összesen:</b>	<b>11.210</b>	<b>5.269</b>	<b>47,00</b>

A helyi adók teljesülése 3%-al marad el az időarányos teljesítéstől.

**Gépjárműadó:**

eFt

Módosított ei	Teljesítés	%
15.000	8.877	59,18

Az időarányostól eltérő többletbevétel a korábbi évek kintlévőségeinek befizetésével magyarázható.

**Állami támogatások és az SZJA:**

eFt

Megnevezés	Módosított ei	Teljesítés	%
Önkorm.kvi támog.	24.065	15.278	63,48

SZJA h maradó rész	6.811	3.562	52,29
SZJA jöv. Kül.	45.555	23.825	51,64
<b>Összesen:</b>	<b>76.431</b>	<b>42.665</b>	<b>55,82</b>

Ezen bevételi források tehát a költségvetési támogatások teljesülése 55,82%-os, amely kismértékben magasabb az I. féléves előirányzattól. A támogatások folyamatosan a nettó finanszírozás keretében megérkeztek az önkormányzat költségvetési számlájára és ez képezi az önkormányzat bevételeinek jelentős részét, nagyban hozzájárul a pénzügyi stabilitás biztosításához.

### **Kiadások:**

A kiadások mindösszesen 38,24%-ra teljesültek.

### **Személyi juttatások:**

eFt

Megnevezés	Módosított ei	Teljesítés	%
Zöldterület kezelés	1.277	663	51,91
Önkorm. jogalkotás	3.209	450	14,00
Önk ig. tev.	15.204	8.634	56,79
Adó, ill. kiszabás	2.017	774	38,37
Város és község gazd.	978	1212	123,92
Család és nővédelem	2.294	1147	50,00
Jelzőrendszersegítésny.	380	170	44,74
Tanyagondnoki szolg.	1.312	663	50,53
Közfoglalkoztatás	734	312	42,51
Könyvtári szolgáltatás	536	280	52,24
<b>Összesen:</b>	<b>27 941</b>	<b>14 305</b>	<b>51,19</b>

### **Munkaadókat terhelő járulékok:**

A munkaadót terhelő járulékok teljesülése 51,21%, amely teljesülések a személyi juttatások arányában kerültek felhasználásra, valamint az ápolási díjak után fizetendő járulékok összege is ezen az előirányzaton jelenik meg.

Önkormányzatunknál a közfoglalkoztatásban dolgozók létszámának alakulása az alábbiak szerint alakul 2011. évben.

**Rövid távú közfoglalkoztatottak:** 2011.02.14-2011.04.30 Kecskemét Többcélú Társulás által pályázat útján 4 fő, 4 órában lát el feladatot. A bérek 95%-ban a járulékok 50%-ban kerülnek támogatásra.

2011.05.01-2011.08.31. Az önkormányzat által benyújtott pályázat alapján 4 fő 4 órában látja el a rövidtávú közfoglalkoztatási feladatot (1.ütem) A támogatás mértéke bérek 95%-a, járulékok 50%-a.

**Hosszú távú közfoglalkoztatott** 2011.03.01-2011.02.31. A polgármesteri Hivatal nyújtott be pályázatot (1.ütem) 2 fő 6 órában látja el a feladatot. Kommunális segéd munka. A bérek 70%-ban a járulékok 50%-ban kerülnek támogatásra.

2011.06.01-2011.11.30. Polgármesteri Hivatal által benyújtott pályázat (2. ütem) alapján 3 fő 6 órás, 1 fő 8 órás. A 6 órában ellátott feladatok bérpótló juttatás címén kerülnek kifizetésre. A 8-órás foglalkoztatott esetében egyéb közfoglalkoztatás jogcímen történik a támogatás, amely a bérek esetében 90%, járulékok 50%. A bérek és járulékok különbözetét az önkormányzatnak kell a költségvetéséből finanszírozni.

### **Dologi kiadások:**

A dologi kiadások az összes kiadások között jelentősen alacsonyabb szinten teljesültek az előirányzathoz képest 36,27% ezen belül a szolgáltatási díjak 40,04%-ra, A 2008-óta tartó gazdasági megszorítások hatása indokoltá teszi a beszerzések számottevő részének a II. félévben történő realizálódását. A gázenergia előirányzatát a II. félévre 20%-al meg kell emelni a novemberi rendeletmódosításkor. *A teljesség igénye nélkül a dologi kiadások % - ban.*

Megnevezés	Módosított ei	Teljesítés	%
Készletbeszerzés	6.890	2.21	33,69
Kommunikációs. sz.	1.378	537	38,99
Gázenergia szolg.	1.221	1.172	95,99
Villamos energia sz	3.257	1.767	54,25
Víz és csatornadíjak	275	97	35,27
Karbantartás kisjav.	2.285	417	18,25
Egyéb ü. Fent. Szolg.	2.722	1.125	41,33
Műk c. ált forg adó	7.744	2.049	26,46
Kiküldetés repr. Rekl.	2.567	1.452	56,56
Munk. Által fiz. szja	224	121	54,01
Díjak egyéb befiz.	1.576	856	54,34

2011. július 30.

