

Nagylózs Község Önkormányzatának
P O L G Á R M E S T E R E

1. Napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: 2014. évi három-negyedéves költségvetési beszámoló

Tisztelt Képviselő-testület!

A három-negyedéves költségvetési beszámoló a 3/2014. (II. 21.) számú költségvetési rendelet szerkezeti rendjének megfelelően került összeállításra azért, hogy adatai majd a zárszámadásban szereplő adatokkal könnyen összehasonlíthatóak legyenek.

A három-negyedéves költségvetési előirányzatok teljesítéséről - mind a bevételek, mind a kiadások vonatkozásában - az alábbiak szerint adok tájékoztatást:

Bevételek:

Az önkormányzat 2014. III. negyedévi költségvetési bevétele összesen **145.754 e Ft.**

A bevételek a következő bontásban jelennek meg:

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről 29.734 e Ft.

Az országgyűlés által elfogadott költségvetési törvény állapítja meg az önkormányzatoknak járó normatív állami hozzájárulások jogcímeit és összegeit.

A központi költségvetés által az önkormányzatok működésére folyósított általános támogatásokat, köznevelési feladatok támogatását, szociális és gyermekjóléti feladatok támogatását, valamint a kulturális feladatok támogatásait foglalja magában.

Ezen támogatások, havonta kerülnek jóváírásra az önkormányzat erre a célra elkülönített számláján. Az előirányzat 82 %-ban teljesült.

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 62.974 e Ft.

A bevétel az óvoda pályázat idei támogatási összegét tartalmazza.

- Közhatalmi bevételek 37.817 e Ft.

A bevétel a kivetett gépjárműadó 40 %-a, az iparüzési adó és építményadó bevételeit tartalmazza. A gépjárműadó bevételek 60 %-át, a beszedést követő hónap 10-ig kell átutalni a központi költségvetés számára.

A helyi adókból befolyt összeg 36.140 eFt. Ebből az iparüzési adóbevételünk 34.574 eFt, az építményadó 1.566 eFt összegű. Az összes iparüzési adóbevételünk 49 %-át a Hungarowind Kft. fizette be önkormányzatunknak. A helyi adók az összes bevétel 25 %-át jelentik önkormányzatunk részére. A teljesítés a tervezett adatokat 5 %-kal haladta meg.

- Működési bevételek 14.849 e Ft.

Az intézményi működési bevételek az étkezési térítési díjakból, sírhelymegváltási díjakból, temetőhasználati díjakból, önkormányzati helyiségek bérleti díjaiból, az önkormányzati lakás bérleti díjaiból befolyt összegeket foglalja magában. Az előirányzat teljesítése 71%.

A bevételek a tervezett előirányzathoz képest 68 %-os teljesítést mutatnak az III. negyedévi időszak végén.

A bevételek jogcím szerinti részletezését a 3. melléklet táblája tartalmazza.

Kiadások:

Az Önkormányzat 2014. III. negyedévi költségvetési kiadásai összesen **183.626 e Ft.**

Kiadásainkat három fő csoportba oszthatjuk:

1.)

A **működési kiadások**, mely a személyi juttatásokat, azok járulékait, a dologi kiadásokat és az egyéb működési célú kiadásokat tartalmazzák, időarányos teljesítésűek, 64 %-os.

A dologi kiadások között számoltuk el a hivatal, az óvoda és az orvosi rendelő közüzemi költségeit, az iskolás, óvodás, valamint a szociális étkeztetésben részesülők kapcsán felmerülő étellemezés kiadásait, zöldterület karbantartási, épületek fenntartási, fűtési, világítási kiadásokat, kisebb készletbeszerzéseket.

Az egyéb működési célú kiadás a pénzeszköz átadásokat is tartalmazza: a BURSA Hungarica ösztöndíj, hétfélig orvosi ügyelet, érdekképviseleti szervezeteknek, valamint a civil szervezeteknek nyújtott támogatások összegeit.

2.)

A **felhalmozási kiadásaink**: a beruházási kiadások, felújítási kiadások és az egyéb felhalmozási kiadások teljesítése 74 %-os, a 4. számú melléklet szerint.

3.)

Finanszírozási kiadások között az óvoda részére átadott irányító szervi kiadások szerepelnek. Az irányító szervi támogatás teljesítése 85%-os.

A kiadások jogcím szerinti alakulását a 2. számú melléklet táblája tartalmazza.

A Virágfüzér Óvoda 2014. III. negyedévi kiadási és bevételi előirányzatainak teljesítése időarányosan megfelelő.

Az intézménynél 2014. III. negyedévi kiadás és bevétel alakulása

Megnevezés	Virágfüzér Óvoda
Kiadás	69%
Bevétel	69%

Kérem, Nagylózs Község Önkormányzata és intézménye 2014. III. negyedévi

beszámolójának elfogadását.

