

119-136/2011.

T á j é k o z t a t ó

Recsk Nagyközségi Önkormányzat 2011. évi gazdálkodásának I. félévi helyzetéről

Az államháztartási törvény előírásainak megfelelően az önkormányzat gazdálkodásának I. féléves helyzetéről az alábbiakban tájékoztatom a T. Képviselő-testületet.

A február 15-i testületi ülésen a 2011. évi önkormányzati költségvetés 545 928 e Ft bevétellel és kiadással, valamint 73 817 e Ft működési hitellel és 26 000 e Ft felhalmozási célú, hosszú lejáratú hitellel került elfogadásra. Az I. félévben a költségvetés tervszáma központi költségvetéstől kapott 12 866 e Ft támogatással emelkedett.

A támogatás jogcímei:

- **Központosított előirányzat**, ezen belül van az *esélyegyenlőségi intézkedésekre* és az integrációs rendszerben résztvevő pedagógusok anyagi támogatására pályázat útján 2010/2011. tanév II. félévére (jan-aug.) elnyert 3 995 e Ft támogatás. A *prémiumévek programban résztvevő pedagógus* foglalkoztatásához nyújtott 1 000 e Ft támogatás.
- **Egyéb központi támogatás** a másik jogcím, a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak kompenzációjára (a 2010. évi nettó kereset biztosítása érdekében) kapott 1 529 e Ft.
- **ÖNHIKI** címén megítélt 6 711 e Ft-ot a féléves beszámolóban előirányzatként szerepeltetni kell, mivel a központi költségvetéstől elutalásra került, bár a számlánkra csak július 1-én érkezett meg. Ezzel azonos összegben csökkentettük a működési hiány fedezetéül szolgáló hitel előirányzatát.

Az 1.sz. melléklet alapján tekinthetjük át a főbb bevételi források és a kiemelt kiadási előirányzatok I. féléves teljesítését.

Bevételek alakulása

A módosított előirányzathoz képest az önkormányzati szintű összbevétel 70,1%-ra teljesült. A teljesítést erősen torzíja a likvidhitelek bruttó elszámolása, mely szerint az éven belül felvett és rendezett hitelek teljes forgalma szerepel a bevételi, illetve a kiadási oldalon is. Nettósítva az összbevételi teljesítés 48,9 % lenne.

A működési bevételeket vizsgálva az *intézményi működési bevételek* teljesítése is hasonlóan magas. Ez elsősorban az áfa bevételek magas teljesítésének (129 %) köszönhető, melynek oka, hogy a költségvetésben az építési beruházás 13 773 e Ft fordított áfa-ja csak felhalmozási kiadásként lett megtervezve, az elszámolás sajátosságából adódóan azonban a működési kiadások között is megjelenik. Az előirányzatok emelésére mind bevételi, mind kiadási oldalon a költségvetési rendelet módosítása során kerül sor. Az időarányostól magasabb 52-53 %-os teljesítést mutatnak a *bérleti díjak*, valamint az *intézményi térítési díjak* bevételei. Az utóbbi közül csak az idősek nappali ellátásánál van 9 %-os lemaradás.

Az intézményi működési bevételek körbe tartozó források közül legnagyobb lemaradás (20 %-os) az *alkalmazottak térítésénél* van, mert az étkezést igénybevevők száma jelentősen lecsökkent az étkezési hozzájárulás márciusi felfüggesztését követően. A szolgáltatások közül az informatikai szolgáltatás lemaradása a legnagyobb, 39 %.

Az önkormányzat által beszedésre kerülő adók teljesítése a kommunális adó kivételével az időarányos tervezett bevételt nem éri el. A gépjárműadónál 11,2 %-os, míg pótlékok és bírságok bevételénél 33,1 %-os a lemaradás. Az iparüzési adó teljesítése viszonylag magas, 47,6 %-os. Az adóbevétel kedvező alakulását azonban jelentősen rontja az önkormányzat adózók felé - túlfizetés miatt – fennálló, visszatérítendő 4 millió Ft tartozása. Ezen visszafizetési kötelezettségünknek június 30-ig nem tudtunk eleget tenni.

