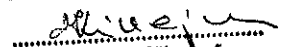




Az előterjesztés törvényes.


címzetes főjegyző

Kisújszállás Város Polgármestere

☐ 5310 Kisújszállás, Szabadság tér 1. sz.

☎: 59/520-240. Fax: 59/520-229

e-mail: polgarmester@kisujszallas.hu

E1
ÜM 1
KP 1

5

ELŐTERJESZTÉS

Kisújszállás Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 2011. évi költségvetés I. félévi végrehajtásáról és a költségvetési rendelet módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kisújszállás Város Önkormányzata 2011. évi költségvetésének első félévi végrehajtásáról és a költségvetési rendelet módosításáról szóló előterjesztést az alábbiak szerint terjesztem elő:

I. 2011. I. félévi beszámoló:

A költségvetési szervek beszámolási kötelezettségét a 249/2000. (XII.24.) Korm. rendelet szabályozza, ez írja elő, hogy az államháztartás szervezetei június 30-i fordulónappal kötelesek beszámoló jelentést készíteni. Az önkormányzat a Magyar Államkincstár felé egy központi program segítségével készíti el a jelentését, amely – európai uniós támogatással megvalósuló fejlesztésnek köszönhetően – egy korszerű, internet alapú adatszolgáltató modul. Ez a fejlesztés nagyban megkönnyíti a pénzügyi osztály munkáját, mivel egy több mint 20 éve használt DOS operációs rendszeren futó programot váltott fel. Ez az első beszámoló, amelyet az új modulban készít el az önkormányzat, ezért még néhány hiba, fennakadás előfordult. A testület elé kerülő beszámoló az önkormányzat költségvetési rendelete mellékleteinek megfelelő táblázatokról, illetve a számszaki adatok rövid, szöveges értékeléséből, az előterjesztésből áll.

I. Főbb adatok:

Az 2011. évi eredeti költségvetés fő összege 7.439.243 ezer Ft, mely az első félévi módosítások miatt 154.460 ezer forinttal nőtt, így a féléves beszámoló szerinti módosított főösszeg: 7.593.703 ezer Ft.

A 21/2011. (VI.1). sz. önkormányzati rendelet szerint a bevételek és kiadások főösszege 7.553.241 ezer forint, a féléves beszámolóban szereplő módosított előirányzatnál 40.462 ezer forinttal kevesebb. Az eltérés oka, hogy az ÖNHIKI támogatás és több, június hónapban folyósított központosított támogatás előirányzatát is szerepeltetni kell a beszámolóban módosított előirányzatként.

Az önkormányzat a rendeletét 343.095 ezer forint hiánnyal fogadta el, ennek nagyságrendje az I. félévben nem változott. A működés hiányát az ÖNHIKI pályázattal elnyerhető forrással kívántuk csökkenteni, a támogatási igényünket 50 millió forinttal nyújtottuk be, melyből 33.454 ezer forint támogatást ítelt meg a belügyminiszter. A támogatás összege 2011. július 1. napján érkezett meg az önkormányzat számlájára.

Az első félévi költségvetési bevételek teljesítése 1.945.660 ezer Ft (25,62 %), az első félévi kiadások teljesítése 1.842.767 ezer Ft (24,27 %).

Az önkormányzat pénzkészlete 2011. június 30. napján: 567.954 ezer forint, amely 267.414 ezer forinttal kevesebb, mint az előző évi félévi készpénzállomány.

A pénzkészlet az alábbi számlákon állt rendelkezésre:



Bankszámla/Pénztár megnevezése	Előző év (forint)	Tárgyév (forint)
Intézmények pénztára	95 190	169 630
Polgármesteri Hivatal pénztára	170 797	176 932
A Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő, önállóan működő intézmények és társulások pénztára (NHT, Ivóvízminőség Javító Társulás, Mikrotérségi Ügyeleti Társulás, Cigány Kisebbségi Önkormányzat)	181 695	99 985
Készpénzkészlet összesen:	447 682	446 547
Intézmények bankszámlái (elkülönített célelszámolási számlákkal együtt)	8 628 280	15 132 879
Polgármesteri Hivatal Költségvetési elszámolási számla	0	0
Polgármesteri Hivatal elkülönített számlái (lekötött betétekkel együtt)	662 952 069	462 877 714
A Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő, önállóan működő intézmények és társulások bankszámlái (NHT, Ivóvízminőség Javító Társulás, Mikrotérségi Ügyeleti Társulás, Cigány Kisebbségi Önkormányzat)	163 339 972	89 496 700
Bankszámlaeigenleg összesen:	834 920 321	567 507 293
PÉNZKÉSZLET ÖSSZESEN:	835 368 003	567 953 840

2. A bevételek és kiadások összetételének és teljesítésének értékelése:

A/ Bevételek

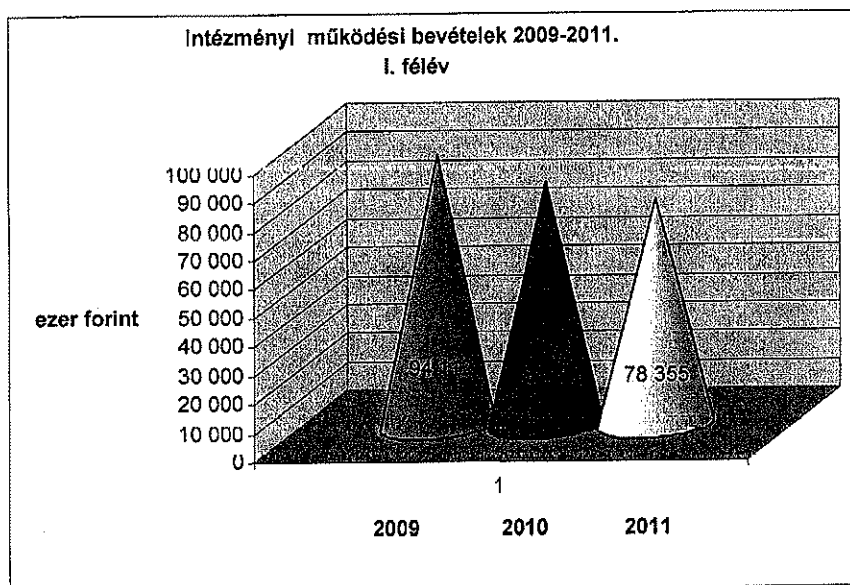
A módosított előirányzatokat és teljesítés adatokat összefoglaló táblázatban mutatjuk be. A táblázat tartalmazza az előző két év hasonló időszakának adatát is.

Megnevezés	2009. év			2010. év			2011. év			Telj. 2011 /2010
	Módosított előirányzat (ezer forint)	Teljesítés (ezer forint)	Teljesítés %-a	Módosított előirányzat (ezer forint)	Teljesítés (ezer forint)	Teljesítés %-a	Módosított előirányzat (ezer forint)	Teljesítés (ezer forint)	Teljesítés %-a	
Intézményi működési bevételek	183 436	94 112	51,31%	173 382	84 696	48,85%	151 847	78 355	51,60%	92,51%
Helyi adók	279 050	115 691	41,46%	272 835	101 903	37,35%	247 346	111 732	45,17%	109,65%
Átengedett szja és egyéb sajátos működési bevételei	485 296	261 350	53,85%	460 273	226 604	49,23%	476 587	254 195	53,34%	112,18%
Pénzeszköz-átvétel, támogatásértékű bevétel	3 672 593	463 662	12,62%	4 268 400	644 034	15,09%	3 354 054	332 526	9,91%	51,63%
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek, kölcsönök	273 385	436 503	159,67%	368 554	355 967	96,58%	510 214	106 121	20,80%	29,81%
Saját bevételek összesen:	4 893 760	1 371 318	28,02%	5 543 444	1 413 204	25,49%	4 740 048	882 929	18,63%	62,48%



Normatív hozzájárulás és támogatás	1 303 292	705 686	54,15%	1 228 185	643 587	52,40%	1 067 693	538 461	50,43%	83,67%
Finanszírozási bevételek	1 614 800	1 226 646	75,96%	279 192	184 878	66,22%	592 712	375 509	63,35%	203,11%
Pénzforgalom nélküli bevételek	939 023	110 289	11,75%	1 910 398	135 457	7,09%	1 193 250	148 761	12,47%	109,82%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	8 750 875	3 413 939	39,01%	8 961 219	2 377 126	26,53%	7 593 703	1 945 660	25,62%	81,85%

Az önkormányzat saját bevételeinek módosított előirányzata 4.740.048 ezer forint, amely az összes tervezett bevétel 62,24 %-a. A saját bevételek 18,63 %-a, 882.929 ezer forint folyt be június 30-ig. A működési célú támogatásértékű bevételeken és a felhalmozási és tőkejellegű bevételeken kívül a többi saját bevétel időarányos teljesítést mutat. A működési célú támogatásértékű bevételek elmaradása főleg az uniós támogatások csúszásával indokolható. A felhalmozási célú támogatásértékű bevételek a beruházások időarányos alatti teljesítése miatt maradtak el a tervadattól. Mivel a beruházási kiadások sem időarányosan teljesültek, ezért azok támogatását sem lehetett lehívni, így a tervezett 3.121.168 ezer forint előirányzathoz csak 196.751 ezer forint teljesült.

