




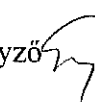
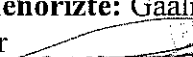
Monorierdő Község Önkormányzat
Polgármestere
2213 Monorierdő, Szabadság u. 50/A
Telefon: 06-29-419-103
Fax: 06-29-619-390
E-mail: merdo.hivatal@monornet.hu



Szám: 1-18/2016.
2-18/2016. PTKB.

Előterjesztés
a Képviselő-testület 2016. 09.29-i rendes, nyílt ülésére
a Pénzügyi, Településfejlesztési és Közbiztonsági Bizottság 2016.09.27-i nyílt ülésére

Tárgy: Tájékoztató 2016. 1-9. havi gazdálkodásáról
Előterjesztő: dr. Mezei Csilla jegyző

Készítette: dr. Mezei Csilla jegyző 
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Gaálné Czinkos Judit aljegyző 
Látta: Sente Béla polgármester 



Helyben

Tisztelt Képviselő-testület! Tisztelt Bizottság!

Monorierdő Község Önkormányzata 2016. évi költségvetését az 1/2016. (II.29.) számú rendeletével állapította meg, melynek módosítása tartalmazta a központi költségvetésből érkezett pótelőirányzatokat, a képviselő testület korábbi döntéseinek megfelelő előirányzat-módosításokat, valamint az intézményi hatáskörben végrehajtható előirányzat változásokat.

Bevételek alakulása

A bevételek fősszege települési szinten összesítve 448.149 eFt, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 75,14%-ot tesz ki. Intézményi bontásban ez az alábbiak szerint alakul:

Csicsergő Óvoda:

Az óvoda tekintetében a költségvetés tervezésekor saját bevétellel nem számoltunk, csupán az önkormányzati finanszírozás jelent meg a bevételek között. Az év első kilenc hónapjában az óvoda működtetéséhez 63.968 eFt intézményfinanszírozás volt szükséges, amely a módosított előirányzat 63,79%, vagyis a támogatás kis mértékben az időarányos alatt marad. Ennek az az oka, hogy az év elején zárolásra került a beruházási előirányzat egy része, és a felszabadítással megvártuk az októberi normatíva lemondást.

A támogatás mellett az intézménynek 55 eFt bevétele keletkezett az előző évi pénzmaradványból, melyet a jogszabályi előírások alapján a beszámoló elfogadásakor teljesülnék kell tekintetni.

Polgármesteri Hivatal:

A Polgármesteri Hivatal esetében szintén csak az intézményfinanszírozási bevételekkel számoltunk a költségvetés tervezésekor, amelynek teljesülése szeptember 30-ig 40.053 eFt volt. Ez 63,73%-os teljesülési szintnek felel meg, ami szintén az időarányos alatt marad.

A Polgármesteri hivatalnál is keletkezett saját bevétel, méghozzá az alábbi jogcímeken:

- 186 eFt igazgatási szolgáltatási díj, mely a munkaidőn túli esküvőkért fizetett díjakból keletkezett,
- 13 eFt egyéb működési bevétel, mely a korábbi években Szép Kártyára utalt összegek fel nem használt részének visszautalásából származik.

Községi Önkormányzat

A költségvetés tervezésekor az önkormányzatnál kellett megtervezni az összes bevételt, hiszen az adóbevételek, központi költségvetési támogatások egyértelműen az önkormányzatot illetik meg, melynek ezen bevételekből kell finanszíroznia az általa fenntartott intézményeket.

Támogatások alakulása: ebben a bevételi csoportban található az önkormányzatok költségvetési támogatásai és az államháztartáson belül átvett támogatási összegek.

A költségvetési támogatások teljesülése 219.335 eFt volt az év első 9 hónapjában, mely a módosított előirányzat 75,9%-a. Ez teljes mértékben megfelel az időarányosnak, hiszen ezen bevételek leutalását jogszabály szabályozza, így erre az önkormányzatnak ráhatása nincsen.

A fennmaradó 24.545 eFt az államháztartáson belüli pénzeszköz átvételeket takarja a következő megbontásban:

- 30 eFt központi kezelésű előirányzattól átvett pénzeszköz BURSA Hungarica támogatás miatt
- 7.596 eFt társadalom-biztosítástól átvett pénzeszköz a védőnői szolgálat finanszírozására,
- 15.481 eFt munkaügyi központtól átvett pénzeszköz a közfoglalkoztatásra.
- 1.438 eFt a Szociális célú Erzsébet utalványra átvett összeg.