A **személyi jövedelemadó** bevétel és a **normatív állami támogatások** teljesítése 50 % feletti, mivel a 2010. évtől bevezetett központi források finanszírozási szabályozásától eltérően a július havi nettó finanszírozás nem július első napjaiban, hanem már június 30-án a befolyt a számlákra.

A **központosított előirányzatok** egy kivétellel 100%-ra teljesültek, ennek oka, hogy a megítélt támogatást az államkincstár általában az előirányzat emeléssel egyidejűleg egy összegben átutalja. Az integrációs rendszerben résztvevő pedagógusok anyagi támogatására kapott előirányzat viszont havi bontásban időarányosan kerül leutalásra augusztusig, emiatt 75 %-os a teljesítés.

2010. év végén 14,5 M Ft munkabér hitel állománnyal és 29,8 millió Ft folyószámla hitel állománnyal zártunk, melyet ez év január hó elején a nyitáskor rendezni kellett. A munkabér hitelt visszafizettük, a folyószámla hitelt természetesen visszafizetni nem állt módunkban, de a könyvelésben törlesztett hitelként kellett szerepeltetni, ugyanis évközben a felvett folyószámla hitel negatív számla egyenlegként jelenik meg.

A félév során minden hónapban szükségessé vált a **munkabér hitel** felvétele, a havi összege 14,5 millió Ft volt. A 31 millió Ft-os **folyószámla-hitelkeret** szerződésünk újabb egy évre június 8-i hatállyal meg lett hosszabbítva. Június végén a **folyószámla hitel állományunk 30,7 millió Ft** volt.

Mivel a júliusi nettó finanszírozás június 30-án a számlánkon volt, a pénzügyintézet a fennálló munkabér hitelt betörlesztette, így a **félév végén munkabér hitel tartozásunk nem volt.**

A felsorolt intézkedések következtében a hitel számlák forgalma félév végén úgy alakult, hogy a hitel törlesztés **13 545 e Ft-al meghaladta a felvett hitel állományát.**

Felhalmozási bevételeként a költségvetésbe betervezésre került az Ércbányai lakások szennyvízcsatorna hálózatra történő rácsatlakozásával kapcsolatos hozzájárulás (720 e Ft), a teljesítés tartalmazza még a község más területéről a hozzájárulást részletfizetéssel teljesítők befizetéseit.

A **támogatásértékű felhalmozási bevételek** közül az Egészségügyi központ építés végösszege és a közbeszerzési eljárás költségei után nyújtott 41 655 e Ft ÉMOP támogatást kaptuk meg. A projekt zárás mindkét **ÉMOP beruházásnál** folyamatban van, ezért a záró kifizetési kérelem alapján igényelt támogatás még nem került folyósításra. A kifizetést késlelteti az áfa kompenzáció igénylés elutasítására benyújtott méltányossági kérelem VÁTI általi elbírálása. A VÁTI ugyanis az áfa kompenzációra való jogosultságunkat nem állapította meg, mert az elszámolható összköltség áfa-emelés miatti tényleges növekedése nem éri el az 5 millió Ft-ot, az egészségügyi központ esetében 12 625 Ft-al, az óvodánál 172 194 e Ft-al marad el.

A **TIOP pályázat** keretében az általános iskola számítástechnikai fejlesztése már januárban megvalósult, azonban a projektzárás júliusig, a kifizetési kérelem teljesítése augusztusig elhúzódott.