HATÁROZATI JAVASLAT

Nagylózs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat III. negyedévi gazdálkodásáról készített beszámolót az alábbi főszámokkal elfogadja:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)	Kiadás (e Ft)
Önkormányzat	145.754	183.626
Óvoda	27.657	27.694
Mindösszesen	173.411	211.320

Határidő: azonnal

Felelős: Szigeti Éva polgármester

Nagylózs, 2014. november 26.

Szigeti Éva
polgármester

Nagylós Község Önkormányzat

Az egységes rovattrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek 2014. III. negyedév

	Önkormányzat		Virágfűzér Óvoda	
	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Teljesítés
K1. Személyi juttatások	10 885	9 946	25 840	19 526
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 805	2 238	7 600	4 961
K3. Dologi kiadások	14 400	32 974	6 525	3 177
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 670	781		0
K5. Egyéb működési célú kiadások	7 678	1 802		0
K6. Beruházási kiadások	38 400	14 925		30
K7. Felújítások	100 820	76 039		0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások		12 752		0
k.8.1Tartalék				
K1-8. Költségvetési kiadások	176 658	151 457	39 965	27 694
K9. Finanszírozási kiadások	37 635	32 169		
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	214 293	183 626	39 965	27 694
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	36 128	29 734	700	0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	90 000	62 974		0
B3. Közhatalmi bevételek	36 100	37 817		0
B4. Működési bevételek	20 865	14 849	1 630	1 215
B5. Felhalmozási bevételek	5 000	0		0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	200	0		0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0		0
B1-7. Költségvetési bevételek	188 293	145 754	2 330	1 215
B8.1. Előzőévi maradvány igénybevétele	26 000			
B8.2. Központi irányító szervi támogatás			37 635	26 442
B8. Finanszírozási bevételek	26 000		37 635	26 442
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	214 293	145 754	39 965	27 657

1. sz. melléklet

**Nagyjós Község Önkormányzat 2014. III. negyedév
Kiadások (E Ft)**

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

2. sz. melléklet

Rovat- megnevezése	Rovat- szám	Önkormányzat		Virágfüzér Óvoda	
		Eredeti előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	7 560	6 108	23 400	17 804
Normatív jutalmak	K1102				
Céltuttatás, projektprémium	K1103				
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, tidóra, túlszolgálat	K1104				
Végkielégítés	K1105				
Jubileumi jutalom	K1106			750	
Béren kívüli juttatások	K1107	640	456	1 400	1 274
Ruházati költségértítés	K1108	45		50	15
Közelkedési költségértítés	K1109	150	29	240	134
Egyéb költségértítések	K1110	530			
Lakhatási támogatások	K1111				
Szociális támogatások	K1112				
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113				299
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	8 925	6 593	25 840	19 526
Választott tisztviselők juttatásai	K121		2 335		
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások	K122		755		
Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 960	263		
Külső személyi juttatások	K12	1 960	3 353	0	0
Személyi juttatások	K1	10 885	9 946	25 840	19 526
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 805	2 238	7 600	4 961
Szakmai anyagok beszerzése	K311	30	1 129	35	33
Üzemeletési anyagok beszerzése	K312	1 910	778	1 480	1 024
Árubeszerzés	K313				
Készletbeszerzés	K31	1 940	1 907	1 515	1 057
Informaitikai szolgáltatások igénybevétele	K321	160	73	50	3
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	160	408	120	72
Kommunikációs szolgáltatások	K32	320	481	170	75
Köztisztviselői díjak	K331	4 050	2 083	1 220	383
Vásárolt ételmezés	K332	2 300	1 646	1 440	918
Berleti és lízing díjak	K333				
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	840	612	110	18
Közevített szolgáltatások	K335				
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336				
Egyéb szolgáltatások	K337	1 315	2 622	180	88
Szolgáltatási kiadások	K33	8 505	6 963	2 950	1 407
Kiküldetések kiadásai	K341	10	3	30	
Reklám- és propagandakiadások	K342		15		
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	10	18	30	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 960	2 053	1 360	621
Fizetendő általános forgalmi adó	K352		21 080		
Kamatkiadások	K353				
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
Egyéb dologi kiadások	K355	665	472	500	17
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3 625	23 605	1 860	638
Dologi kiadások	K3	14 400	32 974	6 525	3 177
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	40			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45		28		
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46		282		
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 630	471		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 670	781	0	0
Nemzetközi kötelezettségek	K501				
Elvonások és befizetések	K502		102		

