



LŐKÖSHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

5743 Lőkösháza, Eleki út 28.

Tel.: (66) 244-244 Tel./Fax: (66) 244-074

E-mail: lokoshaza@lokoshaza.hu

Honlap: www.lokoshaz.hu

E L Ő T E R J E S Z T É S a K é p v i s e l ő - t e s t ü l e t 2 0 1 3 . o k t ó b e r 1 5 - i t e s t ü l e t i ü l é s é r e

Tárgy: Tájékoztató az Önkormányzat 2013. első félévi gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2011. évi CXCV. törvény (államháztartási törvény) 87. § (1) bekezdése szerint a polgármester az Önkormányzat első félévi helyzetéről szeptember 15-ig tájékoztatja a Képviselő-testületet. A tájékoztatónak tartalmaznia kell a költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.

A 249/2000. (XII. 24.) Kormányrendelet 6-7. §-a tartalmazza a féléves beszámoló készítésének előírásait, a 10. § az államháztartás információs rendszerében való adatszolgáltatást szabályozza. A jogszabályi előírásoknak megfelelően a költségvetési szerveknek külön-külön kell beszámolót készíteni és az adatszolgáltatási kötelezettségüknek eleget tenni.

A Magyar Államkincstár Békés Megyei Igazgatóságához való adatszolgáltatásra 2013. augusztus 12-én került sor.

A 2013. évi költségvetést a Képviselő-testület 2013. február 28-i ülésén 306.223 eFt költségvetési bevétellel, 333.051 eFt költségvetési kiadással, -26.828 eFt költségvetési egyenleggel fogadta el és a 4/2013. (III 5.) rendeletével hagyta jóvá.

2013. évi költségvetési rendelet módosítására az első félévben nem került sor.

Bevételek alakulása:

A bevételi előirányzatok teljesítése forrásnemenként az alábbi:

Bevételek megnevezése	E Ft-ban			
	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés	%
I. Működési bevételek	68.578	68.578	34.200	49,9
1./ Intézmények működési bev.	35.378	35.378	20.556	58,1
2./Önkormányzatok közhatalmi bevételei	33.200	33.200	13.644	41,1
- Igazgatási szolgáltatási díj			28	-
- Helyi adók	25.700	25.700	12.235	47,6
ebből: magánsz. komm adója	2.500	2.500	1.211	48,4
vállalkozók komm. adója	-	-	1	-
iparüzési adó	23.000	23.000	10.880	47,3
talajterhelési díj	200	200	143	71,5
- pótlékok, bírságok	500	500	91	18,2
- gépjárműadó	5.600	5.600	1.281	22,9
- egyéb közhatalmi bevételek	1.400	1.400	9	0,6
II. Támogatások				
Önkormányzatok költségvetési tám.	103.355	113.383	60.093	53,0
- települési önkormányzatok működésének támogatása	28.833	34.838	15.918	45,7
- köznevelési és gyermekétkeztetési támogatás óvodapedagógusok és oktató-nevelő munkát segítő bértámogatása	17.424	17.424	8.712	50,0
óvodaműködtetési támogatás	2.808	2.808	1.458	51,9
óvodai iskolai étkeztetés tám.	9.486	9.486	4.743	50,0
- szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				
Szociális és gyermekjóléti fel. tám.	13.858	13.859	6.929	50,0
Egyes jövedelem pótló tám. kieg.	28.694	28.694	17.185	59,9
- kulturális feladatok támogatása				
kulturális feladatok támogatása	2.136	2.136	1.068	50,0
- központosított előirányzatok	116	1.540	1.482	96,2
- szerkezetátalakítási tartalék	-	1.614	1.614	100,0
- egyéb központi támogatás	-	984	984	100,0

III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	2.200	2.200	20	0,1
ebből:				
földterület (ing.) értékesítése	1.500	1.500	20	1,3
sajátos felhalmozási és t. j. bev.	700	700	-	-
IV. Támogatásért. bevételek, átvett pénzeszközök	132.090	128.469	57.626	44,9
Ebből:				
Támogatásértékű működési bevételek:				
Kp-i kgtvetési szervtől	6.015	2.394	3.713	155,1
Kp-i költségvetési szervtől működési hiány finanszírozására	25.079	25.079	-	-
Fejezeti kezelésű előirányzattól	1.146	1.146	-	-
TB Alaptól átvett pénzeszk.	4.974	4.974	2.522	50,7
Elkülönített Állami pénzalaptól	86.749	86.749	49.744	57,3
Támog. értékű műk. bevétel össz.:	123.963	120.342	55.979	46,5
Működési bevétel áh. kívülről	-	-	1.647	-
Ebből: Vállalkozásoktól	-	-	9	-
Háztartásoktól	-	-	76	-
Civil szervezettől	-	-	1.562	-
Támogatásértékű felhalm. bev.				
Központi kgtvetési szervtől	8.127	8.127	-	-
V. Támogatási kölcsönök visszafizetése	-	6	116	1933,3
VI. Előző évi visszatérülések	-	-	488	-
Költségvetési bevételek össz.:	306.223	312.636	152.543	48,8
VII. Előző évi pénzmaradvány	17.097	17.908	811	4,5
VIII. Finanszírozási műveletek	9.731	9.731	-	-
ebből: - felhalmozási célú	9.731	9.731	-	-
Finanszírozási bevételek összesen:	9.731	9.731	-	-
IX. Független, kiegy., átfutó bevét. (egyéb finanszírozás bevételei)	-	-	1.596	-
X. Maradvány felhasználás	-	-	-	-
Bevételek mindösszesen	333.051	340.275	154.950	45,5