Közhatalmi bevételek jogcímén az önkormányzat által beszedett adók jelennek meg. Összességében nézve a bevételek alakulása 87,6%-os arányt mutat, ám az egyes adónemek vonatkozásban lényeges különbségek vannak.

- az önkormányzat az építményadót a vállalkozások tekintetében vezette be, melyből az év első kilenc hónapjában 6.604 eFt folyt be, amely a tervezett előirányzat 113,8%-a.
- a magánszemélyek kommunális adója esetében a 95,9%-os teljesülés amely összességében 9.406eFt-ot tesz ki.
- a helyi iparüzési adó esetében a jelentkező 26.419-eFt-os bevétel 81,6%-os arányt jelent,
- a gépjárműadó tekintetében az önkormányzatot csupán a teljes bevétel 40%-a illeti meg, amely az első kilenc hónapban 7.783 eFt-ot tett ki. Ez a módosított előirányzat 92,6%-a, amely kissé magasabb a vártnál. Ez a tény azzal is magyarázható, hogy a hátralékok csökkentése érdekében az önkormányzat megkezdte azon gépjárművek kivonását a forgalomból, amelyekre több mint 1 éves hátralék van, így a fizetési hajlandóság kis mértékben ugyan, de javult.
- az egyéb közhatalmi bevételek közé tartozik a talajterhelési díj, mely azon épületek után szedhető, melyek nincsenek rákötve a szennyvízhálózatra, a pálinkafőző berendezések kapcsán szedendő jövedéki adó, illetve a késedelmi pótlék és a különböző bírságok. Ezen a költségvetési soron összességében 2.000 Ft előirányzattal számoltunk, melyből 898 eFt folyt be, mely az előirányzat 44,9%-a. Ez lényegesen elmarad a várttól, különösen a talajterhelési díj és a késedelmi pótlék vonatkozásában, ugyanakkor ezt két tényező magyarázhatja:
 - egyrészt egyre kevesebb az olyan ingatlan, mely nincs rákötve a szennyvízhálózatra,
 - másrészt az adónemek többségén az időarányost meghaladó bevétel jelentkezik, így a késedelmi pótlék kiszabásának alapja jelentős mértékben csökken.

Szeptember végén az önkormányzat lejárt határidejű bruttó adókielvonása 77.654 eFt, amely bár magasnak mondható, de az előző évivel azonos, vagyis nem nőtt a kielvonások összege.

Működési bevételek: a működési saját bevételek alakulása összességében jónak mondható, hiszen ezek aránya a módosított előirányzathoz képest 65,88%. A szolgáltatások bevételei között számoltunk a terembérlettel, illetve földhasznóbérlettel az étkeztetés bevételével és ide tartoznak a kamatbevételek és a biztosító térítései is.

Felhalmozási bevételeként a telekértékesítés bevétele jelentkezik, amely az év első félévében 4.776 eFt, ez a módosított előirányzat 100%-a. Tekintettel arra, hogy jelenleg is folyamatban van két ingatlan adásvételi szerződés de a kifüggesztések stb. miatt elképzelhető, hogy a bevételek egy részének realizálása átcúszik a következő évbe.

A pénzeszköz átvételek között összességében 49 eFt teljesítés jelenik meg a víziközmű hozzájárulások kapcsán került befizetésre az önkormányzathoz.

Finanszírozási bevételek között az előző évi pénzmaradvánnyal számoltunk, amelynek a felhasználás is megtörtént az év első felében.

Kiadások alakulása

Az önkormányzat elmúlt időszaki összes kiadási összege 377.990 eFt volt, amely 63,38%-nak felel meg. Vagyis el lehet mondani azt, hogy a kiadások teljesülése összességében az időarányos alatt marad. A fenti összegből 104.021 eFt az intézmények finanszírozása, amely bevételi oldalon is megjelent az intézményeknél.

Csicsergő óvoda:

Az óvoda összes kiadása az év első kilenc hónapjában 63.407 eFt volt, mely a módosított előirányzat 63,19%-a. Ezen összegből az alábbi jogcímen kerültek kifizetésre tételek:

Személyi juttatások és járulékok alakulása: a személyi juttatások teljesülése 72,94%-os, a munkáltatót terhelő járulékok teljesülése pedig 73,47%-os, amely teljes mértékben megfelel az időarányosnak.