## Dologi kiadások szakfeladatonként

Szakfeladat	Megnevezés	Fogl. száma	Mód. ei.	Telj.	%
360000	Víztermelés,-kezelés		39	9	23
370000	Szennyvíz gyűjtése, .		24	36	150,00
381103	Települési hulladék.		369	176	47,70
522110	Közutak, hidak, ...		1 658	249	15,01
682001	Lakóingatlan bérbeadása		206	143	69,42
682002	Nem lakóingatlan bérbeadása		14	2	14,29
813000	Zöldterület-kezelés	1	733	156	21,28
841112	Önkorm-i jogalkotás		204	105	51,47
841126	Önk.ig.tev.	7	13 069	5 297	40,53
841133	Adó, ill.kiszab.,besz.	1	633	111	40,44
841402	Közvilágítás		2 798	1 610	57,54
841403	Város,- és községg.	1,25	2 961	491	16,58
841901	Önk.társ.elszám.		113	0	0
851011	Óvodai nevelés			216	
852011	Iskola 1-4 évfolyam			15	
852021	Iskola 5-8 évfolyam			493	
854234	Szociális ösztöndíj				
841902	Közp. költségv. befiz.		254		0
862101	Háziorvosi alapell.		605	221	36,53
862301	Fogorvosi alapellát.		211	102	48,34
869041	Család- és nővéd...		849	325	38,28
882000	Önk.szoc.tám.fin.				
882111	Rendelkezésre állási t				
882111	Rendszeres szoc.s.				
882111	Bérpótló juttatás				
882112	Időskorúak járadéka				
882113	Lakásfennt.t.norma.				
882114	Helyi rendsz.lakásf.				
882115	Ápolási d.alanyi j.				
882116	Ápolási d.méltány.				
882117	Rendsz.gyerm.v.pé.				
882118	Kieg.gyermekv.tám.				
882119	Óvodáztatási tám.			30	
882122	Atmeneti s.#idősek csomag				
882123	Temetési segély				
882124	Rendk.gyermekv.t.				
882125	Mozgáskori.közl.tám				
882129	Egyéb önk.eseti pé.e				
882202	Közgyógyellátások				
882203	Köztemetés			1	
889921	Szociális étkeztetés		2 916	371	12,72
889923	Jelzőrendszer.házi s.ny		1 191	219	18,39
889928	Faugondnoki, ...	1	2 301	444	19,29
889931	Családi pótlék				
889942	Önk.ált.nyújt.lakást.				
890441	Közcélúak fogl.		94	34	36,17
890442	Közhasznúak fogl.		128	0	
890443	Egyéb közfoglalkozt.			310	
890301	Civil szerv.műk.tám.		320		
890302	Civil szerv.progr.és e.t.		170		
890506	Egyszak közösségi és hitéleti tev.				
910123	Könyvtári szolg.	0,5	1 135	675	59,47
931102	Spoetlét.műk. és fejl.		881	363	41,20
949900	M.n.s.egyéb köz,társ.t.		4 601	1 756	38,16
960302	Köztemető fennt.és m.		34	7	20,59
<b>Önkormányzat összesen</b>		<b>11,75</b>	<b>38 511</b>	<b>13 967</b>	<b>36,27</b>

## **Felhalmozási kiadások:**

**Ingatlan beruházás:** Elkezdődött a 112/2008.(VIII.29) FVM rendelet alapján, IKSZT kialakítása és működtetése jogcímre benyújtott pályázaton elnyert pénzeszköz felhasználásával 202,66nm-es könyvtár épület átalakítása, felújítása, bővítése, akadálymentesítése. Vállalkozói díj 30.623,277Ft, amely 6.124.655Ft áfa-t tartalmaz. /Az önkormányzat önerő részét képezi az ÁFA/ A beruházás kiadásai a III. negyed évben realizálódnak.