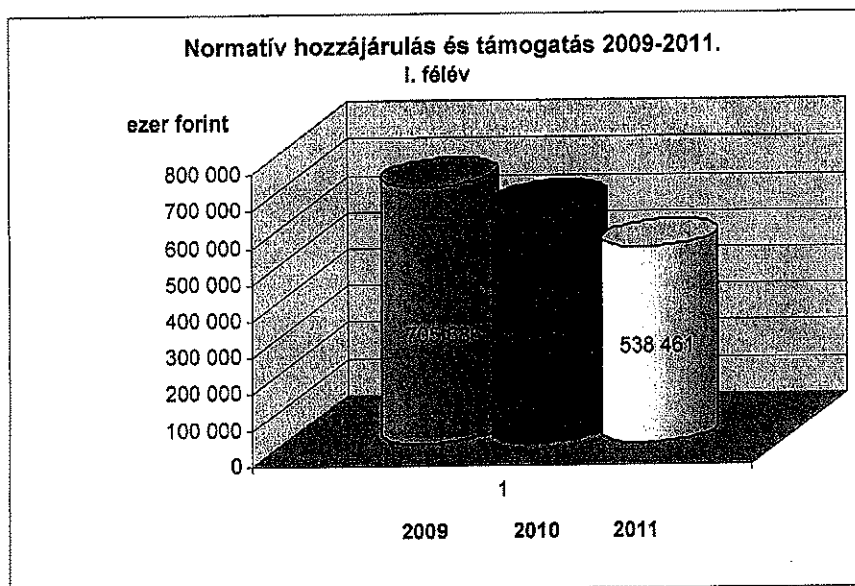


Az intézményi működési bevételek a 2009. 06.30.-i adathoz képest 15.757 ezer forinttal csökkentek. Ennek egyik oka, hogy a kötvényforrás befektetéséből származó kamatbevételek összege fokozatosan csökken a befektethető likvid pénzeszköz folyamatos felhasználása miatt, illetve az intézményeknek az elmúlt két évben – az uniós pályázatoknak köszönhetően – lehetőségük volt többletbevétel realizálni (szállásdíj, oktatás, „Jó gyakorlat” számlázása, stb.). Ezek a bevételi forrásoknak a beszédésére 2011. évben már nincs lehetőség, mivel az uniós projektek többsége lezárult.

A helyi adóbevételek tervezett összegéből 2011. évben 45,17 % folyt be június 30. napjáig, amely a három év hasonló adatát vizsgálva a legmagasabb arányú teljesítést jelent a tervadathoz képest.

A központi költségvetésből utalt támogatások a költségvetés 14,06 %-át teszik ki, a működési támogatások folyósítása a Kormány rendelet mellékletében meghatározott arányban, a fejlesztési támogatások a lehívásoknak megfelelően teljesültek, így összességében a jóváhagyott előirányzat 50,43 %-át finanszírozták. A központi támogatás teljesítés adata 167.225 ezer forinttal kevesebb, mint a 2009. év azonos időszakában, ahogyan az az alábbi diagramon is jól látható.





A pénzforgalom nélküli bevételek 1.193.250 ezer forint előirányzatából az első félévben 12,47 %-ot használtunk fel, a finanszírozási bevételek teljesítése 63,35 %-os.

Az intézmények a működési bevételeiket (B/2 sz. sz. melléklet 2. oszlop) időarányos felett, 77,64 %-ra teljesítették, néhány intézménynél a félévig realizált bevételek összege már csaknem elérte vagy meghaladta a tárgyévi tervet.

B/ KIADÁSOK

Az alábbi táblázat bemutatja kiadások módosított előirányzatát és teljesítését a 2009., 2010. és 2011. június 30.-i állapot szerint:

Megnevezés	2009. I. félév			2010. I. félév			2011. I. félév			Telj. 2011 /2010
	Módosított előirányzat (ezer forint)	Teljesítés (ezer forint)	Teljesítés %-a	Módosított előirányzat (ezer forint)	Teljesítés (ezer forint)	Teljesítés %-a	Módosított előirányzat (ezer forint)	Teljesítés (ezer forint)	Teljesítés %-a	
Személyi juttatások	1 004 608	485 971	48,37%	971 706	516 448	53,15%	951 926	502 944	52,83%	97,39%
Munkaadót terhelő járulékok	319 646	154 100	48,21%	261 700	139 122	53,16%	257 076	129 315	50,30%	92,95%
Dologi kiadások	863 237	457 013	52,94%	802 174	454 200	56,62%	734 899	385 103	52,40%	84,79%
Pénzeszköz-átadások, támogatásértékű kiadások	152 043	64 547	42,45%	87 683	49 180	56,09%	74 472	37 044	49,74%	75,32%
Egyéb működési kiadások	322 217	127 522	39,58%	398 370	153 837	38,62%	336 033	132 608	39,46%	86,20%
Működési kiadások összesen:	2 661 751	1 289 153	48,43%	2 521 633	1 312 787	52,06%	2 354 406	1 187 014	50,42%	90,42%

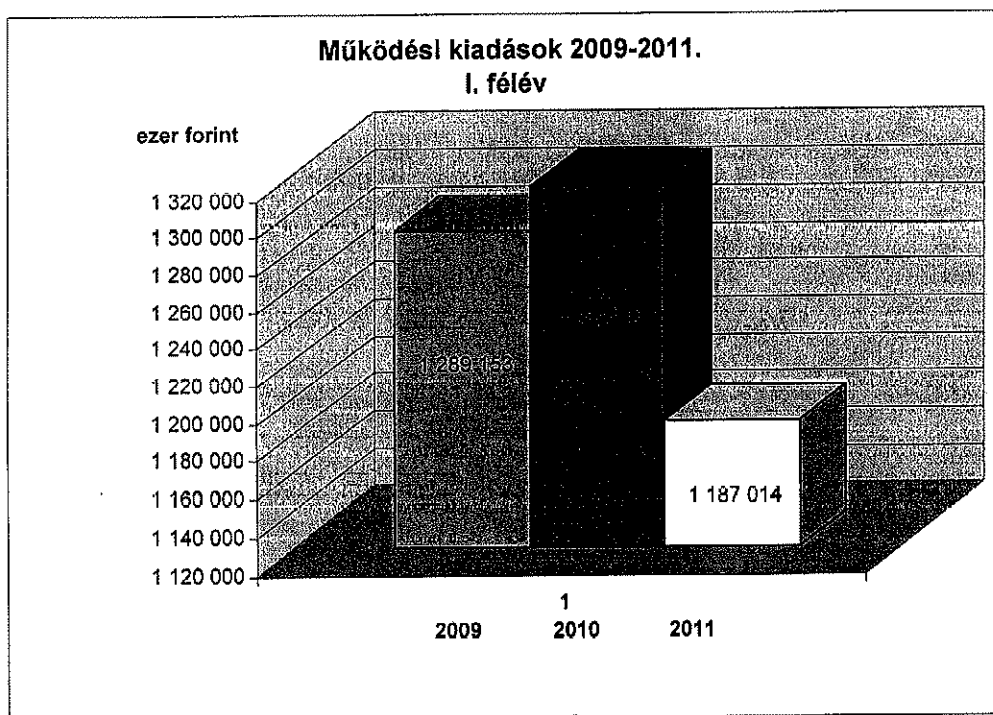


Felhalmozási kiadások	5 224 516	703 828	13,47%	6 302 158	1 042 032	16,53%	4 939 003	421 046	8,52%	40,41%
Kölcsönök nyújtása	20 623	11 385	55,21%	20 293	17 307	85,29%	13 000	8 224	63,26%	47,52%
Finanszírozási kiadások	339 462	40 555	11,95%	53 107	753 224	1418,31%	215 600	226 483	105,05%	30,07%
Pénzforgalom nélküli kiadások	504 523	0	0,00%	64 028	0	0,00%	71 694	0	0,00%	0,00%
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	8 750 875	2 044 921	23,37%	8 961 219	3 125 350	34,88%	7 593 703	1 842 767	24,27%	58,96%

A működési kiadások 50,42 %-ra teljesültek, a dologi kiadások teljesítése szinte az összes intézményben időarányos feletti, mivel az I. félévben nagy összegű közüzemi kiadásokat kellett kifizetni.