Dologi kiadások alakulása: a dologi kiadások között a különböző készletbeszerzésekkel, szolgáltatások igénybevételével, egyéb dologi kiadásokkal kapcsolatos költségek kerültek elszámolásra melynek összege 5.830 eFt volt, amely 37,95%-nak felel meg. Az időarányos alatti teljesülést az magyarázza, hogy a háromnegyed-éves gazdálkodásban érvényesültek a takarékosági intézkedések, és csak az utolsó negyedévben került sor a zárolt előirányzat felszabadítására.

A beruházók költségSORÁN lévő 389 eFt a módosított előirányzat 8,82%-a. Ezen jogcímen lettek elszámolva az óvodával kapcsolatos beruházások, melyek a következők.

- projektor beszerzés 100 eFt
- roletta beszerzése, felszerelése 120 eFt
- egyéb kisértékű eszközök (lábtörlő, tálaló kocs, szőnyeg stb) 169 eFt

Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal első kilenc havi kiadási teljesítése 40.454 eFt, amely 63,08%-os teljesülésnek felel meg. Az előző év hasonló időszakához képest több mint 25.000 eFt-tal csökkentek a kiadások.

Személyi juttatások és járulékok alakulása: a személyi juttatások teljesülése 68,36%-os, a munkáltatót terhelő járulékok teljesülése pedig 68,07%-os, amely teljes mértékben megfelel az időarányosnak.

A rendszeres személyi juttatások között szerepelnek a törvény szerinti illetmények, a nem rendszeres személyi juttatások között kell elszámolni többek között a cafetéria kifizetéssel kapcsolatos összegeket, a jubileumi és egyéb jutalmakat, a szabadidő és szabadság megváltás címén kifizetett összegeket.

Külső személyi juttatásként a megbízási díjként kifizetett összegek kerülnek elszámolásra. A munkaadót terhelő járulékok kifizetése szorosan kapcsolódik a személyi juttatásokhoz, bár az arányok közötti minimális eltérés mindig előfordul.

Dologi kiadások alakulása: a dologi kiadásokkal kapcsolatos költségek teljesülésének aránya 50,45%, összegében 7.161 eFt. Itt kerülnek elszámolásra a hivatal épületével kapcsolatos működési költségek, az irodaszerek, tisztítószerek beszerzésének költségei stb. A dologi kiadások felhasználásának aránya alacsonyabb, mint az időarányos, ugyanakkor ez adódhat az ütemezett beszerzésekből is, bár a szigorú takarékosági intézkedések is csökkentették a kiadásokat.

A beruházók költségSORÁN lévő 944 eFt a módosított előirányzat 36,72%-a. Az eredeti költségvetésben összesen 2.571 eFt lett a beruházási költségSORON tervezve, mely összegből 1.501 eFt-ot tett ki az előző évi klímaberuházással kapcsolatos fizetési kötelezettség, mely részleteinek a kifizetése csak augusztusban kezdődött meg. E mellett számoltunk még a számítógéphez szükséges office programcsomagok megvételével, az anyakönyvi irodába szükséges kisebb értékű tárgyi eszközök

megvásárlásával, a szerverszobába klíma berendezés beszerelésével és egy iratmegsemmisítő megvásárlásával is.

A fentiek közül az alábbi beruházások valósultak meg:

• Office irodai programcsomagok beszerzése	118 eFt
• Iratmegsemmisítő megvásárlása	52 eFt
• Egyéb kisértékű eszközök ebeszerése (magnó, íróasztal)	74 eFt
• Előző évi klíma beruházás	700 eFt

Önkormányzat

Személyi juttatások és járulékok alakulása: a személyi juttatások teljesülése 72,63%-os, a munkáltatót terhelő járulékok teljesülése pedig 74,74%-os. Ebben az esetben a közfoglalkoztatással, illetőleg a nyári diákmunkával magyarázható az hogy az előirányzatot módosítani volt szükséges

Dologi kiadások alakulása: a dologi kiadásokra az év első kilenc hónapjában 76.844 eFt-ot fordított az önkormányzat, mely 61,23%-os aránynak felel meg. Ez az összeg kb. 20.000 eFt-tal több, mint az előző év hasonló időszaka, hiszen az év első felében az önkormányzat rendkívül nagy hangsúlyt fordított az utak karbantartására, javítására amely bizony jelentősen megemelte a kiadások összegét.

Ellátottak pénzbeli juttatásai jogcímén 51,13%-os a teljesülés, amely alacsonynak mondható. Itt kerülnek elszámolásra az önkormányzat által adható segélyek, melyeket a szociális rendelet szabályoz. Az elmúlt alkalommal módosításra került a szoc rendelet, így várhatóan az utolsó negyedévben nőni fognak a teljesítések. E mellett szeptember hónapig a Szociális Erzsébet utalványnak csupán a fele került kifizetésre, a második fele az utolsó negyedévben várható.

