Előterjesztés
Mende Község 2011 évi költségvetésének
I.-III. negyedévi teljesítéséről

Tisztelt Képviselőtestület!

Az államháztartási tv. előírja, hogy minden évben tájékoztatni kell a Képviselőtestületet a költségvetés I.-III. negyedéves teljesüléséről.

A község költségvetésének teljesülése az Önkormányzat, a Roma Nemzetiségi Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és a NOKI ÁMK költségvetéséből adódik össze (1-4. sz. melléletek).

A beszámoló a költségvetés teljesülésének 2012. január 1 -től 09.30-ig terjedő időszakát mutatja be, az időarányos teljesülésnek ezért a 75%-ot tekintjük.

A beszámolónak arra vonatkozóan is tájékoztatást kell adni, hogy év végéig várhatóan hogyan alakulnak a költségvetés bevételei és kiadásai, voltak-e olyan tényezők, melyek veszélyeztetik a tervezett előirányzatok teljesítését, esetleg az intézmények működését év végéig.

***ÖNKORMÁNYZAT*:**

Bevételek teljesülése

Intézmények működési bevétele
A teljesítés 89,12 %-os, mely időarányos feletti. A bérleti díjak és egyéb működési bevételek teljesítése 53,26%, mivel több bérleti díj számla októberben lett kiállítva (pl. Mendevíz Kft), az étkeztetés Áfa visszatérülése az előirányzathoz képest bőven túlteljesült, amit a III. előirányzat módosításban fogunk átvezetni az előirányzatokon.

Önkormányzat sajátos működési bevételei
Az összefoglaló elnevezés az adóbevételeket, azokhoz kapcsolódó bírságokat, pótlékokat és az SZJA összegét tartalmazza. Teljesülése együttesen 79,99%, ami időarányos.

A működési célú pénzeszközátvétel teljesülése 105,83%, ami meghaladja a tervezett előirányzatot. A III. módosításnál ezt átvezetjük a költségvetésen.
Az állami támogatások teljesülése 80,84% időarányos.

Összességében a működési és támogatási bevételek teljesülése 82,82%-os.

Felhalmozási bevételek

Tartalmazzák a **felhalmozási és tőke jellegű bevételeket**, **a felhalmozási célú pénzeszközátvételt (2,29%).**
Az utóbbi alacsony teljesülésének okai:
- a tervezett telekeladás nem történt meg.

A költségvetés ez évi pénzforgalmi bevételei 84,48 %-ra teljesültek

A bevételeket befolyásolják a z un. finanszírozási műveletek:
- növeli az előző évi fejlesztési pénzmaradvány (5.665 e Ft), és a hitel-igénybevétel (a folyószámlahitel igénybevétele a szeptember 30-i állapotot mutatja – 4.934 e Ft)
- növeli az átfutó, függő bevétel, valamint a munkáltatói hitel visszatérülése.

Mindezekkel együtt az **Összes bevétel 206,02%-ban teljesült, mivel a folyószámlahitel felvételének nincs előirányzata, azt december 20-ig visszafizeti az Önkormányzat.**

Összességében a működési és támogatási bevételek teljesülése 83,05%-os.

Kiadások teljesülése

A működési kiadások összességében időarányosak (81,7%). Ezen belül a **dologi kiadások** teljesülése 82%-os, időarányos. A szociális kiadások időarányos alatt teljesültek (67,96%), de ezt a III. előirányzat módosítás még befolyásolni fogja. A **működési célú pénzeszköz átadás** teljesülése 83,05%, időarányos.

A felhalmozási kiadások teljesülése együttesen 140,95%, melyből a felújítások teljesülése 97,27%, a beruházásoké 218,94% . Az előirányzat módosítás során a fejlesztési tartalék terhére meg kell emelni a felhalmozási kiadások előirányzatát, valamint a várható MFB-s hitel fedezetet nyújt a Művelődési Ház beruházási kiadásaira.

A kiegyenlítő, átfutó, függő kiadás az úton levő, még nem rendezett tételeket tartalmazza (543 e Ft).

A hiteltörlesztés a korábban felvett hitelek tervezett törlesztését tartalmazza (teljesítés 67,28%).

Összességében a költségvetési kiadások 82,58%-ra teljesültek.

***POLGÁRMESTERI HIVATAL*:**

Bevételek teljesülése

Intézmények működési bevétele
A teljesítés 11,67 %-os, mely időarányos alatti, mivel a szolgáltatási bevételek teljesülése az Önkormányzatnál jelenik meg. Az III. előirányzat módosításban ezt rendezzük.