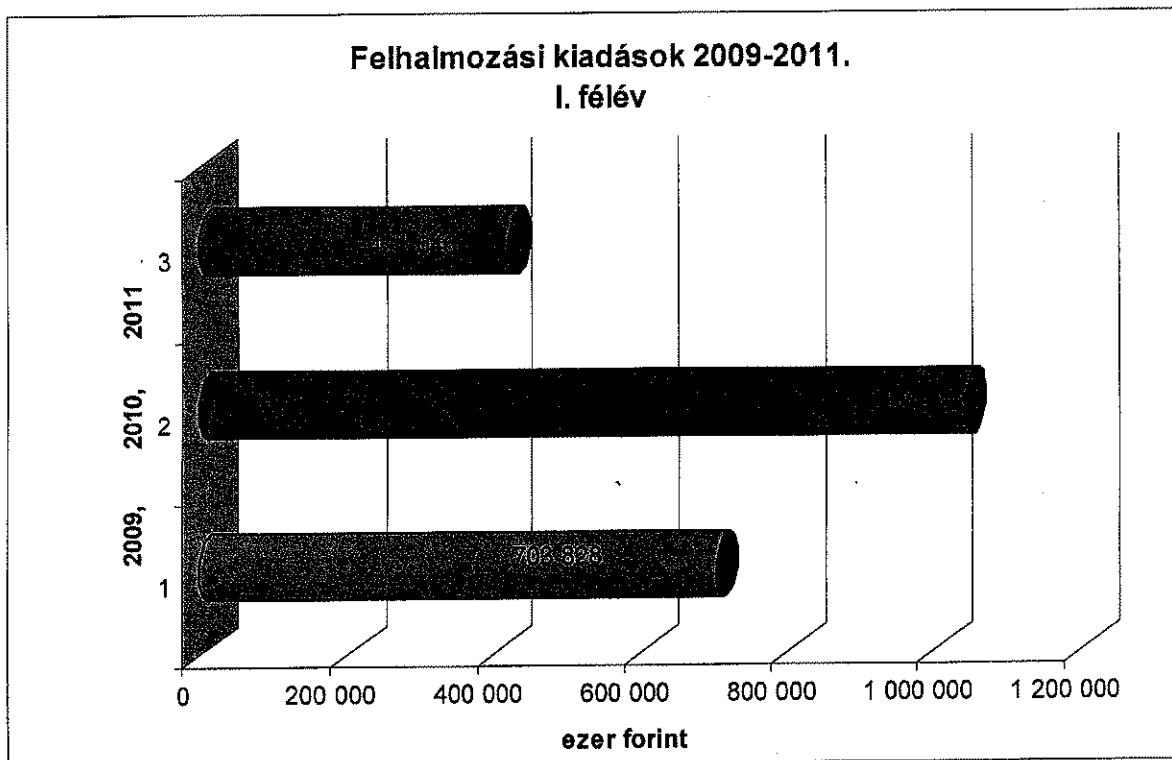
A személyi juttatások teljesítése az intézményeknél 52,28 %, a Polgármesteri Hivatalban 54,96 %.

Az önkormányzat minden évben felülvizsgálja a működését és a költségvetési hiány csökkentése érdekében több intézkedést hozott (létszámcsökkentések, oktatási intézmények kivonása a feladatellátásból, stb.) Az intézkedéseknek köszönhetően a működési kiadások teljesítése csökkenő tendenciát mutat, annak összege 102.139 ezer forinttal kevesebb, mint 2009. év hasonló időszakában, ahogyan az az alábbi grafikonon is látható:



Felhalmozási kiadásokra (beruházások, felújítások, felhalmozási támogatásértékű bevételek) 421.046 ezer forintot fizettünk ki. Az előző évhez képest a felhalmozási kiadások összege 620.986 ezer forinttal kevesebb, melynek oka, hogy az Ivóvízminőség Javító Társulásnál 2011. év I. félévében nem jelentkezett felhalmozási kiadás, míg az 2010. első félévében a Társulás 736.631 ezer forintot fizetett ki az Ivóvízminőség Javító Projekt kiadásaira. A felhalmozási kiadások tárgyév és az előző két év I. félévi alakulását a következő diagram mutatja be.





Az önkormányzat beruházásai közül három nagy projekt megvalósítása van folyamatban, az ÉK-i, ÉNy-i belvízöblözet rekonstrukció, az Erzsébet Gyógyvízü Strandfürdő fejlesztése és a három csillagos panzió építése. A három beruházás az I. félévben összesen 204.384 ezer forint felhalmozási kiadást jelentett.

3. Tájékoztató a kötvényforrás befektetéséről és felhasználásáról

A kötvényforrás befektetésével kapcsolatosan 2011. I. félévben az alábbi tranzakciók történtek:

RENDELKEZÉSEK A TÁRGYIDŐSZAK ALATT (2011.01.01- 2011.08.30.)

Sorszám	Dátum	Tranzakció megnevezése	Param.	HUF	CHF	EUR
1	2010.11.23	2011.01.25	DNT betét	10,00	477 160 000,00	
2	2011.01.05		Értékpapír vásárlás			8 400,00
3	2011.01.25	2011.03.25	DNT betét	10,00	485 410 000,00	
4	2011.03.25	2011.04.28	OT Betét	9,00	450 000 000,00	
5	2011.03.31		Kamatfizetés			69 436,00
6	2011.04.01		Felhasználás		-28 900 000,00	
7	2011.04.28	2011.05.27	DNT betét	9,50	450 000 000,00	
8	2011.05.27	2011.07.27	DNT betét	10,00	453 440 000,00	

Az önkormányzat az I. félévben a Raiffeisen Bank számláján lévő összeget DNT és OT betétben helyezte el, melyen éves 8,57 % hozamot realizált.

(DNT betét: Sávban maradó betét. két érintési pont van. Ezen két árfolyamszint egy sávot képez. Ha az árfolyam a bankközi devizapiacra a futamidő alatt egyszer sem érinti meg az ügyletkötéskor meghatározott sáv alsó vagy felső határát, akkor a maximális kamat kerül kifizetésre.)

(OT betét: Egyszer érintő betét. Ha a futamidő alatt bármikor a bankközi devizapiacra legalább egyszer megérint az árfolyam egy előre definiált érintési pontot, akkor a futamidő végén a maximális kamat kerül kifizetésre.)



KAMAT, HOZAM ÉS ÁRFOLYAMNYERESÉG ALAKULÁSA

2011.01.01-2011.06.30.

Instrumentum	HUF	CHF	EUR
Magyar Állampapírok	0,00	0,00	0,00
Magyar Államkötvény, kincstárjegy			
Befektetési jegyek	0,00		
Tőkegarantált betétek	19 520 931,50	0,00	0,00
DNT betét	19 520 931,50		
Bankbetét	0,00		
Hozamgarantált betétek	0,00	0,00	0,00
Prémium/opcióhoz kötött betét			
Árfolyamnyereség	0,00	0,00	0,00
Elszámolásos árfolyamnyereség			
Szállítási árfolyamnyereség			
Egyéb			
Opcióprémium			
ÖSSZESEN	19 520 931,50	0,00	0,00
<i>(HUF)</i>	<i>19 520 931,50</i>		
TOTAL (HUF)			19 520 931,50

BETÉTI KAMATOK ALAKULÁSA A TÁRGYIDŐSZAK ALATT (2011.01.01- 2011.06.30.)