Egyéb működési kiadások jogcímén a teljesülés 4.763 eFt, mely az előirányzat 60,21%-a. Itt kerülnek elszámolásra a Képviselő-testület által nyújtott támogatások, illetőleg itt kell nyilvántartani a tartalékokat is. Az időarányostól elmaradó teljesülést az okozza, hogy a tartalékok költségvetési során csak és kizárólag előirányzat szerepelhet, teljesítés pedig nem.

A felhalmozási kiadások magukba foglalják az önkormányzat által beruházásra és felújításra fordított összegeket, illetve a felhalmozási tartalékok

Beruházásra 8.846 eFt-ot költött az önkormányzat, mely az eredeti előirányzat 40,39%-a, felújítások esetén pedig 8.363 eFt-os teljesülésről és 53,05%-os teljesülési arányról beszélhetünk. Ezen elmaradást főként az okozza, hogy mind a beruházások, mind pedig a felújítások esetében jelentős összeggel szerepel az előirányzatban a Konyha felújítása, illetőleg az ahhoz kapcsolódó eszközbeszerzés, mely jelenleg is folyamatban van. A már megvalósult beruházások a következők:

• számítógép beszerzés (védőnői szolgálat, polgármester):	275 eFt
• padkahenger, parketta csiszoló beszerzése:	1.150 eFt
• aszfalt vágó beszerzése:	245 eFt
• vadkamerák beszerzése:	279 eFt
• szivattyú beszerzése:	39 eFt
• lap vibrátor beszerzése:	120 eFt
• Hűtőszekrény beszerzése:	70 eFt
• Közlekedési táblák beszerzése:	115 eFt
• Játszóteri eszközök beszerzése:	369 eFt
• Egyéb kisértékű tárgyi eszközök falunapra (sörpad, sátor stb) :	481 eFt
• karácsonyi díszkivilágítás:	395 eFt
• Agri-Fab kiskocsi:	64 eFt
• Föld út rendbetétel (Rózsa utca – Sólyom utca)	3.328 eFt
• Szőnyeg tornaterem	384 eFt
• <u>Konyha felújítás</u>	<u>9.895 eFt</u>
	17.209 eFt

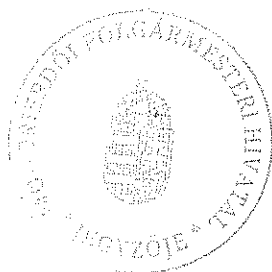
A felhalmozási tartalék esetében szintén nem szerepelhet teljesítés, csakis előirányzat.

A finanszírozási kiadások között jelenik meg az intézményfinanszírozás, melyre 104.021 eFt-ot fordított az eltelt időben az önkormányzat. Ez összességében 63.77%-os teljesülésnek felel meg. Szintén itt jelenik meg az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése, amely nem más, mint a december havi nettó finanszírozási előleg visszavonása, és ez természetesen 100%-os teljesüléssel szerepel.

Javaslom a Tisztelt Bizottságnak, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a mellékelt határozat-tervezet szerint tegyen javaslatot a Képviselő-testületnek.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a mellékelt határozat-tervezet szerint hozza meg döntését.

Monorierdő, 2016. november 15.



Dr. Mezei Csilla
dr. Mezei Csilla
jegyző

Határozati Javaslat

Pénzügyi, Településfejlesztési és Közbiztonsági Bizottság határozati javaslat:

Határozat-tervezet
Monorierdő Község Önkormányzat Képviselő-testületének
Pénzügyi, Településfejlesztési és Közbiztonsági Bizottsága
...../2016. (. .) PTKB.
határozata

Monorierdő Község Önkormányzatának Pénzügyi, Településfejlesztési és Közbiztonsági Bizottsága megtárgyalta a 2016. 1-9. havi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót, és javasolja a Képviselő-testületnek, hogy azt az előterjesztés szerint fogadja el.

Határidő: azonnal

Felelős: Balogh Gábor bizottság elnöke
Szente Béla polgármester

Monorierdő Község Önkormányzat Képviselő-testület határozati javaslat:

Határozat-tervezet
Monorierdő Község Önkormányzat
Képviselő-testületének
.../2016. (. .) Kt.
határozata

Monorierdő Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a 2016. 1-9. havi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót, és úgy dönt, hogy azt az előterjesztés szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Szente Béla polgármester, Dr. Mezei Csilla megbízott jegyző