Az *MVH játszótér építéshez* nyújtott támogatása is augusztus hóban lett folyósítva. A kifizetési kérelem januárban lett benyújtva, a hiánypótlást követően áprilisban a helyszíni ellenőrzés a támogató részéről megtörtént, azonban a folyósításnak technikai akadály volt. Az MVH támogató határozatában ügyfélként a polgármesteri hivatal jelölte meg, a támogatás folyósítását viszont csak az önkormányzat nevére és törzsszámára megnyitott számlára volt hajlandó folyósítani. Az önkormányzati törvény szerint a település csak egy elszámolási számlával rendelkezhet, az emiatt fennálló, MVH-MÁK-OTP közötti vélemény különbség tisztázásáig, az önkormányzat nevére szóló számla nyitása elhúzódott.

Az *előző évi központi költségvetési kiegészítésként, visszatérítésként* kapott 1 127 e Ft a 2010. évi zárszámadás során megállapított, a tényleges feladatmutatók alapján önkormányzatot megillető normatív hozzájárulás.

Kiadások teljesítése

A módosított előirányzathoz viszonyítva az önkormányzati szintű összkiadás 70,5 %-ra teljesült, a magas teljesítési százalékban szintén szerepe volt a hitelszámlák kiadási forgalmának.

A működési költségvetés teljesítése az időarányos terv alatt maradt, köszönhetően a 13/2011. (02.15.) sz. önkormányzati határozat alapján végrehajtott kiadáscsökkentő intézkedéseknek. Megtörtént a létszámcsökkentés a műszaki ellátóknál 1 fő 8 órás, az egészségháznál és az IVK-nál 1-1 fő 4 órás részfoglalkozású jogviszonyának megszüntetésével, a művelődési háznál 8 órás 6 órás foglalkoztatásra módosításával. A közalkalmazottak és köztisztviselők márciustól nem kaptak étkezési hozzájárulást, kereset-kiegészítést, illetve jutalmat. A civilszervezetek nem kaptak működési támogatást, kivételt képezett a kórustalálkozó 200 e Ft támogatása.

Az egészségügyi vállalkozások részére is csak az előző évről áthúzódó támogatások lettek folyósítva.

A *dologi kiadások* az időarányos tervhez képest túllépést mutatnak, a teljesítést a fordított áfa – működési kiadásként nem tervezett - 13 773 e Ft összege emelte meg. **A fordított áfa összegének figyelmen kívül hagyásával a teljesítés 39,2 % lenne.**

A *készletbeszerzés* (élelmiszer, papír, nyomtatvány, irodaszer, karbantartási anyagok) és a *szolgáltatások* (közüzemi díjak, gépek karbantartása, egyéb üzemeltetés) átlagosan 35 %-os, alacsony teljesítéséhez hozzájárult **a kifizetetlen, lejárt határidejű szállítói tartozások összege, melynek nagyságrendje június végén 18 millió Ft volt.**

A *dologi kiadások* közül az „*egyéb folyó kiadások*” teljesítésének mértéke magas, 65 %. Itt jelenik meg a szállítói tartozások utáni kamat, a bank költség, valamint a hitelek kamata. A tervezettől magasabb lett a hitelek után megfizetett kamat, egyrészt a kamatláb emelkedése, másrészt a korábbi évekhez képest nagyobb összegű működési hitel igénybevétele miatt.

Az I. féléves hitel kamat az alábbi volt:

- működéssel kapcsolatos 3 000 e Ft, melyből munkabér hitel kamat 1 057 e Ft, a folyószámla hitel kamata 1 943 e Ft;
- felhalmozással kapcsolatos 1 207 e Ft, melyből az MFB hitel kamata 684 e Ft, a támogatást megelőlegező hitel kamata 468 e Ft, az ebédszállító gk. hitel kamata 55 e Ft.

A *felhalmozási kiadások* 78,5 %-ban teljesültek. 2011. évre tervezett fejlesztési kiadás az egészségügyi központ befejezéséhez szükséges kiadást és az általános iskola informatikai fejlesztését tartalmazza.