Sorszám	Dátum	Tranzakció megnevezése	Kamat	Napok száma (HUF betét)	Napok száma (CHF betét)	Napok száma (EUR betét)
1	2010.11.23	2011.01.25	DNT betét	10,00	62,00	
2	2011.01.25	2011.03.25	DNT betét	10,00	60,00	
3	2011.03.25	2011.04.28	OT betét	0,10	34,00	
4	2011.04.28	2011.05.27	DNT betét	9,50	29,00	
5	2011.05.27	2011.07.27	DNT betét	10,00	61,00	
Napok száma összesen				246,00	0,00	0,00
Átlagkamat (éves)				8,57	0,00	0,00

Az önkormányzat a kötvényforrásból a folyamatban lévő fejlesztések önercjének finanszírozásához az I. félévben 102.515 ezer forintot használt fel.

2011.01.01- 2011.06.30-ig

Bevétel			Kiadás		
Megnevezés	Dátum	Összeg (Ezer forint)	Megnevezés	Dátum	Összeg (Ezer forint)
ZÁRÓ ÁLLOMÁNY (2010.12.31.)					
NYITÓ ÁLLOMÁNY (2011.01.01)		999 887	Fejlesztések előkészítésének költségei	folyamatos	102 515
2011.06.30.-ig. összesen		999 887	2011.06.30.-ig. összesen		102 515
ZÁRÓ ÁLLOMÁNY (2011.06.30.)					897 372



KÖTVÉNYFORRÁS BEFEKTETÉSÉBŐL SZÁRMAZÓ HOZAM ÉS KAMATBEVÉTEL FELHASZNÁLÁSA
2011.01.01- 2011.06.30-ig

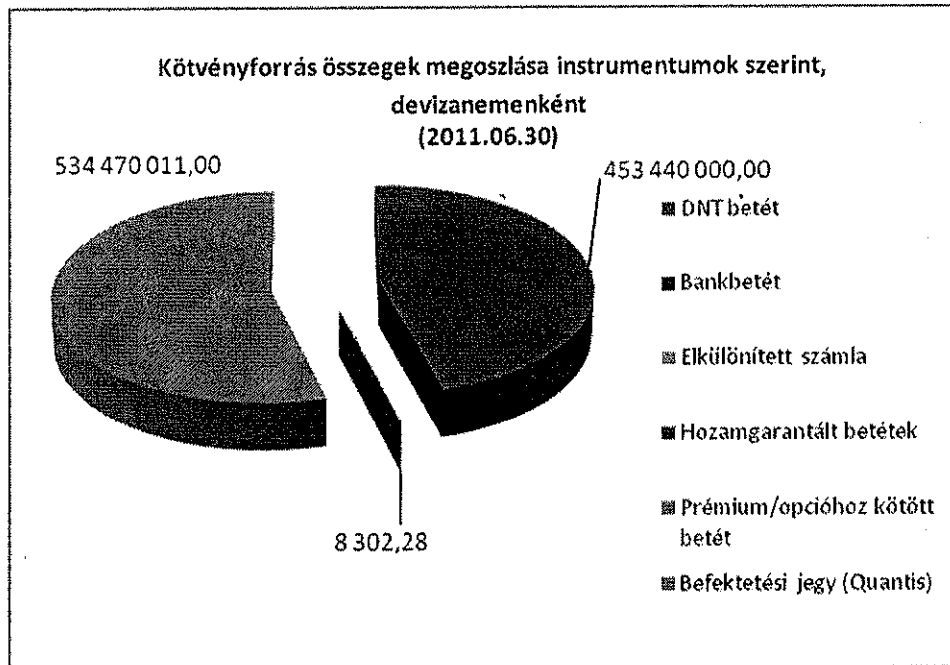
Bevétel			Kiadás		
Megnevezés	Dátum	Összeg (Ezer forint)	Megnevezés	Dátum	Összeg (Ezer forint)
ZÁRÓ ÁLLOMÁNY (2010.12.31.) NYITÓ ÁLLOMÁNY (2011.01.01)		87 757	Kötvényforrás után fizetett kamat	2011.03.31	14 352
Realizált kamat és árfolyamnyereség	2011.01.01- 2011.06.30.	19 521	Értékpapír vásárlás	2010.01.05	2 347
2011.06.30.-ig. összesen		107 278	2011.06.30.-ig. összesen		16 699
ZÁRÓ ÁLLOMÁNY (2011.06.30.)					90 579
KÖTVÉNYFORRÁS ÉS KAMAT ZÁRÓÁLLOMÁNY (2011.06.30.)					987 951

A kifizetések után az önkormányzatnak a kötvényforrásból és kamataiból 987.951 ezer forint állt rendelkezésre 2011. 06.30. napján, melynek a megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Kötvényforrás összegek megoszlása instrumentumok szerint devizanemenként (2011.06.30.)			
Instrumentum	HUF	CHF	EUR
Magyar állampapírok			
Államkötvény, diszkont kincstárjegy			
Tőkegarantált betétek			
DNT, OT betét	453 440 000,00		
Bankbetét	0,00		
Elkülönített számla	8 302,28	1,85	115,59
Hozamgarantált betétek			
Prémium/opcióhoz kötött betét			
Befektetési jegy (Quantis)	534 470 011,00		
Összesen	987 918 313,28	1,85	115,59
HUF	987 918 313,28	337,00	115,59
TOTAL (HUF)			987 950 895

A rendelkezésre álló kötvényforrás megoszlását az alábbi grafikon szemlélteti:





4. Összefoglalás

Az önkormányzatok alulfinanszírozásából adódó bevételkiesés - a működési kiadások csökkenése mellett is - folyamatos problémát jelent. Az önkormányzat nehéz pénzügyi helyzetét még súlyosbítja, hogy az uniós projektek megvalósítása miatt a projektek kiadásait finanszírozni kell; 2011. 06.30. napjáig az önkormányzat 72.693 ezer forint támogatást előlegezett meg. **Az önkormányzatnak a fizetőképességét a beszámoló készítés időpontjáig sikerült megőriznie, azonban az előző évekhez képest fokozottabban figyelemmel kellett kísérni a várható bevételek alakulását és kiadások kifizetésének ütemezését.**

II. Költségvetés módosítása

1. Központi támogatások

Az Önkormányzat több jogcímen (a támogatások pontos megnevezését és összegét az előterjesztés melléklete tartalmazza) részesült támogatásban, a bevétek nagyobb részben pályázati úton elnyert összegek.