**Gépek berendezések:** 1 db Lap-top számítógép került beszerzésre 227eFt értékben.

/ A számszaki adatokat a 2. sz. melléklet tartalmazza. /

## **Összegezve:**

Az első félév gazdálkodásáról elmondható, hogy a költségvetésben meghatározottak szerint sikerült a pénzügyi stabilitást megőrizni, önkormányzatunknak nem kellett hitelfelvételhez folyamodni, amelyhez véleményem szerint egy fegyelmezett pénzügyi gazdálkodásra volt szükség az önkormányzat részéről. Úgy tűnik, hogy az önkormányzat költségvetése a realitásokon alapul úgy a bevételek, mint a kiadások vonatkozásában. Ami nem tűnik reálisnak az a szociális kiadások előirányzatára vonatkozik, ennek a tételnek a megtervezése reálisan szinte lehetetlen, mert év elején nem tudható, hogy hány fő lesz a különböző ellátásokat igénylők létszáma.

A zárszámadásban kimutatott pénzmaradvány jelentős részét a felhalmozási kiadásokra fordítjuk, amelyben 6.125eFt az IKSZT pályázati önerőre (könyvtár átalakítás) képezi.

Meg kell említenem, hogy az önkormányzat nem rendelkezik 30 millió forint összegű tartalékkal és a pályázaton elnyert összeg utófinanszírozott, ezáltal a III.-ik negyed évben szükségessé válik a támogatást megelőlegező hitel igénybevétele a beruházás befejezéséhez. Jelenleg 10.500eFt támogatást megelőlegező hitelt igényeltünk. A részszámla kiegyenlítése július hónapban megtörtént 9.799,449Ft Nettó+2.449,862Ft ÁFA összegben.

Kötelezettségeinket az I. félév folyamán maradéktalanul, késedelem nélkül teljesítettük, a fenti számla kifizetéséhez a fedezet rendelkezésre állt.

**Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átadás:** 55.29%-ban teljesült az időarányos előirányzathoz képest. Az intézményi szintű pénzeszköz átadás havonta egyenlő nagyságban kerül utalásra.

<b>Megnevezés</b>	<b>Módosított ei</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>%</b>
Kunadacs-L.bene intézmény egységek	31.040	16.580	53,41

A felhasználás részletezése jelenleg nem áll rendelkezésre, mivel az a Gesztor önkormányzatnál realizálódik.

Az egyéb non-profit szervezetek támogatása esetében (100%-ra teljesült PI: rendőrség, polgárőrség, Lajosmizse Tűzvédelmi és Műszaki mentési Köztestület) Római Katolikus Egyház támogatása havi rendszerességgel kerül átadásra. Az I. félév gazdálkodása, valamint a reális lehetőségeink alapján minden remény megvan arra, hogy a III-IV. negyedévi, így az egész évi gazdálkodás is eredményes legyen.

## Határozati javaslat

...../2011. (.....) sz. ÖR.  
Jelentés a 2011. évi költségvetés I. félévi végrehajtásáról

### Határozat

Ladánybene Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja a polgármester jelentését a 2011. évi költségvetés I. félévi végrehajtásáról, a jelentés mellékleteivel együtt.

Felelős: Képviselő-testület

Határidő: 2011. szeptember.....

Ladánybene, 2011. augusztus, 22.

Kardos Attila  
polgármester



# Önkormányzati bevételek és kiadások alakulása

Ezer forint

2011. június 30. beszámoló

1. sz. melléklet

Bevételek:			
Megnevezés	Előirányzat	Teljesítés	%
Közhatalmi bevételek	10	31	310,00
Egyéb saját bevétel	6 509	3 476	53,40
Kamatbevételek	200	59	29,50
Helyi adó	11 210	5 269	47,00
Gépjárműadó	15 000	8 877	59,18
SZJA, Önkorm. Költségvetési tám:	76 431	42 665	55,82
Támogatásértékű bevétel	8 922	4 102	45,98
Előző évek előirányzat, pénzmaradvány	12 200	0	0,00
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>130 482</b>	<b>64 479</b>	<b>49,42</b>
Támogatás ért. Felhalm. bevételek	23 200	698	3,01
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>153 682</b>	<b>65 177</b>	<b>42,41</b>

2011. június 30. beszámoló

2. sz. melléklet

Kiadások:			
Megnevezés	Előirányzat	Teljesítés	%
Személyi juttatás	27 941	14 305	51,20
Munkaadói járulék	7 878	4 034	51,21
Dologi kiadások	38 258	13 967	36,51
Kamatkiadások	253	0	0,00
Szoc, pol. ellátások /segélyek/	9 370	9 079	96,89
Tám. értékű műk. Célú pe. Átadás	32 955	18 221	55,29
Tartalék	3 527	0	0,00
<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>120 182</b>	<b>59 606</b>	<b>49,60</b>
Felhalmozási kiadás	33 500	227	0,68
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>153 682</b>	<b>59 833</b>	<b>38,93</b>