Az **Egészségügyi Központ kialakítása** érdekében I. félévben az alábbi kiadások merültek fel:

- Nívóber Kft 5. vég számla 55 093 e Ft
- Eszközbeszerzés önrésze 453 e Ft
- Osztrakon Kft. tervezői művezetés szla. 1 500 e Ft

- Közbekérzések Tanácsa közzétételi díj	64 e Ft
- MÁK fedezetkezelői díj	200 e Ft
- Igazgatás szolg.díjak (haszn.vét. és működési engedélyek)	79 e Ft
Összesen:	57 389 e Ft
Áfa	505 e Ft
Fordított áfa	13 773 e Ft

Az *általános iskola informatikai fejlesztésével* kapcsolatban a működési költségként elszámolt 340 e Ft merült fel, a nyilvánosság biztosítása és az interaktív tábla pedagógiai használatának oktatása kapcsán.

A 2. sz. melléklet *költségvetési szervenként*, azon belül *kiemelt előirányzatok* szerint mutatja be az I. félévben teljesített működési-fenntartási kiadásokat. A melléklet 1. pontja alatti, polgármesteri hivatalhoz tartozó feladatok kiadásait a 3. sz. melléklet részletezi. Mindkét melléklet tartalmazza az átlagos statisztikai állományi létszám féléves adatát.

A 4. sz. melléklet *mérlegszerűen* mutatja be a működés, illetve a felhalmozás bevételeit és kiadásait. E melléklet alapján a működési bevételek 11 538 e Ft-al haladják meg a működési kiadásokat, ami jelenthetné azt is, hogy az önkormányzati gazdálkodásban kedvező fordulat történt, azonban a végső következtetés levonása előtt figyelembe kell venni az alábbiakat:

Kiadásokat érintően:

- az önkormányzat lejárt szállítói tartozása félév végén 18 millió Ft;
- olyan kiadási zárolások is történtek, melyeknél a kifizetések csak felfüggesztésre kerültek, de véglegesen nem vonhatók el pl. pedagógusok kereset-kiegészítése, köztisztviselők cafetériája;

Finanszírozást érintően:

- bár úgy tűnik, hogy működési hitel tartozása nincs az önkormányzatnak, sőt a hitel törlesztés 13, 5 millió Ft-al meghaladja a hitel felvételt, de mindez abból adódik hogy:
 - a júliusi nettó finanszírozás korábbi utalása miatt banknak lehetővé vált a munkabérhitel betörlesztése a hó végén,
 - a 2010. évi folyószámla hitel (29,8 millió Ft) januári technikai törlesztése miatt a június végi 30,7 millió Ft folyószámla hitel állomány nem mutatható ki.

A kiadáscsökkentő intézkedések végrehajtását követően és a szállítói számlatartozások ellenére továbbra is megállapítható, hogy az oktatási intézmények állam általi finanszírozása alacsony, az I. félévben az óvodánál 53 %, az általános iskolánál 59 %-os.

Tisztelt Képviselő-testület !

Kérem, hogy az önkormányzat költségvetésének I. féléves teljesítéséről készült tájékoztatót vitassa meg és fogadja el. Továbbá kérem a kereset-kiegészítések, étkezési hozzájárulás, cafetéria kifizetés zárolásának meghosszabbítását a II. ütemű ÖNHIKI elbírálásáig.

R e c s k, 2011. augusztus 22.



Pócs István
polgármester

Tájékoztató
Recsk Nagyközségi Önkormányzat 2011. I. félévi bevételei és kiadásai teljesítéséről
 adatok ezer Ft-ban