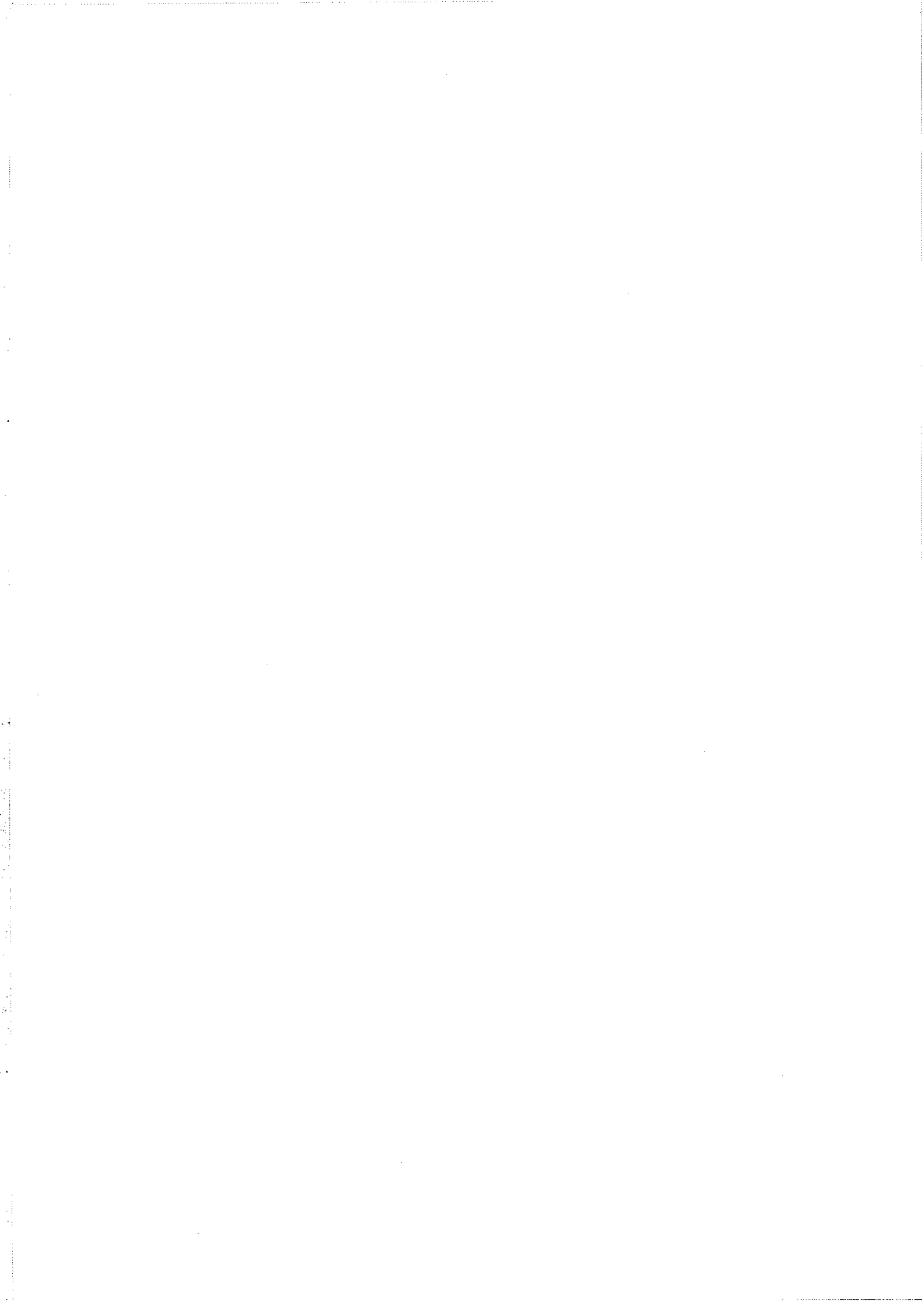
Néhány támogatás előirányzatát kiadásnövelő tételként javaslunk elfogadni, néhány támogatást az intézmények költségvetésébe szükséges átcsoportosítani. (2011. évi bérkompenzáció, közművelődési érdekeltségi támogatás, stb.)

2. Képviselő-testületi döntések

A költségvetési rendeleten átvezettük azokat a határozatokat, amelyekben a költségvetési rendelet módosításának határidejét a képviselő-testület augusztus 31. napjában határozta meg.

3. Különbféle pályázatokon elnyert támogatások, saját bevételek

A Polgármesteri Hivatal és az intézmények több jogcímen realizáltak többletbevételt, amelyek többségében célhoz kötötten kerültek folyósításra. Néhány esetben bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítás szükséges, mivel az eredeti költségvetésben más jogcímen terveztük meg a bevételt, mint ahogy az folyósításra került.



4. Engedélyezett álláshelyek változása

A képviselő-testület a 141/2011. (VI.28.) sz. határozatát úgy módosította, hogy az Illéssy Sándor Szakközép-és Szakiskolában elrendelt létszámcsökkentést nem 2011. augusztus 1-től, hanem július 1 napjától kell végrehajtani. A döntést a költségvetési rendelet R/9/a sz. mellékletén átvezettük.

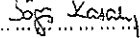
Tisztelt Képviselő-testület!

Előterjesztésünk mellé csatoljuk az intézmények és a Polgármesteri Hivatal augusztus havi előirányzat változásainak táblázatát továbbá a intézményvezetők által készített szöveges beszámolókat. Kérem, hogy előterjesztésünket megtárgyalni, a mellékelt határozati javaslatot és a költségvetési rendelet módosítását elfogadni szíveskedjenek.

Kisújszállás, 2011. augusztus 2.


(Kecze István)

Az előterjesztést készítették: a pénzügyi osztály munkatársai

A készítő szervezeti egység vezetőjének megnevezése: Bögös Katalin és aláírása: 

.../2011. (VIII. 31.) számú önkormányzati határozat

a 2011. I. félévi költségvetési beszámoló elfogadására

1. Az Önkormányzat első féléves gazdálkodásáról szóló beszámolót Kisújszállás Város Képviselő-testülete a következők szerint fogadja el:

- Önkormányzati bevételek és kiadások előirányzata és teljesítése 2011.06.30., B/1. sz. melléklet,
- Intézmények bevételeinek és kiadásainak előirányzata és teljesítése 2011. 06. 30., B/2. sz. melléklet,
- Cigány Kisebbségi Önkormányzat bevételei, kiadásai és mérlege 2011.06.30., B/2/c. sz. melléklet,
- Társulások bevételeinek és kiadásainak előirányzata és teljesítése 2011.06.30., B/2/d. sz. melléklet,
- Polgármesteri Hivatal működése és önkormányzati feladatok bevételei és kiadásai 2011. 06.30., B/3. sz. melléklet,
- Egyéb feladatok előirányzatából a kiemelt támogatások bemutatása 2011.06.30., B/3/a. sz. melléklet,
- Kisújszállási Térségi Szociális Otthon működéséhez folyósított támogatás és az intézmény bevételei, kiadásai 2011.06.30., B/3/d. sz. melléklet,
- A finanszírozási célú műveletek kiadásai közül a hiteltörlesztés és kötvénybevételek kiadásai működési, felhalmozási cél szerinti tagolásban, valamint a kamatok bemutatása felhalmozási és működési bontásban 2011.06.30., B/3/e melléklet



- Kölcsönök előirányzata és teljesítése 2011.06.30., B/4 sz. melléklet
 - Beruházási feladatok előirányzata és teljesítése 2011.06.30., B/5/a melléklet
 - Felújítási feladatok előirányzata és teljesítése célonként 2011.06.30., B/5/b melléklet
 - Egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzata és teljesítése 2011.06.30., B/5/c melléklet
 - Önkormányzati működési bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg 2011.06.30., B/8/a. sz. melléklet,
 - Önkormányzati felhalmozási bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg 2011.06.30., B/8/b. sz. melléklet szerint.
2. A működőképesség megőrzése és a költségvetési hiány csökkentése érdekében a Polgármesteri Hivatal és az intézmények költségvetési előirányzatait át kell tekinteni.

