

2/B/2013.(XI.27.) Előterjesztés  
Leányvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2013. november 27.-i ülésének 2 napirendi pontjához

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének háromnegyed éves végrehajtásáról az alábbiakban számolok be.

**I. Önkormányzat**

Leányvár Község Önkormányzatának 2013. évi költségvetési mérlegét az **I.1. számú melléklet** tartalmazza. A bevételek ennél részletesebb bemutatására az **I.2-4. számú mellékletek**, a kiadások bemutatására pedig az **I.5-8. számú mellékletek** szolgálnak.

**Bevételek**

A 2013. évi költségvetés végrehajtása során, háromnegyed éves szinten, tárgyévi bevételeink a módosított előirányzathoz viszonyítva 91 %-ban teljesültek.

Az önkormányzat 8.097 eFt *intézményi működési bevételre* tett szert háromnegyed éves szinten, ebből:

- egyéb sajátos bev.(mezőri jár., sírhely megváltás):	321 eFt
- továbbszámlázott szolg. bev.:	304 eFt
- bérleti díj:	5.226 eFt
- intézményi ellátási díj:	576 eFt
- Áfa bev.:	1.537 eFt
- kamatbevétel:	131 eFt.

A bérleti díj 86%-a (4.533 eFt) és az Áfa bevétel 79%-a (1.224 eFt) a Tisztítómű bérleti díjából származik. Intézményi ellátási díj az iskolai és óvodai étkezési térítési díjakból adódik.

Az önkormányzat *sajátos működési bevételei* a módosított előirányzathoz viszonyítva összességében 110%-ban teljesültek. A mintegy 47 millió forintos bevétel jogcímenkénti megoszlását mutatja az alábbi táblázat, hasonlítva azt a 2012-es év azonos időszakának adataihoz.

**Az önkormányzat sajátos működési bevételeinek megoszlása (2012. és 2013. évi adatok)**

Jogcím	teljesítés adatai (eFt)	
	2012.IX.30.	2013.IX.30.
Telekadó	4 698	3 588
Építményadó	4 573	5 856
Iparüzési adó	21 746	30 626
Pótlék, bírság	480	682
SZJA helyben maradó része	14 300	
SZJA jövedelem különbség mérséklése	12 266	
Gépjármű súlyadó	8 509	5 933
Talajterhelési díj	183	324
Igazgatási szolgáltatási díj	224	41

Önkormányzat sajátos működési bevételei összesen	66 979	47 050
--	--------	--------

A telekadó előirányzathoz viszonyított túlteljesülése, főként a tavalyi adóellenőrzés során feltárt új adózók befizetéseiből, behajtott hátralékaiból adódik. Az építményadó tervezett éves előirányzata várhatóan teljesül az év végéig, mert az október 15-i befizetési határidőig is érkeztek még befizetések. Az iparüzési adó túlteljesülése végrehajtások, sikeres behajtások következménye. A jelenlegi 30,6 millió forintot növelni fogja az un. „decemberi iparüzési adó feltöltés” összege. A gépjármű adóból származó bevétel túlteljesülése az előző évek hátralékának behajtásából származik, illetve a forgalomból kivonatások hatására is érkeztek befizetések. A gépjármű adó települést megillető része a kivetett adó 40 %-a (5.933 eFt), a 60% átutalása megtörtént az Államkincstárba. A talajterhelési díj 2012. február 1-től 360 Ft/m<sup>3</sup>-ről 3.600 Ft/m<sup>3</sup>-re emelkedett, így akik még nem kötöttek rá a csatornahálózatra, igen magas díjat kénytelenek fizetni. Adók módjára beszedhető szabálysértési bírságokból, közigazgatási bírságokból, pótlékokból 682 eFt bevétele keletkezett az önkormányzatnak szeptember 30-ig.

Az önkormányzat *költségvetési támogatása (I.4. számú melléklet)* a módosított előirányzathoz viszonyítva 85%-ban teljesült, összességében 106.136 eFt bevételt jelent, melyből a Társulási oktatási normatíva 74 millió forint.

A költségvetési támogatás eredeti előirányzatát az alábbi tételek módosították szeptember végéig:

- önkormányzati feladatok ellátása (kieg. támogatás):	506 eFt
- oktatási normatíva (pótigénylés )	2.756 eFt
- normatíva lemondás	
(Társulás megszűnés, intézmény átadás miatt):	-26.994 eFt
- bérkompenzáció:	2.845 eFt
- gyermekétkeztetés támogatása:	2.860 eFt
- egyes jövedelem pótló támogatások	
(rendszeres szoc. ell.; ápolási díj; foglalk. helyett. tám.):	4.224 eFt
- beszámítás összegének differenciált visszapótlása:	732 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>-13.071 eFt</b>

*Felhalmozási bevételeink* ingatlan értékesítésből (822 eFt), valamint a Művelődési Ház IKSZT pályázati összegéből (3.027 eFt) adódik.