Bevételi források	Előirányzat		Teljesítés	%
	Eredeti	Módosított		
I. Működési bevételek				
1. Közhatalmi bevételek	30	30	12	40,0
2. Intézményi működési bevételek	47 493	47 493	33 383	70,3
3. Helyi adók				
- Iparüzési adó	31 000	31 000	14 768	47,6
- Kommunális adó	7 200	7 200	3 605	50,1
- Pótlékok, bírságok	750	750	127	16,9
4. Átengedett központi adók				
- Személyi jövedelemadó helyben maradó része	18 225	18 225	9 532	52,3
- SZJA kiegészítés	69 079	69 079	36 128	52,3
- Gépjárműadó	13 700	13 700	5 312	38,8
5. Egyéb sajátos működési bevételek				
- Talajterhelési díj	160	160	98	61,3
- Helyszini és szabálysértési bírság	250	250	79	31,6
Összesen (1-5)	187 887	187 887	103 044	54,8
II. Támogatások				
1. Normatív támogatások	99 983	99 983	51 507	51,5
2. Központosított előirányzatok				
- Esélyegyenlőséget szolgáló intézkedések támog. óvoda,isk.		2 091	2 091	100,0
- Integrációs rendszerben részt. pedagóg. anyagi tám.óvoda,isk.		1 904	1 428	75,0
- Prémium évek programban résztvevő folg. támogatása		1 000	1 000	100,0
3. Önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önk. tám. (önhiki)		6 711		0,0
4. Normatív kötött felhasználású támogatások	41 895	48 237	32 574	67,5
5. Egyéb központi támogatás (2011. évi kompenzáció)		1 529	1 529	100,0
Összesen (1-5)	141 878	161 455	90 129	55,8
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				
1. Önkormányzati lakások értékesítése	50	50	27	54,0
2. Átvett pénzeszközök háztartásoktól vállalkozótól (szennyvízcsat.hj.)	720	720	760	105,6
Összesen (1-4)	770	770	787	102,2
IV. Támogatásértékű működési bevételek				
1. Központi költségvetési szervtől (MVH iskolatej tám.)			274	
2. Társadalombiztosítási alapból	4 690	4 690	2 326	49,6
3. Elkülönített Állami pénzalaptól (Munkaügyi K.bér tám.)	23 875	23 875	5 287	22,1
4. Fejezeti kezelésű előirányzat (mozgáskorlátozott tám.)				
- Helyi Kisebbségi Önkormányzat működési hozzájár.	210	210	210	100,0
- Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	400	400	326	81,5
- Rendszeres gyermekvédelmi támogatás	2 500	2 500		0,0
- Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	90	90		0,0
Összesen (1-4)	31 765	31 765	8 423	26,5
V. Támogatásértékű felhalmozási bevételek				
1. ÉMOP támogatás Óvoda korszerűsítéséhez	9 930	9 930		0,0
2. ÉMOP támogatás Egészségügyi Központ kialakításához	57 777	57 777	41 655	72,1
3. MVH támogatás játszótér építéshez	5 524	5 524		0,0
4. EU Önerőalap Óvoda korszerűsítéshez	2 577	2 577		0,0
5. TIOP támogatás ált. iskola informatikai fejlesztéséhez	6 623	6 623		0,0
Összesen (1-5)	82 431	82 431	41 655	50,5
VI. Véglegesen átvett pénzeszközök				
Működési célú püe átvétel államházt. kívülről				
1. Recski Szövetségtől	1 350	1 350	500	37,0
2. Parád-Recsk földtulajdonosi közösség támogatása			250	
3. Útravaló ösztöndíj program támogatása			77	
Összesen (1-3)	1 350	1 350	827	61,3

VII. Előző évi központi költségvetési kiegészítések, visszatér.			1 127	
VIII. Támogatási kölcsönök visszatérülése államházt. kívülről				
1. Arvizes kölcsön visszatérülése	30	30	13	43,3
Költségvetési bevételek összesen	446 111	465 688	246 005	52,8
IX. Költségvetési hiány belső finansz. szolg.pénzforg. nélküli bev.				
1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		0	0	
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló bevételek				
X. Hitelek				
1. Működési célú hitel (rövid lejáratú)	73 817	67 106	117 714	175,4
2. Felhalmozási célú hitel (hosszú lejáratú)	26 000	26 000	24 943	95,9
Összesen (1-2)	99 817	93 106	142 657	153,2
XI. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			2 829	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	545 928	558 794	391 491	70,1

Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés sz. melléklet	% folytatása
	eredeti	Módosított		
I. Működési kiadások				
Személyi juttatások	179 378	183 146	79 000	43,1
Munkaadót terhelő járulékok	42 149	43 090	20 184	46,8
Dologi kiadások	104 295	105 660	55 188	52,2
Összesen (I):	325 822	331 896	154 372	46,5
II. Működési célú pü.e.átadás, támogatás (3.sz. táblázat)				
Államháztartáson belüli támogatások	1 750	1 750	466	26,6
Államháztartáson kívüli pénzeszközátadás	4 520	4 520	505	11,2
Szociálpolitikai juttatások	54 589	60 931	34 194	56,1
Ellátottak egyéb pénzbeli juttatása			77	
Összesen:	60 859	67 201	35 242	52,4
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	386 681	399 097	189 614	47,5
III. Felújítás	0	0	0	
IV. Felhalmozás				
2. Ingatlanok vásárlása, létesítése				
Egészségügyi Központ kialakítása	67 804	67 804	57 389	84,6
3. Gépek, berendezések és felszer. vás. létesítése				
Általános iskolai informatikai fejlesztés (TIOP támogatás terhére)	5 298	5 298		0,0
Általános iskola udvari játék (Riki rönk mozdony IPR támog.)		240	240	100,0
Óvoda játszó galéria		120	120	100,0
4. Beruházás áfá-ja	18 276	18 366	14 368	78,2
Egészségügyi Központ kialakítás áfája	16 951	16 951	14 278	84,2
Játszótér kialakítás áfá-ja (önrész)				
Általános iskolai informatikai fejlesztés áfája	1 325	1 325		0,0
Általános iskola Riki rönk mozdony áfája		60	60	100,0
Óvoda játszó galéria áfá-ja		30	30	100,0
Összesen:	91 378	91 828	72 117	78,5
ÖSSZESEN (III-IV.)	91 378	91 828	72 117	78,5
V. Finanszírozási műveletek				
1. Hosszúlejáratú hitel visszafizetése				
Ételszállító Citroen gk. hitel törlesztése	885	885	503	56,8
Óvoda korsz. ÉMOP támogatást megelőlegező hitel törlesztés	6 000	6 000		
Játszótér kialakításához MVH támogatási előleg visszafizetése	5 524	5 524		
Összesen:	12 409	12 409	503	4,1
2. Rövidlejáratú likvid hiteltörlesztés				
Munkabérhitel törlesztés	14 500	14 500	101 500	700,0
2010. évi Folyószámlahitel törlesztés	29 760	29 760	29 760	100,0
Összesen:	44 260	44 260	131 260	296,6
VII. Tervezett tartalék				
1. Önkormányzati céltartalék				
2010. évi kifizetések (tiszt.díj, ápolási díj, étk.hj.) kötelezettsége	2 000	2 000		
Egészségügyi Központ tervezett kiadásokra	4 347	4 347		
ÉRV üzemeltetési díj (2010. évi egyszeri bevétel)	3 300	3 300		
ÉRV szennyvíz telep használati díj: 1633e-798e	835	835		
ÉRV csatorna hálózat használati díj: 826e-108e	718	718		
Összesen:	11 200	11 200		
VIII. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások			512	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I-VII):	545 928	558 794	394 006	70,5
Éves létszám előirányzat	68,9	68,9	66,0	95,8
Közfoglalkoztatás éves létszám előirányzata	41,0	41,0	36,0	87,8