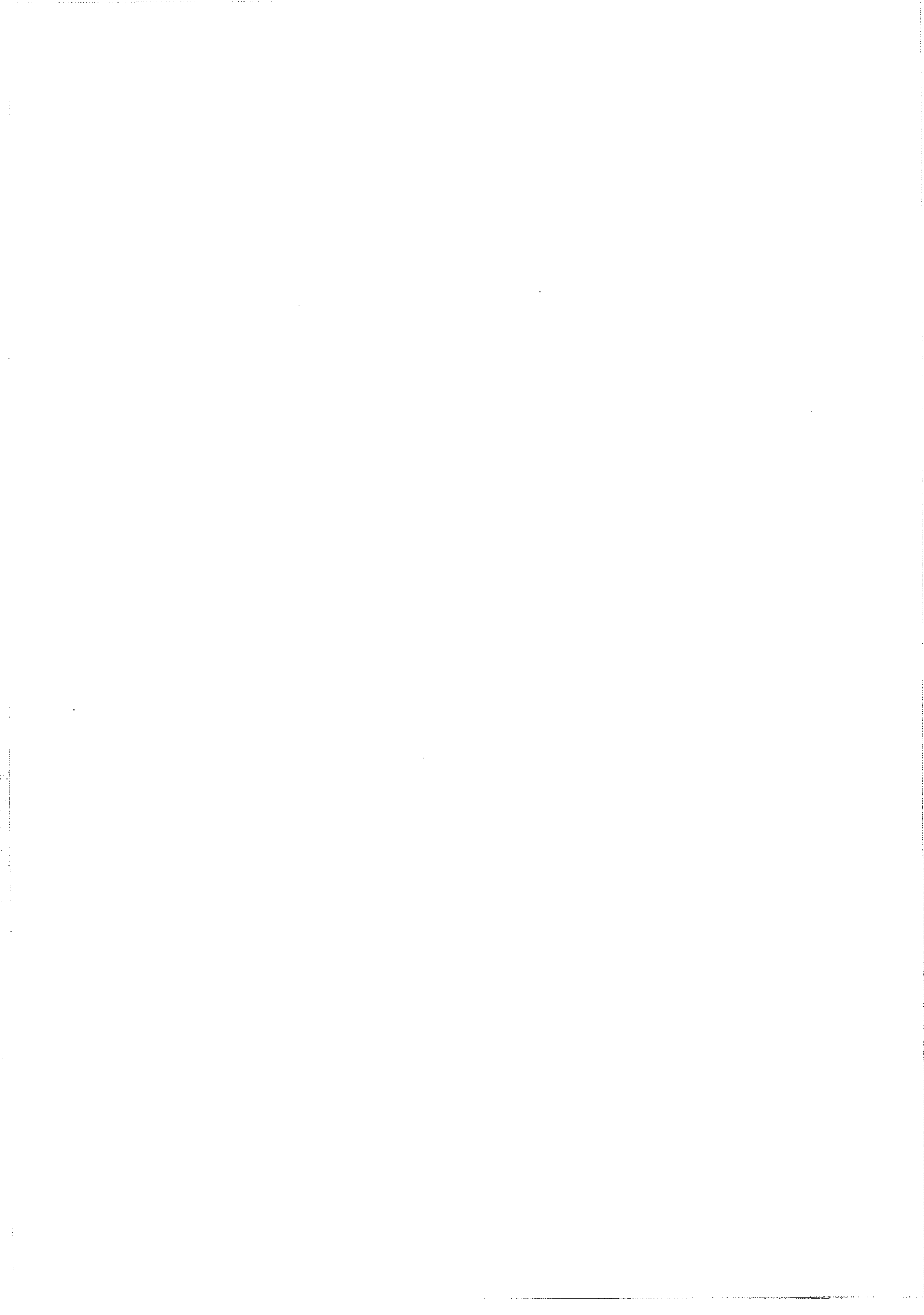
Felelős: Kecze István polgármester

Határidő: 2011. szeptember 30.

3. Képviselő-testület megköszöni az intézmények és a Polgármesteri Hivatal fegyelmezett, takarékos gazdálkodását és kéri, hogy a II. félévben is következetes, szigorú gazdálkodást folytassanak.

Erről értesül:

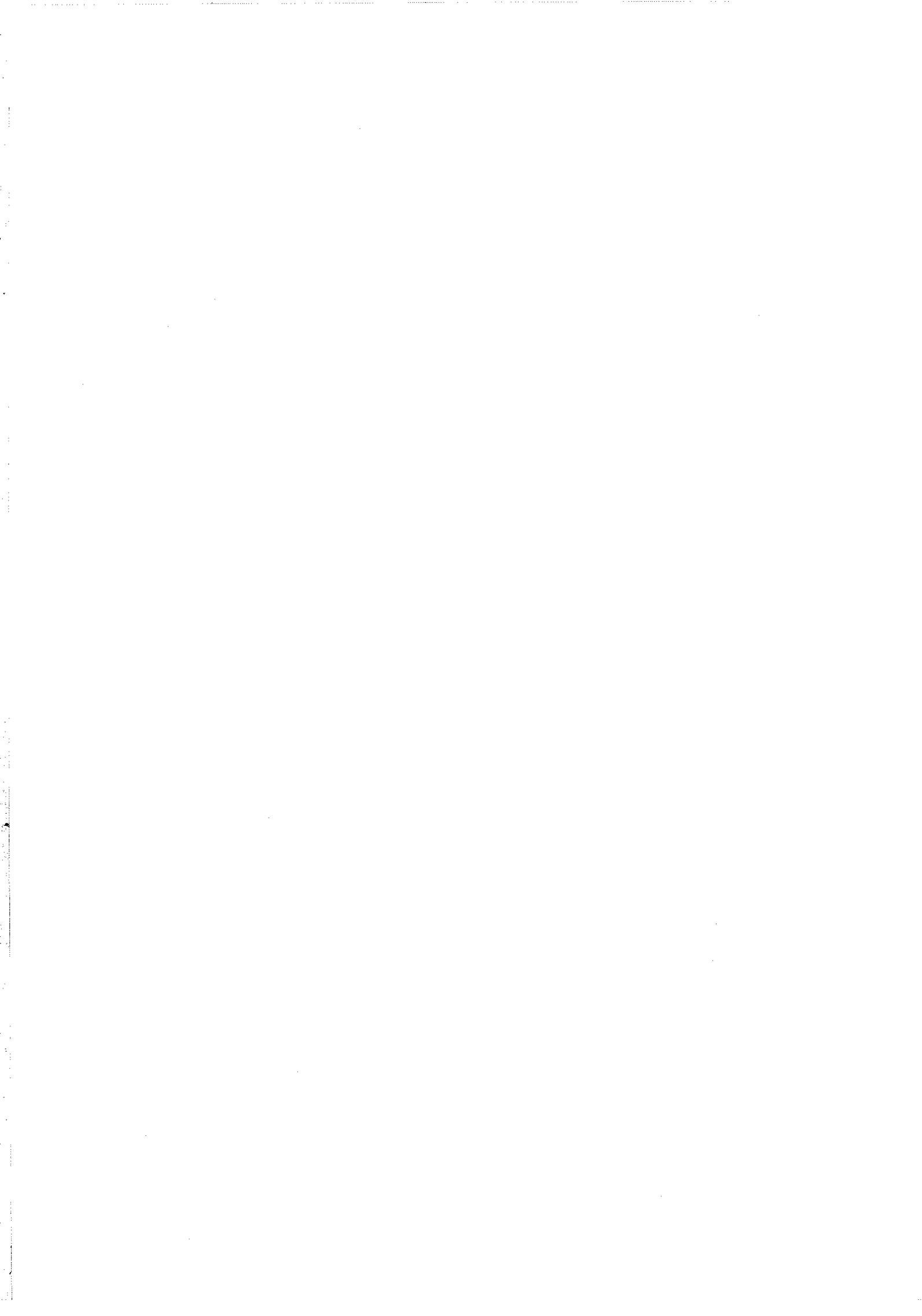
1. Kecze István polgármester
2. Jegyző
3. Intézményvezetők
4. Polgármesteri Hivatal pénzügyi osztálya



Kivonat Kisújszállás Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 2011. augusztus 30-ai soron következő, nyilvános ülése jegyzőkönyvéből