*Működési célú pénzeszközként* 17.115 eFt érkezett az önkormányzat számlájára szeptember 30-ig az alábbi jogcímenek:

- MEP finanszírozás	2.195 eFt
- mezőöri támogatás	300 eFt
- Piliscsévi óvoda fűtése (Piliscsévi önk. hozzájárulás):	1.575 eFt
- Közfoglalkoztatásra kapott összeg:	2.200 eFt
- Pályázat (Társulás – óvodák):	7.932 eFt
- Normatíva átvétel (Társulástól):	2.913 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>17.115 eFt</b>

### **Kiadások**

A 2013. évi költségvetés végrehajtása során, háromnegyed éves szinten, működési kiadásaink a módosított előirányzathoz viszonyítva 77 %-os teljesítést mutatnak. (I.1. számú melléklet)

Ezen belül a *személyi juttatások* kifizetése 82%-ra, a munkaadót terhelő *járadékok* kifizetése 80%-ra teljesült a módosított előirányzathoz viszonyítva. A *dologi kiadások* a tervezetthez képest 55%-ban realizálódtak.

Az *I.5. számú melléklet* szakfeladatonként tartalmazza a működési kiadásokat.

A közfoglalkoztatás bérköltségeit folyamatosan igényeljük vissza a munkaügyi központtól, szeptember végéig mintegy 2.200 eFt támogatást kapott önkormányzatunk. Míg az év első felében összesen 6 főt foglalkoztattunk, ősztől - az országos közmunka program keretén belül - 8 fő számára kell megszerveznünk a napi feladatokat. December 1-től további 5 főt kell felvennie az önkormányzatnak.

### Védőnői szakfeladat

Az egyes egészségügyi dolgozók és egészségügyben dolgozók illetmény- vagy bérnövelésének, valamint az ahhoz kapcsolódó támogatás igénybevételének részletes szabályairól szóló 256/2013. (VII. 5.) Korm. rendelet, valamint egyéb jogszabályok előírásainak megfelelően a védőnő személyi juttatása módosításra került az alábbiak szerint:

#### **2012 év**

Alapilletmény (F6 fizetési fokozat)	144.600,- Ft
Eütev. 11/A. § (5) szerinti <b>bérnövekedés</b> (2012. július 1-től)	4.930,- Ft
Területi pótlék	10.200,- Ft

#### **2013 év**

Alapilletmény (F6 fizetési fokozat)	144.600,- Ft
Eütev. 11/A. § (5) szerinti <b>bérnövekedés</b>	4.930,- Ft
Területi pótlék	10.200,- Ft

#### **2013.07.15-től**

Alapilletmény (F6 fizetési fokozat- <b>bérnövekedés</b> )	186.000,- Ft
Területi pótlék	10.200,- Ft

Fenti bérnöveléshez a kis mértékben megemelt finanszírozással járult hozzá az OEP. A fenntartók a finanszírozás növekményét kötelesek a védőnő díjazására fordítani.

### **Szociális ellátások**

A szociális ellátások folyósításának alakulásáról a *I.6. számú melléklet* tájékoztat.

A módosított előirányzathoz viszonyítva a segélyek, és az önkormányzati hatáskörben adható egyéb pénzbeli és természetbeni támogatások kifizetése összességében 46 %-ban teljesült szeptember 30-ig.

Háromnegyed éves szinten 714 eFt-ot fizettünk ki, ebből:

- átmeneti segély:	139 eFt
- temetési segélyre:	56 eFt
- Bursa Hungarica:	400 eFt
- újszülöttek támogatása:	100 eFt
- gyermekszállítás:	19 eFt.

### **Fejlesztések, felújítások**

Az *I.7. számú melléklet* foglalja össze az önkormányzat felhalmozási kiadásainak alakulását.

Beruházásra 12.797 eFt-ot költöttünk szeptember 30-ig, ez a módosított előirányzat 100 %-a. A Várdomb utca burkolat felújítása teljes mértékig megvalósult eddig az időpontig.

A *felújításokra* fordított 14.845 eFt tartalmazza a Tisztítómű gépeiben 2012-ben végzett felújítás költségét (1.005 eFt), a Hivatali nyílászárók cseréjének (1.778 eFt) valamint a Leányvári óvoda nyílászáró cseréjének (4.191 eFt) kiadásait. A piliscségi óvoda fűtéskorszerűsítésének adatai csupán „technikai” tételként jelennek meg a melléklet megfelelő sorában.

### **Támogatások, átadott pénzeszközök**

A támogatásokról, átadott pénzeszközökről a I.8. számú melléklet tájékoztat.

Háromnegyed éves szinten 741 eFt-ot fizettünk ki a civil szervezeteknek illetve tagdíjakra, ami a módosított előirányzat 53 %-a.

A Dorogi Többcélú Kistérségi Társulás által ellátott feladatokhoz az alábbiak szerint járultunk hozzá:

- Házi szoc. ellátás: 90 eFt
- Családsegítés, gyerekjólét: 396 eFt

A Közoktatási Társulásnak az idei évben 2.837 eFt önkormányzati hozzájárulást adtunk át.