**Az önkormányzat és a költségvetési szervek működési fenntartási kiadása költségvetési szervenként
2011. I. félév**

adatok: e Ft-ban

Költségvetési szervek	Működési, fenntartási kiadások						Felhalmozási kiadás	Éves létszám előir. fő
	Személyi juttatás	Járulékok	Dologi	Műk.célú püe átad.	Szociális juttatás	Összesen		
1. Polgármesteri Hivatal	17 750	4 658	3 287			25 695		10,0
hozzá tartozó szakfeladatok	17 093	4 002	34 833	971	34 271	91 170		15,5
Összesen:	34 843	8 660	38 120	971	34 271	116 865		25,5
2. Csengővár Óvoda								
Óvodai nevelés	14 436	3 725	1 759			19 920	150	14,0
Óvodai int. étkeztetés			3 039			3 039		
Összesen:	14 436	3 725	4 798			22 959	150	14,0
3. Jámbor Vilmos Ált. Isk.								
Általános iskola (1-4)	8 585	2 206	4 964			15 755	300	6,2
Általános iskola (5-8)	12 145	3 244	79			15 468		10,3
Sajátos nev.ig.ált.is.(1-4)	783	204	7			994		0,5
Sajátos nev.ig.ált.is.(5-8)	537	145	0			682		0,5
Napköziotth.nev. (1-4)	2 727	709	20			3 456		3,0
Iskolai intézményi étkezt.	225	98	4 536			4 859		0,0
Összesen:	25 002	6 606	9 606			41 214	300	20,5
4. Szociális Ell. és Gyermekj.I.								
Idősek nappali ellátása	1 064	260	1 540			2 864		1,3
Szociális étkeztetés	556	139	765			1 460		0,6
Házi segítségnyújtás	1 980	498	33			2 511		2,9
Családsegítés	1 114	296	105			1 515		1,3
Összesen:	4 714	1 193	2 443			8 350		6,0
5. Roma Kisebbségi Önkorm.	5		221			226		0,0
Mindösszesen:	79 000	20 184	55 188	971	34 271	189 614	450	66,0

3. sz. melléklet

adatok: e Ft-ban

[illegible]

Működési célú bevételi előirányzatok		Működési, fenntartási kiadási előirányzatok	
Megnevezése	e Ft	Megnevezés	e Ft
1. Polgármesteri Hivatal		1. Polgármesteri Hivatal	
- Közhatalmi bevételek	12	- Személyi juttatások	34 843
- Intézményi működési bevétel	25 037	- Munkaadókat terhelő járulékok	8 660
- Sajátos működési bevétel	66 044	- Dologi kiadások	36 913
- Normatív állami hozzájárulás	15 614	- Működési célú pénzeszköz átadás	971
- Normatív kötött felhasználású támog.	32 262	- Szociális juttatások	34 271
- Egyéb központi támogatás (kompenzáció)	273		
- Támogatás értékű működési bevétel	8 213		
- Működési célú pénzeszköz átvétel	827		
Összesen:	148 282	Összesen:	115 658
2. Csengővár Óvoda		2. Csengővár Óvoda	
- Intézményi működési bevétel	1 035	- Személyi juttatások	14 436
- Normatív állami hozzájárulás	9 088	- Munkaadókat terhelő járulékok	3 725
- Központosított (esélyegyenlőség, integr.)	1 080	- Dologi kiadások	4 798
- Normatív állami hozzájárulás étkezéshez	1 612		
- Normatív kötött felhasználású támog.	50		
- Egyéb központi támogatás (kompenzáció)	436		
Összesen:	13 301	Összesen:	22 959
3. Jámbor Vilmos Általános Iskola		3. Jámbor Vilmos Általános Iskola	
- Intézményi működési bevétel	1 123	- Személyi juttatások	25 002
- Normatív állami hozzájárulás	17 146	- Munkaadókat terhelő járulékok	6 606
- Központosított (esélyegy., integr., prém.)	3 439	- Dologi kiadások	9 606
- Normatív állami hozzájárulás étkezéshez	2 767		
- Normatív kötött felhasználású támog.	234		
- Egyéb központi támogatás (kompenzáció)	776		
Összesen:	25 485	Összesen:	41 214
4. Szociális Ellátó és Gyermekjóléti Int.		4. Szociális Ellátó és Gyermekjóléti Int.	
- Intézményi működési bevétel	6 188	- Személyi juttatások	4 714
- Normatív állami hozzájárulás	5 280	- Munkaadókat terhelő járulékok	1 193
- Normatív kötött felhasználású támog.	28	- Dologi kiadások	2 443
- Egyéb központi támogatás(kompenzáció)	44		
Összesen:	11 540	Összesen:	8 350
5. Roma Kisebbségi Önkormányzat		5. Roma Kisebbségi Önkormányzat	
- Támogatás értékű működési bevétel	210	- Személyi juttatások	5
		- Dologi kiadások	221
Összesen:	210	Összesen:	226
Előző évi központi kv. Kiegészítés visszat.	1 127		
Működési bevételek összesen:	199 945	Működési kiadások összesen:	188 407
Működési hitel	117 714	Működési hitel törlesztés	131 260
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevétel	2 829	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadás	512
Működési bevételek összesen:	320 488	Működési kiadások összesen:	320 179