**204/2011. (VIII. 31.) számú önkormányzati határozat
a 2011. I. félévi költségvetési beszámoló elfogadására**

1. Az Önkormányzat első féléves gazdálkodásáról szóló beszámolót Kisújszállás Város Képviselő-testülete a következők szerint fogadja el:
 - Önkormányzati bevételek és kiadások előirányzata és teljesítése 2011.06.30., B/1. sz. melléklet,
 - Intézmények bevételeinek és kiadásainak előirányzata és teljesítése 2011. 06. 30., B/2. sz. melléklet,
 - Cigány Kisebbségi Önkormányzat bevételei, kiadásai és mérlege 2011.06.30., B/2/c. sz. melléklet,
 - Társulások bevételeinek és kiadásainak előirányzata és teljesítése 2011.06.30., B/2/d. sz. melléklet,
 - Polgármesteri Hivatal működése és önkormányzati feladatok bevételei és kiadásai 2011. 06.30., B/3. sz. melléklet ,
 - Egyéb feladatok előirányzatából a kiemelt támogatások bemutatása 2011.06.30., B/3/a. sz. melléklet,
 - Kisújszállási Térségi Szociális Otthon működéséhez folyósított támogatás és az intézmény bevételei, kiadásai 2011.06.30., B/3/d. sz. melléklet,
 - A finanszírozási célú műveletek kiadásaiából a hiteltörlesztés és kötvénybevételek kiadásai működési, felhalmozási cél szerinti tagolásban, valamint a kamatok bemutatása felhalmozási és működési bontásban 2011.06.30., B/3/e melléklet
 - Kölcsönök előirányzata és teljesítése 2011.06.30., B/4 sz. melléklet
 - Beruházási feladatok előirányzata és teljesítése 2011.06.30., B/5/a melléklet
 - Felújítási feladatok előirányzata és teljesítése célonként 2011.06.30., B/5/b melléklet
 - Egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzata és teljesítése 2011.06.30., B/5/c melléklet
 - Önkormányzati működési bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg 2011.06.30., B/8/a. sz. melléklet,
 - Önkormányzati felhalmozási bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg 2011.06.30., B/8/b. sz. melléklet szerint.
2. A működőképesség megőrzése és a költségvetési hiány csökkentése érdekében a Polgármesteri Hivatal és az intézmények költségvetési előirányzatait át kell tekinteni.
Felelős: Kecze István polgármester
Határidő: 2011. szeptember 30.
3. A Képviselő-testület az egységes elszámolás érdekében kéri, hogy a Munka Törvénykönyvéről szóló 1992. évi XII. tv. 118/A § (1) bekezdése alapján az önkormányzat közoktatási intézményeiben a pedagógus munkakörben foglalkoztatottak túlórájának elszámolása kéthavi tanítási időkeretben törtéjjen. A túlórák elszámolásakor továbbra is a kéthavi tanítási időkeret alkalmazása során megismert számítási módszer szerint kell eljárni.
4. *A közoktatási intézményekben a helyettesítés díjazására vonatkozó egységes elvek, valamint a tanítási időkeretet csökkentő távollét kidolgozásáról* szóló 13/2009. (I.27.) számú önkormányzati határozat 3. pontjának bevezető mondata helyébe a következő mondat lép: „*A tanítási időkeretet csökkentő távollétek körébe a következők számíthatók be.*”
5. Képviselő-testület megköszöni az intézmények és a Polgármesteri Hivatal fégyelmezett, takarékos gazdálkodását és kéri, hogy a II. félévben is következetes, szigorú gazdálkodást folytassanak a működőképesség megőrzése érdekében.



Erről értesül:

1. Kecze István polgármester
2. Jegyző
3. Intézményvezetők
4. Polgármesteri Hivatal pénzügyi osztálya

Kecze István s.k.
polgármester

Kmf.

Dr. Kittlinger Ilona s.k.
címzetes főjegyző

A kivonat hiteléről:
Kisújszállás, 2011. szeptember 5.

Kacsó Sándorné
(:Kacsó Sándorné:)
aljegyző



Ilona Kittlinger
Hivatali feladat:
jegyző

KIADÁSOK

Szám	Megnevezés	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi teljesítés	Teljesítés a	%
1.1	Polgármesteri Hivatal	267 281	267 119	146 803	54,96%	
1.2	Intézmények	669 757	675 380	353 104	52,28%	
1.3	Társulások	9 171	9 171	2 810	30,64%	
1.4	Cigány Kisebbségi Önkormányzat	256	256	227	88,67%	
1.	Személyi juttatások	946 465	951 926	502 944	52,83%	
2.1	Polgármesteri Hivatal	77 024	76 981	36 120	46,92%	
2.2	Intézmények	176 469	177 863	92 458	51,98%	
2.3	Társulások	2 169	2 169	682	31,44%	
2.4	Cigány Kisebbségi Önkormányzat	63	63	55	87,30%	
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	255 725	257 076	129 315	50,30%	
3.1	Polgármesteri Hivatal	534 371	541 776	273 815	50,54%	
3.2	Intézmények	145 009	154 069	100 915	65,50%	
3.3	Társulások	35 882	38 412	9 383	24,43%	
3.4	Cigány Kisebbségi Önkormányzat	642	642	990	154,21%	
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	715 904	734 899	385 103	52,40%	
4.1	Polgármesteri Hivatal	389 996	392 620	157 029	40,00%	
4.2	Intézmények	2 164	4 070	2 316	56,90%	
4.3	Társulások	0	200	200	100,00%	
4.4	Cigány Kisebbségi Önkormányzat	0	0	0	0,00%	
4.	Egyéb működési kiadások	392 160	396 890	159 545	40,20%	
5.1	Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0,00%	
5.2	Intézmények	4 797	13 615	10 107	74,23%	
5.3	Társulások	0	0	0	0,00%	
5.4	Cigány Kisebbségi Önkormányzat	0	0	0	0,00%	
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 797	13 615	10 107	74,23%	
I.	Működési kiadások	2 315 051	2 354 406	1 187 014	50,42%	
1	Beruházási kiadások ÁFA-val	4 432 964	4 457 964	382 782	8,59%	
2	Felújítási kiadások ÁFA-val	439 838	464 112	24 274	5,23%	
3	Egyéb felhalmozási kiadások	3 600	16 927	13 990	82,65%	
II.	Felhalmozási kiadások	4 876 402	4 939 003	421 046	8,52%	
III.	Támogatási kölcsönök nyújtása	13 300	13 000	8 224	63,26%	
IV.	Pénzforgalom nélküli kiadások	18 890	71 694	0	0,00%	

BEVÉTELEK

Szám	Megnevezés	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi teljesítés	Teljesítés a	%
1.1	Polgármesteri Hivatal működési bevételei	98 034	98 034	60 682	61,90%	
1.2	Polgármesteri Hivatal működési célú kamatbevételek	13 886	18 313	527	2,88%	
1.3	Értékesített tárgyi eszközök ÁFA bevétele	10 817	10 817	0	0,00%	
1.4	Intézmények működési bevételei	18 633	19 608	15 224	77,64%	
1.5	Cigány Kisebbségi Önkormányzat működési bevétele	0	0	1	0,00%	
1.6	Társulások működési bevételei	5 075	5 075	1 921	37,85%	
1.	Működési bevételek	146 445	151 847	78 355	51,60%	
2.1.1	Magánszemélyek kommunális adója	18 800	18 800	11 331	60,27%	
2.1.2	Idegenforgalmi adó tartozkodás után	46	46	88	191,30%	
2.1.3	Iparüzési adó	228 500	228 500	100 313	43,90%	
2.1	Helyi adók	247 346	247 346	111 732	45,17%	

1.cím
Önkormányzati bevételek
és kiadások előirányzata és teljesítése
2011.06.30.