Az Önkormányzat bevételei 45,5 %-ra, a költségvetési bevételek 48,8 %-ra teljesültek. A működési bevételek 34.200 eFt-ban realizálódtak, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 49,9 %-os mértékű.

A helyi adó bevételek 47,6 %-ra teljesültek. Az iparüzési adóbevétel teljesítése 47,3 %-os, mely a tervezett bevétel időarányos teljesítése alatti. Az éves várható iparüzési adó bevétel – a túlfizetések miatt – nem fog teljesülni, melyet a tervezés időszakában prognosztizálni nem lehetett. A magánszemélyek kommunális adója 1.211 eFt összegben realizálódott, mely 48,4 %-os teljesítést jelentett.

A gépjárműadó bevételt 100 %-ban a bevételek, az államnak járó 60 % előirányzatát a dologi jellegű kiadások között kellett megtervezni. A bevétel tényleges adatai a beszedett és az államnak átutalt gépjárműadó különbözetét, tehát a 40 %-ot tartalmazza. A kiadások között természetesen így nem jelentkezik. A teljesítés átszámítva 57,2 %-os mértékű.

A központosított előirányzatok között a nyári gyermekétkeztetés, a lakott külterület és a prémiuméves program támogatásának 1.482 eFt összege jelentkezik.

A szerkezetátalakítási tartalékból önkormányzatunk a gyermekétkeztetésre 605 eFt, a jövedelemkülönbség mérséklésére 1.051 eFt támogatást kapott.

Az egyéb központi támogatás a munkavállalók 2013. évi bérkompenzációját finanszírozása.

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek a módosított előirányzat 0,1 %-ában, 20 eFt összegben teljesült, mely az ingatlanértékesítés részletfizetéséből származik.

A támogatás értékű bevételek, átvett pénzeszközök 57.626 eFt bevételt jelentettek 2013. I félévben. A támogatás értékű működési bevételek 46,5 %-ra, teljesültek.

A támogatási kölcsön visszafizetéséből származó bevétel 116 eFt, mely a temetési és az átmeneti segélykeret terhére nyújtott támogatás törlesztése.

A 2012. évi normatív állami támogatások elszámolása során 488 eFt illette meg az önkormányzatot, melyet a MÁK május hónapban átutalt.

Működési célú és likviditási hitelt nem kellett felvenni 2013. évben.

A függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek között 2012. évben a bankszámlák közötti átvezetésből és a jóváírt, de bevételként el nem számolható tételekből tevődik össze, melynek összege 1.596 eFt.

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek: 20 E Ft

- ingatlan értékesítés részlete 20 eFt

A./ Támogatásértékű működési bevételek: 55.979 eFt

Ebből: - központi kgtvetési szervtől

Földalapú támogatás 566 eFt

Falunap támogatása 2.000 eFt

IKSZT működési támogatás 1.147 eFt

Összesen (Önk.): 3.713 eFt

- TB alaptól átvett pénzeszköz 2.522 eFt

Fogorvosi, iskola egészségügyi, védőnői feladatok támogatása (Önk)

- elkülönített állami pénzalaptól 49.744 eFt
 START Közmunka Program, közcélú foglalk. támogatása (Önk)

B/ Működési bevétel áh-n kívülről (Önk) 1.647 eFt

Ebből: - vállalkozásoktól 9 eFt
 Reál pályázati nyeresemény
 - háztartásoktól 76 e Ft
 Útravaló ösztöndíj visszafizetése
 - civil szervezettől 1.562 eFt
 Nyugdíjasklubnak 2012. évben nyújtott támogatás visszafizetése

Kiadások alakulása

A kiadási előirányzatok teljesítése kiemelt előirányzatonként az alábbi:

Kiadások megnevezése	E Ft-ban			
	Eredeti Előirányzat	Módosított	Teljesítés	%
I. Személyi juttatások	115.658	118.311	50.073	42,3
1.Rendszeres szem. jutt.	104.802	103.062	42.593	41,3
2.Nem rendsz. szem. jutt.	5.244	8.623	4.501	52,2
3.Külső személyi jutt.	5.532	6.626	2.979	45,0
II. Munkaadókat terhelő jár.	22.538	22.138	10.430	47,1
III. Dologi kiadások	111.261	113.738	43.891	38,6
IV. Dologi jellegű kiadások	4.360	4.360	2.080	47,7
V. Támogatások, pénzeszköz átadások	3.493	4.982	2.249	45,1
Működési célú:				
1. Támogatásértékű működési kiadás	1.493	2.982	1.240	41,6
2. Áh-n kívülre	2.000	2.000	1.009	50,5
3. Pénzmaradvány átadás	-	-	-	-
VI. Ellátottak pénzbeli juttatásai	39.820	40.825	19.673	48,2
VII. Felújítási kiadások	-	-	1.334	28,1
VIII. Beruházási kiadások	35.921	35.921	16.969	47,2
IX. Támogatási kölcsön nyújtása	-	-	315	-
Költségvetési kiadások:	333.051	340.275	147.014	43,2
X. Finanszírozási kiadások	-	-	-	-
Finanszírozási kiadások össz.:	-	-	-	-

XI. Függő, átfutó, kiegy. kiadások	-	-	-3.112	-
Kiadások összesen:	333.051	340.275	143.902	42,3

Az összes kiadás 42,3 %-ra, a költségvetési kiadás 43,2 %-ra teljesült. A személyi juttatásokra 50.073 eFt-ot fordított Önkormányzatunk, mely a módosított előirányzat 42,3 %-os felhasználását jelenti.

A rendszeres személyi juttatások teljesítése 41,3 %-os, a nem rendszeres személyi juttatásoké 52,2 %-os, a külső személyi juttatásoké pedig 45,0 %-os.

A személyi juttatások kiemelt előirányzat alulteljesülésének oka az, hogy a START Közmunka Program március 1-től jelentkezik a kiadások között, így az első félévet három hónapra, míg a második félévet már 6 hónapra fogja terhelni.

Az előirányzat módosítások a legközelebbi – háromnegyed éves – költségvetési jelentésben jelennek meg.

2013. évben a közcélú foglalkoztatás az alábbiak szerint alakult:

Közcélú foglalkoztatás:

2012. 11. 01-2013. 10. 31.	8 órás	2 fő
2012. 12. 15-2013. 12. 14.	8 órás	1 fő
2013. 03. 01-2013. 12. 31.	8 órás	71 fő
2013. 06. 01-2013. 09. 20.	6 órás	2 fő

Közhasznú foglalkoztatás összesen: 76 fő

A rendszeres személyi juttatásoknál a fő és részmunkaidőben foglalkoztatott dolgozók alapilletményét, munkabérét, az illetménypótlékait tartjuk nyilván.

Nem rendszeres személyi juttatásoknál került elszámolásra a keresetkiegészítés, helyettesítési díj, távolléti díj, jubileumi jutalom, betegszabadság, továbbképzés, munkaruha, cafetéria.

Külső személyi juttatás az állományba nem tartozó külső munkavállalóknak kifizetett megbízási díjak, a Képviselő-testület tagjainak kifizetett juttatások, költségtérítések.

Munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatások utáni szociális hozzájárulási adó, az egészségügyi hozzájárulás és a táppénz hozzájárulás elszámolásával kapcsolatos költségeket foglalja magába.

Dologi kiadások az intézmények működéséhez szükséges készletbeszerzéseket, szolgáltatásokat, egyéb fenntartási kiadásokat tartalmazzák.

A dologi jellegű kiadások a különféle adók befizetéseit, a jogdíjakat tartalmazzák. E jogcímen kell elszámolni a központi költségvetésnek teljesített befizetéseket, így az ápolási díj visszafizetését és annak kamatait is.

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak kiadása 19.673 eFt. Ide került lekönyvelésre a családi támogatások (óvodáztatási támogatás), betegséggel, fogyatékkal kapcsolatos nem tb ellátás (rendszeres szociális segély, decemberi ápolási díj), foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (FHT, decemberi időskorúak járadéka), lakhatással kapcsolatos ellátás (LFT), egyéb nem intézményi ellátás (átmeneti segély, temetési segély).

