

## ELŐTERJESZTÉS

**Tárgy:** Monostorpályi Község Önkormányzat és intézményei gazdálkodásának 2012. háromnegyed éves beszámolója

**Ülés időpontja:** 2012. november

**Előterjesztő:** Szabó József polgármester

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-éig, háromnegyed éves helyzetéről a költségvetési koncepció ismertetésekor írásban tájékoztatja a képviselő-testületet. A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.

E törvényi előírásnak megfelelően terjesztem Önök elé önkormányzatunk háromnegyed éves tájékoztatóját.

### Költségvetési előirányzatok alakulása

A Képviselő-testület a 2012. évi költségvetési rendeletét 279.927 E forint bevételi, és 347.083 kiadási főösszeggel és 67.156 E Ft hiánnyal alkotta meg.

Az év folyamán költségvetési rendeletünket három alkalommal módosítottuk. A módosítások után az önkormányzat bevételi és kiadási főösszege 434.289 E forintra változott.

Az előirányzat módosítás következtében önkormányzati szinten 87.206 Eft-tal nőttek a felhalmozási és működési bevételeink előirányzata. A féléves beszámoló elfogadásának időpontjában már ismeretes volt az ÖNHIKI pályázati igény elfogadásának eredménye, amely 6.779 E Ft. A II. ütemben is beadtuk az ÖNHIKI pályázatunkat, ennek elbírálása a mai napig nem történt meg, várhatóan december közepén születi ebben a kérdésben döntés.

Az előző évi központi költségvetési támogatások visszatérülésének előirányzata 31 E Ft-tal nőtt, mivel a 2011. évi beszámoló eredményeként még 2012 évre erre a támogatásra jogosultak voltunk. A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat átadásra kerüt Hosszúpályi Önkormányzatának, ezért 1.992 E Ft normatíváról le kellett mondanunk.

Az eddig megvalósult előirányzat változások eredményeként a működési hiányunk 4.776 E Ft-tal csökkent, amely pozitív változásnak könyvelhető el. Így a mostani előirányzat a hiány szintjén 54. 775 E Ft. A kiadási előirányzatoknál a személyi juttatások előirányzata változott, 1.256 E Ft-tal nőtt, a munkaadói járulékok előirányzata 339 E Ft-tal emelkedett, a dologi kiadás előirányzata szintén nőtt 507 E Ft-tal (nyári gyermekétkeztetésre 484 E Ft, könyvtárérdekltségi hozzájárulásra 23 E Ft.) A személyi juttatás a bérkompenzációra kapott összeggel nőtt.

### Bevételek alakulása

Az önkormányzat a *működési bevételeket* összességében 74,48 %-ra teljesítette. Felhalmozási bevételeink telek eladásából 126 E Ft, valamint a Hajdú Bihari Önkormányzatok Vízmű Zrt 6.000 E Ft-ot utalt vissza, mivel nem végezte el feladatát.

Az intézményi működési bevételek teljesítése az ez időszakban arányosan elvárható 66,62 % ot mutat.

Az önkormányzatok sajátos működési bevételei összességében elfogadható a tervezetnek. A helyi adó bevételek 83,50 %-ot mutatnak, ami jónak mondható. A magánszemélyek kömmunális adó bevétele 86,72 %-s, a pótlékok bevétele 61,84 %-ot mutat, amely 247 E Ft-ot jelent.

Az átengedett központi adók bevételei 80,95%-ra teljesítette az Önkormányzat, összesen: 60.413 E Ft.

Ebből: - jövedelemkülönbség mééséklése: 41.866 E Ft 75,7 %  
- SZJA helyben maradó része: 7.332 E Ft 75,7 %  
- gépjárműadó: 11.215 E Ft 86,27 %

A működési célú támogatásértékű bevételek teljesítése összesen 52,33 %-os az időszak végén. A teljesítés időarányosnak mondható. A felhalmozási célú támogatásértékű bevételeink III. negyedév végéig az alábbiak voltak: - iskola napkollektor 5.201 E Ft

- komposztáló ládák 6.696 E Ft
- ivóvízminőségjavító prog. 3.081 E Ft
- Gondozási Központ napkollektor: 2.881 E Ft

**Összesen: 17.859 E Ft.**

A költségvetési támogatás teljesítése összesen 75,70 %-ra alakult. Ezen belül a normatív támogatások 75,70 %, a központi ütemezésnek köszönhetően időarányosan kerülnek utalásra. A központosított előirányzatok bevételei 100%-os, ennél a típusú bevételnél általában egyensúlyban van az előirányzat központi módosítása és a pénzbeli teljesítés.

A normatív kötött felhasználású támogatások tartalmazzák a rendszeres ellátásokra igényelhető 90, 95%-os támogatást, valamint a közcélú foglalkoztatásra igényelhető összegeket. Ezeknél a támogatásoknál lehetőség van a következő havi kifizetéshez előleg igénylésére is. A teljesítés a teljes költségvetési évre tervezett előirányzat 75,24 %-át mutatja.

### Kiadások alakulása

A *működési kiadások* teljesítése 78,66 %-os volt önkormányzati szinten. Az előirányzatok teljesítése szintje:

- Személyi juttatás ei. teljesítése: 76,45 %
- Munkaadót terhelő járulékok ei. telj.: 62,80 %
- Dologi kiadások ei. teljesítése: 73,50 %
- Szociálpolitikai juttatások: 69,74 %
- Működési célú támogatások: 46,92 %

A dologi kiadások teljesítés adatából tükröződik az időarányos felhasználás, a személyi juttatásoknál és járulékoknál is szigorúan csak a ténylegesen felmerülő kiadások kerültek tervezésre és ezen előirányzatokból az időarányosan jogosan felmerülő kiadások kerültek kifizetésre.

A felhalmozási kiadások teljesítési százaléka 13,99 % volt az időszak végén, melyek a következők:

- 3 db NOTEBOOK, 1db nyomtató, mikroszerver projektor, gázszámoly: 711 E Ft
- komposztáló láda beszerzés: 5236 E Ft
- napelempark megvalósítás: 1875 E Ft
- buszváró kialakítás: 430 E Ft
- óvoda bővítés: 1918 E Ft
- felújítás GKP: 102 E Ft

**Összesen: 10.302 E Ft**

#### A pénzügyi helyzet általános értékelése

A költséghatékony gazdálkodás ellenére augusztus hónaptól kezdődően kiadásainkat folyószámla-hitel igénybevételével tudtuk teljesíteni. Szeptember 30. napjáig 33.563 E Ft folyószámla-hitelt vettünk igénybe, melyből 31.457 E Ft-ot sikerült visszafizetni. Működési bevételünk és kiadásunk egyenlege -12.157 E Ft, felhalmozási bevétel és kiadás egyenlege +13.683 E Ft, ennek köszönhetően a bevétel és kiadás záró egyenlege +1.526 E Ft lett.

Tisztelt Képviselő-Testület az Önkormányzat III. negyedévi gazdálkodásáról a fentiek szerint kívántam tájékoztatni Önöket, és kérem, hogy az alábbi határozat tervezetet elfogadni szíveskedjenek.

#### ***Határozat javaslat:***

- 1.) Monostorpályi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2012. III. negyedévi gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadja.

**Monostorpályi, 2012. november 27.**

**Szabó József  
polgármester**