B/1 melléklet
ezer forint

Szám	Megnevezés	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi teljesítés	Teljesítés a	%
	2.2.1 Pótlékok bírságok	3 257	3 257	1 263		38,78%
	2.2.2 Személyi jövedelemadó helyben maradó része	91 492	91 492	47 850		52,30%
	2.2.3 Jövedelemkülönbség mérséklése	322 330	322 330	168 579		52,30%
	2.2.4 Gépjárműadó	54 000	54 000	33 348		61,76%
	2.2.5 Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó	596	596	139		23,32%
	2.2.6 Átengedett egyéb központi adók	0	0	0		0,00%
	2.2. Átengedett központi adók	471 675	471 675	251 179		53,25%
	2.3.1 Környezetvédelmi bírság	0	0	0		0,00%
	2.3.2 Talajterhelési díj	3 900	3 900	2 534		64,97%
	2.3.3 Egyéb sajátos bevételek	1 012	1 012	482		47,63%
	2.3. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	4 912	4 912	3 016		61,40%
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	723 933	723 933	365 927		50,55%
	3.1. Normatív hozzájárulások	757 069	757 069	388 862		51,36%
	3.2.1 Prémiumévek program támogatása	0	3 108	3 108		100,00%
	3.2.2 Esélyegyenlőséget segítő támogatás	0	5 118	5 118		100,00%
	3.2.3 Integrációs rendszerben résztvevő pedagógusok anyagi támogatása	0	3 735	2 801		74,99%
	3.2.4 Könyvtári és közművelődési érdekeltségnevelő támogatás	0	153	153		0,00%
	3.2.5 Nyári gyermekétkeztetés támogatása	0	1 567	1 567		0,00%
	3.2. Központosított támogatások	0	13 681	12 747		93,17%
	3.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	0	0	0		0,00%
	3.4.1 Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz	13 994	13 994	7 318		52,29%
	3.4.2 Egyes szociális feladatok támogatása	233 718	233 718	113 757		48,67%
	3.4. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	247 712	247 712	121 075		48,88%
	3.5.1 Vis maior támogatás	0	784	784		100,00%
	3.5.2 2011. évi bérkompenzáció	0	7 426	7 426		100,00%
	3.5. Helyi önkormányzatok egyéb támogatása	0	8 210	8 210		100,00%
	3.6. ÖNHKI támogatás	0	33 454	0		0,00%
3.	Működési támogatások	1 004 781	1 060 126	530 894		50,08%
	a. Mezei őrszolgálat támogatása	3 000	3 000	1 500		50,00%
	b. Munkaerőpiaci alaptól közfoglalkoztatás támogatása	64 636	64 636	21 597		33,41%
	c. Országos Egészségbiztosítási Pénztártól átvett pe.	30 377	30 372	15 366		50,59%
	d. Prémiumévek program támogatása	5 969	4 413	0		0,00%
	e. Helyi közforgalmú közlekedés támogatása	250	250	0		0,00%
	f. Bűnmegelőzési pályázat támogatása	4 500	4 500	0		0,00%
	g. TÁMOP 3.1.4 Kompetencia alapú oktatás, nevelés támogatása	10 530	10 530	0		0,00%
	h. Településör támogatás IRM	0	0	1 077		0,00%
	i. Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	0	1 575	1 953		124,00%
	j. TIOP 1.1.1/07 "IKT" eszközök beszerzése a kompetenciaalapú oktatás feltételeinek megteremtése érdekében Kisújszálláson	427	427	123		28,81%
	k. TIOP 1.1.1/09 "IKT"-val támogatott oktatási környezet kialakítása a kisújszállási Arany János Általános Iskolában és Móricz Zsigmond Gimnáziumban	377	377	180		47,75%
	l. TÁMOP 3.2.3 Kisújszállás: Itt mindenki szerep vár	26 565	26 565	11 327		42,64%
	m. TIOP 1.2.3 Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastrukturális fejlesztése	547	547	0		0,00%
	n. TÁMOP 3.2.4. "Tudásdepo expressz"	2 561	2 561	0		0,00%
	p. Helyi kisebbségi önkormányzatok működésének támogatása	377	377	210		55,70%
	q. Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	0	0	150		0,00%
	r. Működési célú pénzeszközátvétel NHT-től	0	200	200		100,00%
	s. Rendezvények megrendezésére átvett pénzeszköz	0	0	19		0,00%
	t. Működési célú pénzeszközátvétel Kistérségtől	0	0	8		0,00%
	u. Országos népszavazásra átvett pénzeszköz	0	0	5 131		0,00%
	v. Működési célú pénzeszköz átvétel helyi önkorm.	0	0	100		0,00%
	4.1.1 Polgármesteri Hivatal működési támogatásértékű bevételei	150 111	150 330	58 941		39,21%

1.cím
Önkormányzati bevételek
és kiadások előirányzata és teljesítése
2011.06.30.

B/1 melléklet
ezer forint

Szám	Megnevezés	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi módosított előirányzat	2011. évi teljesítés	Teljesítés a	%
4.1.2	Intézmények támogatásértékű működési bevételei	41 832	52 734	49 023		92,96%
4.1.3	Cigány Kisebbségi Önkormányzat támogatásértékű működési bevételei	584	584	320		54,79%
4.1.4	Társulások támogatásértékű működési bevételei	14 178	14 178	7 162		50,51%
4.1	Támogatásértékű működési bevételek	206 705	217 826	115 446		53,00%
4.2.1	Polgármesteri Hivatal működési pénzeszköz-átvétel	0	0	899		0,00%
4.2.2	Intézmények működési pénzeszköz-átvétel	0	400	386		96,50%
4.2.3	Cigány Kisebbségi Önkormányzat működési pe.átvétel	0	0	41		0,00%
4.2.4	Társulások működési pénzeszköz átvétel	0	0	0		0,00%
4.2	Működési célú pénzeszköz-átvétel államh.kivülről	0	400	1 326		331,50%
4.3	Előző évi működési célú előirányzat maradvány, pénzmaradvány átvétel	0	0	0		0,00%
4.4	Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0	0	8 363		0,00%
4.	<i>Egyéb működési bevételek</i>	206 705	218 226	125 135		57,34%
1.	Működési bevételek	2 081 864	2 154 132	1 100 311		51,08%
1.1.1	Ingatlanok értékesítése	33 923	33 923	2 500		7,37%
1.1.2	Beruházási kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés	373 011	373 011	73 863		19,80%
1.1.3	Felújítási kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés	0	0	0		0,00%
1.1	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	406 934	406 934	76 363		18,77%
1.2.1	Önkormányzati lakótelek értékesítése	3 257	3 257	0		0,00%
1.2.2	Önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevétel	40 009	44 436	6 260		14,09%
1.2	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételei	43 266	47 693	6 260		13,13%
1.3.1	Osztalék bevétel					
1.3.1	Felhalmozási célú kamat és árfolyamnyereség	52 098	47 671	19 521		40,95%
1.3	Pénzügyi befektetések bevételei	52 098	47 671	19 521		40,95%
1.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	502 298	502 298	102 144		20,34%
2.1.1	Közműfejlesztési hozzájárulás	0	191	191		100,00%
2.1.2	Kisújszállás Város bel és csapadékvíz elvezető rendszerének rekonstrukciója (DK-i, DNY-i öblözet) (ÉAOP 5.1.2) EU Önerő alap	0	7 376	7 376		100,00%
2.1	Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak	0	7 567	7 567		100,00%
2.2	Fejlesztési célú támogatások	0	0	0		0,00%
2.	Felhalmozási támogatások	0	7 567	7 567		100,00%
a.	Ifjúsági szálláshely kialakításának támogatása	53 340	53 340	0		0,00%
b.	Kisújszállás város bel-és csapadékvíz elvezető rendszerének rekonstrukciója (DK-i, és DNY-i öblözetek)	103 786	103 786	72 867		70,21%
c.	TIOP 1.2.2 Múzeumok iskolabarát fejlesztése	24 274	24 274	3 862		15,91%
d.	Kisújszállás Város bel és csapadékvíz elvezető rendszerének rekonstrukciója (DK-i, DNY-i öblözet) (ÉAOP 5.1.2) EU Önerő alap	8 109	733	0		0,00%
e.	Erzsébet Gyógyvíz Strandfürdő wellnessintézkedési fejlesztése (ÉAOP 2.1.1)	461 326	461 326	0		0,00%
f.	3 csillagos szálloda építése a Strandfürdő területén (ÉAOP 2.1.2)	195 226	195 226	0		0,00%
g.	Kisújszállás ÉK-i és ÉNY-i helvízöblözetének rekonstrukciója (ÉAOP 5.12)	300 000	300 000	66 214		22,07%
h.	Kisújszállás városközpont funkcióbővítő megújítása	732 051	732 051	0		0,00%
i.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (KEOP-5.3.0.)	335 000	335 000	0		0,00%
j.	Új Óvoda építése	279 000	279 000	0		0,00%
k.	TIOP 1.1.1/07 "IKT" eszközök beszerzése a kompetenciaalapú oktatás feltételeinek megteremtése érdekében Kisújszálláson	31 845	31 845	31 845		100,00%
l.	TIOP 1.1.1/09 "IKT"-val támogatott oktatási környezet kialakítása a kisújszállási Arany János Általános Iskolában és Móricz Zsigmond Gimnáziumban	18 935	18 935	18 755		99,05%
m.	Közkezes hitelek kamattámogatása	1 036	1 036	8		0,77%
n.	Otthonteremtési támogatás	0	3 200	3 200		100,00%
o.	Porcsalmai Lajos Sporttelep felújításának támogatása	0	20 000	0		0,00%
3.1.1	Polgármesteri Hivatal támogatásértékű felhalm.bevétele	2 543 928	2 559 752	196 751		7,69%