Az önkormányzat által folyósított ellátások részletezését a beszámoló tartalmi változásainak megfelelően az alábbiakban mutatom be:

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés	%
Családi támogatások	-	1.004	230	-
Betegséggel, fogyatékkal kapcsolatos nem tb ellátás	1.113	6.750	3.531	52,3
Foglalkoztatással, munkanélk. kapcsolatos ellátások	21.629	15.937	9.361	58,7
Lakhatással kapcs. ellátás	11.088	11.090	6.040	54,4
Egyéb nem intézményi ell.	5.990	6.044	511	8,5
Ellátottak pénzbeli juttatásai	39.820	40.825	19.673	48,2

A szociális ellátások kiadásai az első félévben 19.673 eFt összegben jelentkeztek, mely 48,2 %-os teljesítést jelent. Az időarányos mértéktől eltérően teljesült a Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások tényleges összege, mely 9.361 eFt. Ennek oka a közfoglalkoztatási program március 1-jei indulása, mivel a kiadások január – február hónapokban jelentkeztek, az év hátralévő részében nem fognak. A lakásfenntartási támogatást igénylők száma a tervezettnél magasabb, ez okozza az időarányosnál magasabb mértékű felhasználást.

Támogatásértékű kiadások pénzeszköz átadások:

2.249 e Ft

Ebből - támogatásértékű működési kiadás: (önkormányzat)

Háziorvosi ügyelet	404 e Ft
Ivóvízminőség jav. hozzáj.	107 e Ft
KÖH finanszírozása Eleknek	729 e Ft
Összesen:	1.240 e Ft

- pénzeszköz átadás áh-n kívülre:

Lőkösháza Fejlődéséért Alapítvány	300 e Ft
Vasutas és Közs.Nyugd.Klub(önk)	80 e Ft
Községi Sportkör(önk)	400 e Ft
Mozgáskorl.B.M. Egyesülete(önk)	40 e Ft
Lőkösházi Románok Egyesülete	50 e Ft
Egészséges Ifjúságért Alapítvány	60 e Ft
Polgárőr Egyesület	20 e Ft
Lőkösháza Turizmusáért Alapítvány	20 e Ft
Vöröskereszt	30 e Ft
Reál pályázati nyeremény Iskolának	9 e Ft
Összesen:	1.009 e Ft

Támogatási kölcsön nyújtása: **315 e Ft**
 Átmeneti, temetési segély, köztemetés (önk)

Felújítási kiadások: **1.334 e Ft**

- Konyhai sütő felújítása 166 e Ft
- PH villanyszerelés 823 e Ft
- Vízmű rekonstrukció 345 e Ft
- Összesen:** **1.334 e Ft**

Beruházási kiadások: **16.969 e Ft**

- tároló építés 6.899 e Ft
- kazán 404 e Ft
- puffertároló 231 e Ft
- aggregátor 165 e Ft
- brikettáló gép 4.572 e Ft
- állvány, eszterga gép 943 e Ft
- hegesztő gép 260 e Ft
- kazán 1.615 e Ft
- pótkocsi, eke, talajmaró 1.540 e Ft
- szivattyú 340 e Ft
- Összesen:** **16.969 e Ft**

Hiteltartozás 2013. június 30-án nem volt.

Kimutatás intézményenkénti pénzforgalomról 2013. I. félévben eFt

Megnevezés	Önkormányzat	PH.	Konyha	Óvoda	Település össz.
Nyitó pénzkészlet	42 320	391	263	15	42 989
Összes bevétel	146 279	28 099	13 440	14 119	201 937
Pénzmaradvány ig.		811			811
Összes kiadás	136 116	27 679	12 970	14 124	190 889
Záró pénzkészlet	52 483		733	10	53 226

Az előterjesztés mellékletei a hatályos jogszabályi előírásoknak megfelelően intézményenként és település összesenben részletezik a bevételeket és a kiadásokat.

Mellékletek:

1. melléklet: A 2013. I. féléves bevételek és kiadások bemutatása mérlegszerűen
 - 1.1. melléklet: Önkormányzat
 - 1.2. melléklet: Polgármesteri Hivatal
 - 1.3. melléklet: Lőkösháza Községi Óvoda
 - 1.4. melléklet: Napközi Konyha
 - 1.5. melléklet: Település összesen
2. melléklet: Önkormányzat kiadásainak alakulása feladatonként
3. melléklet: Önkormányzat bevételeinek alakulása feladatonként

Határozati javaslat:

1./ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2013. évi költségvetésének első féléves teljesítéséről szóló tájékoztatót elfogadta.

2./ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2013. I. félévi

összbevétele	154.950 eFt
összkiadását	143.902 eFt

11.048 eFt különbözettel hagyta jóvá.

Határidő: értelem szerint és folyamatos

Felelős: Szűcsné Gergely Györgyi polgármester

Lőkösháza, 2013. szeptember 11.

**Szűcsné Gergely Györgyi
polgármester**