A Közös Önkormányzati Hivatalnak 21.187 adtunk át háromnegyed éves szinten.

Intézményfinanszírozásként került átadásra:  
- a Leányvári Óvoda számára: 8.593 eFt.

### **Tartalék**

2013. szeptember 30-án az önkormányzat általános tartaléka 1.206 eFt, fejlesztési céltartaléka 671 eFt volt.

A Közös Önkormányzati Hivatal dologi kiadásai előre láthatólag meghaladják a tervezett előirányzatot, főként a megnövekedett irodaszer, festékpátron felhasználás miatt. Tovább növeli a költségeket a különböző szabályzatok elkészítésének díja, valamint egy könyvelő program esetleges megvásárlása. A jelenlegi programot az Államkincstár évek óta ingyenesen biztosította az önkormányzatoknak, 2014-től azonban ez a rendszer megszűnik. Többféle program közül választhatnak az önkormányzatok, amelyeket meg kell vásárolni. A vásárlásról alapos mérlegelést követően (program bemutatón való részvétel, árajánlat kérés, érdeklődés más önkormányzatoknál és az Államkincstárnál) fogunk dönteni.

Fent leírtakat előre láthatólag csak az általános tartalék terhére tudjuk biztosítani, megvalósítani.

## **II. Piliscségi Közös Önkormányzati Hivatal**

A 2013. évi költségvetés végrehajtása során, háromnegyed éves szinten a Közös Hivatal tárgyevi bevételei 91 %-ban, a tárgyevi működési kiadásai pedig 81 %-ban realizálódtak a módosított előirányzathoz viszonyítva.(II.1. számú melléklet)

### **Bevételek**

A Közös Hivatal Piliscsévtől kapott bevételei „irányítószervi támogatásként”, a Leányvártól kapott bevételek pedig „működési célú pénzeszköz átvételként” jelennek meg a beszámolóban.

A bevételek eredeti előirányzata (48.974 eFt) az alábbi tételek miatt nőtt:

- bérkompenzáció: 472 eFt
- segélyek (Piliscsév): 12.244 eFt
- segélyek (Leányvár): 4.246 eFt

**összesen: 16.962 eFt**

A települések folyamatosan utalták a szükséges önkormányzati hozzájárulás összegét a Közös Hivatal számlájára.

### **Kiadások**

A **bér és járulék** kiadások előirányzat felhasználásáról részletes adatokat a *II.3. számú melléklet* tartalmaz.

Ezen belül háromnegyed éves szinten, a *személyi juttatások* kifizetése 73 %-ra, a munkaadót terhelő *járulékok* kifizetése 72 %-ra teljesült a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az eredeti előirányzatot a bérkompenzációra kapott összeg (bér: 371 eFt; járulék: 101 eFt) módosította.

A **dologi kiadások** – *II.4. számú melléklet* – 98 %-ban realizálódtak háromnegyed éves szinten. A táblázat adataiból is látható, hogy ez nagyrészt a magas bank költségnek, a megnövekedett irodaszer (főként nyomtató patron) felhasználásnak, valamint a vásárolt közszolgáltatás sorában megjelenő továbbképzések díjának köszönhető. Előre láthatólag az alábbi kiadások várhatóak még az idei évben:

- belső ellenőr ( szabályzatok elkészítése): 300 eFt
- irodaszer: 100 eFt
- bank költség: 80 eFt.

A korábban már említett könyvelői program megvásárlásával is számolnunk kell, melynek költsége egyszeri 2-300 eFt és havi 30-60 eFt lesz, valamint egy nagyteljesítményű nyomtató beszerzése válik szükségessé.

A **szociális ellátások** folyósításának településenkénti alakulásáról számol be a *II.5. számú melléklet*.

### **III. Leányvári Óvoda**

A 2013. július 2-től működő Leányvári Óvoda az önkormányzat „új” intézménye. A *III.1.-III.3. mellékletek* tartalmazzák az óvoda fél évre tervezett költségvetési előirányzatait, valamint a szeptember 30-i teljesítés adatait.

#### **Bevételek**

Az óvoda *tárgyévi bevételei* 44%-ban teljesültek. Finanszírozásként 8.593 eFt-ot adtunk át július 2-től szeptember 30-ig az intézménynek.

**Kiadások**

Az óvoda működési kiadásai a módosított előirányzathoz viszonyítva 30%-os teljesítést mutatnak.

Ezen belül a *személyi juttatások* kifizetése 32 %-ra, a munkaadót terhelő *járulékok* kifizetése 32%-ra teljesült a módosított előirányzathoz viszonyítva. A *dologi kiadások* 18%-ban realizálódtak. Bér, járulék és dologi kiadásokra mindösszesen 5.915 eFt-ot fordítottunk júliustól szeptember 30-ig.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy megvitatás után a beszámolót elfogadni szíveskedjen.

Leányvár, 2013. november 18.

Hanzelik Gábor sk.  
polgármester