A működési célú pénzeszközátvétel teljesülése 81,6%, ami az időszaknak megfelelő. Ez a költségvetési sor mutatja a Hivatal finanszírozását.

Összességében a működési és támogatási bevételek teljesülése 80,4%-os.

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételek a Polgármesteri Hivatalnál nem realizálódtak.

A költségvetés ez évi pénzforgalmi bevételei 80,4 %-ra teljesültek.

Kiadások teljesülése

A működési kiadások összességében időarányosak (76,01%). Ezen belül a **személyi juttatások** teljesülése 76,53% időarányos alatti, a **munkaadókat terhelő járulékok** teljesülése 71,23% időarányos alatti, a **dologi kiadások** teljesülése 60,39%-os, időarányos alatti.
A szociális kiadásokra előirányzat az Önkormányzaton van, ezt a III. módosításban rendezzük.

A felhalmozási kiadások nincsenek a Polgármesteri Hivatalnál.

A kiegyenlítő, átfutó, függő kiadás az úton levő, még nem rendezett tételeket tartalmazza (3.060 e Ft).

Összességében a költségvetési kiadások 80,08%-ra teljesültek.

***NOKI-ÁMK*:**

Bevételek teljesülése

Intézmények működési bevétele
A teljesítés 75,74 %-os, mely időarányos alatti.

A működési célú pénzeszközátvétel teljesülése 82,19%, ami az időszaknak megfelelő. Ez a költségvetési sor mutatja a NOKI-ÁMK finanszírozását.

Összességében a működési és támogatási bevételek teljesülése 82,01%-os.

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételek a NOKI-ÁMK-nál nem realizálódtak.

A költségvetés ez évi pénzforgalmi bevételei 82,01 %-ra teljesültek.

Kiadások teljesülése

A működési kiadások összességében időarányosak (80,16%). Ezen belül a **személyi juttatások** teljesülése 77,19% időarányos alatti, a **munkaadókat terhelő járulékok** teljesülése 81,38% időarányos, a **dologi kiadások** teljesülése 87,6%-os, időarányos, **működési célú pénzeszköz átadás** teljesülése 91,56% időarányos feletti, mivel az ingyen tankönyv előirányzata a dologi kiadások között szerepel (ezt módosítani kell a III. módosításnál) .

A felhalmozási kiadások telejítése 1389,76%-os, mivel az előirányzat módosítása (tartalékból) még hátra van.

A kiegyenlítő, átfutó, függő kiadás az úton levő, még nem rendezett tételeket tartalmazza (1.8917 e Ft).

Összességében a költségvetési kiadások 81,92%-ra teljesültek.
***ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT*:**

Bevételek teljesülése

A működési célú pénzeszközátvétel teljesülése 33,95%, mivel a Nemzetiségi Önkormányzat működési támogatása a Mende Község Önkormányzat számlájára érkezett az év elején. Ennek rendezése október hónapban megtörtént.

Összességében a működési és támogatási bevételek teljesülése 33,95%-os.

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételek a Nemzetiségi Önkormányzatnál nem realizálódtak.

A költségvetés ez évi pénzforgalmi bevételei 33,95%-ra teljesültek

Kiadások teljesülése

A működési kiadások összességében időarányosak (29,77%). Ezen belül a **dologi kiadások** teljesülése 29,77%-os, időarányos.

A felhalmozási kiadások a Nemzetiségi Önkormányzatnál nem realizálódtak.

Összességében a költségvetési kiadások 29,77%-ra teljesültek.

Tisztelt Képviselőtestület!

A bevételek és a kiadások teljesülése lényegében időarányos. Év végéig jelentősebb bevételre számítunk az igényelt MFB hitelekből (Művelődési Ház, Bölcsőde önrész), valamint a Bölcsőde pályázattal kapcsolatban az EU Önerő Alaphoz pályázatot nyújtottunk be vissza nem térítendő támogatásra.

A **kiadások** közül jelentős tételek lesznek még a Művelődési Ház kiadásai, melynek fedezete az igényelt MFB hitel, a költségvetésben betervezett kiadások teljesülésére számítunk október-november hónapban.

Határozati javaslat

Mende Község Önkormányzatának Képviselőtestülete elfogadja Mende Község 2012. évi költségvetésének I.-III. negyedévi teljesítéséről szóló beszámolót.

Felkéri az intézmények vezetőit, hogy az év utolsó hónapjaiban is törekedjenek a takarékos gazdálkodásra.

Felelős:Polgármester
Határidő: 2012. november

Mende, 2012. november 09.

Bartháné Lázár Eszter
Pénzügyi irodavezető

.