Felhalmozási bevételek és kiadások feladatonként

Felhalmozási bevételek		Felhalmozási kiadások	
Megnevezés	e Ft	Megnevezés	e Ft
1. Kommunális adó	3 605	1. Egészségügyi központ kialakítása	71 667
2. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	787	2. Általános iskola informatikai fejlesztése	0
3. Támogatás értékű felhalmozási bevétel		3. Általános iskola udvari játék IPR tám.	300
- ÉMOP óvoda korszerűsítése	0	4. Óvoda játszógaléria	150
- ÉMOP egészségügyi központ alak.	41 655	5. Felhalmozási hitel törlesztés	
- MVH támogatás játszótér építéshez	0	- Ebédszállító gk. hitel törlesztés	503
- EU Önerő Alap	0	6. Felhalmozási hitel kamata	
- TIOP támogatás ált.isk. informatikai fejl.	0	- Ebédszállító gk. hitel kamata	55
4. Támogatási kölcsön visszatérítés	13	- MFB hitel kamata	684
5. MFB hitel egészségügyi közp. kial.hoz	24 943	-Támogatást megelőző hitel kamata	468
Mindösszesen	71 003	Mindösszesen	73 827

Intézményi működési bevételek részletezése
2011. I. félév

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Előirányzat		Teljesítés	%
	Eredeti	Módosított		
1. Egyéb saját bevétel				
2. Áru és készletértékesítés (tankönyv)	440	440	2	0
3. Szolgáltatások ellenértéke				
- Vendég étkeztetés	3 700	3 700	1 836	50
- Hirdetés	10	10		0
- Piaci, vásári helypénz	550	550	271	49
- Informatikai szolgáltatás	470	470	53	11
- Múzeumi jegybevétel	100	100	47	47
összesen:	4 830	4 830	2 207	46
4. Továbbszámlázott szolgáltatások értéke	2 110	2 110	720	34
5. Bérleti és lízingdíj bevételek	5 996	5 996	3 193	53
6. Intézményi ellátási díjak				
- Óvoda	1 600	1 600	828	52
- Általános iskola	1 800	1 800	898	50
- Házi segítségnyújtás	600	600	381	64
- Szociális étkeztetés	7 100	7 100	3 913	55
- Idősek nappali ellátása	1 900	1 900	776	41
összesen:	13 000	13 000	6 796	52
7. Alkalmazottak térítése				
- Étkezés térítési díj	6 500	6 500	1 881	29
- Telefonterítési díj	100	100	16	16
- Egyéb térítés	123	123	97	79
2.7 összesen:	6 723	6 723	1 994	30
8. ÁFA-bevételek, -visszatérülések				
Műk. kiadásokhoz kapcs. áfa visszatérül.	8 000	8 000	1 962	25
Kiszámlázott termékek és szolg. áfa-ja	6 344	6 344	2 731	43
Fordított áfa miatti bevétel			13 773	
összesen	14 344	14 344	18 466	129
9. Hozam- és kamatbevételek				
Működési célú kamat bevétel	50	50	5	10
INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	47 493	47 493	33 383	70