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504							
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	630	452					
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507							
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508							
Átkiegyezések, ártámogatások	K509							
Kamatátogatások	K510							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K511	1 070	1 248					
Tartalékok-általános	K512	5 978						
Tartalékok-cél	K512							
Egyéb működési célú kiadások	K5	7 678	1 802	0		0		0
Működési költségvetés előirányzat csoport		37 438	47 741	39 965		27 664		
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61							
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	20 000	2 732					
Informátikai eszközök beszerzése, létesítése	K63							
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	10 080	7 392					24
Részesedések beszerzése	K65							
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66							
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	8 320	4 801					6
Beruházások	K6	38 400	14 925	0		30		
Ingatlanok felújítása	K71	71 650	67 048					
Informátikai eszközök felújítása	K72							
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	9 600	2 939					
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	19 570	6 052					
Felújítások	K7	100 820	76 039	0		0		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81							
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82							
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83							
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84							
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85							
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86		12 752					
Lakástámogatás	K87							
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K88							
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	12 752	0		0		0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		139 220	103 716	0		30		
Költségvetési kiadások	K1-K8	176 658	151 487	39 965		27 694		
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111							
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112							
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113							
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre	K911	0	0	0		0		0
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121							
Forgatási célú beföldi értékpapírok bevétele	K9122							
Belekretési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9123							
Belekretési célú beföldi értékpapírok bevétele	K9124							
Beföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0		0		0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913							
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése	K914							
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	37 635	32 169	0		0		0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916							
Pénzügyi lízing kiadásai	K917							
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918							
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	37 635	32 169	0		0		0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921							
Belekretési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922							
Külföldi értékpapírok bevétele	K923							
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924							
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0		0		0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93							
Finanszírozási kiadások	K9	37 635	32 169	0		0		0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		214 293	183 626	39 965		27 694		

**Nagyjószs Község Önkormányzat 2014. III. negyedév
Bevételek (E Ft)**

3. sz. melléklet

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Önkormányzat		Virágfüzér Óvoda	
		Eredeti előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	2 181	1 658		
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	24 018	18 241		
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	4 320	3 659		
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1 169	888		
Működési célú központosított előirányzatok	B115		147		
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116		1 350		
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	31 688	25 943	0	0
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	4 440	3 791	700	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	36 128	29 734	700	0
Pelhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Pelhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Pelhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Pelhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	90 000	62 974		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	90 000	62 974	0	0
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				
Társaságok jövedelemadói	B312				
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyoni típusú adók	B34	1 500	1 566		
Értékesítési és forgalmi adók	B351	32 000	34 574		
Pólyaasztási adók	B352				
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
Gépjárműadók	B354	2 600	1 673		
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
Termékek és szolgáltatások adói	B35	34 600	36 247	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36		4		
Közhatalmi bevételek	B3	36 100	37 817	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
Szolgáltatások ellenértéke	B402	8 755	3 380	100	
Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
Tulajdonosi bevételek	B404	9 600	7 425		
Ellátási díjak	B405	1 480	1 391	1 200	957
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 030	2 080	330	258
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
Kamatbevételek	B408				

2014

1

Egyéb működési bevételek	B410								
Működési bevételek	B4	20 865	265	14 849	1 630			1 215	
Immateriális javak értékesítése	B51								
Ingatlanok értékesítése	B52	5 000							
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53								
Részesedések értékesítése	B54								
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55								
Felhalmozási bevételek	B5	5 000	0		0			0	
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61								
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62								
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	200	380		0			0	
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	200	380		0			0	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71								
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72								
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73								
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0		0			0	
Költségvetési bevételek	B1-B7	188 293	145 754		2 330			1 215	
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		55 855	35 039		-37 635			-26 449	
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		95 000	62 974		0			0	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111								
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásról	B8112								
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113								
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0		0			0	
Forgatási célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121								
Forgatási célú belső értékpapírok kibocsátása	B8122								
Befektetési célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123								
Befektetési célú belső értékpapírok kibocsátása	B8124								
Belső értékpapírok bevételei	B812	0	0		0			0	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	26 000							
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131								
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132								
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132								
Maradvány igénybevétele	B813	26 000	0		0			0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814								
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815								
Központi, irányító szervi támogatás	B816								
Betétek megszüntetése	B817				37 635			26 442	
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818								
Belső finanszírozás bevételei	B81	0	0		37 635			26 442	
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821								
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822								
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823								
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824								
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0		0			0	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83								
Finanszírozási bevételek	B8	26 000	0		37 635			26 442	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		214 293	145 754		39 965			27 657	

Nagylózs Községi Önkormányzat 2014. III. negyedévi beszámolója

Beruházások és felújítások (E Ft)

4. sz. melléklet

Rovat megnevezése	Önkormányzat		Virágfüzér Óvoda	
	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Teljesítés
Viziközmű vagyamon végzett felújítás	5 150	292		
Szennyvízhálózat felújítása	5 150	205		
Buszforduló aszfaltozása és kátyuzás	3 000			
Szolgálati lakás kialakítása	8 620	2 638		
Hivatal tetőszerkezetének megerősítése		1 100		
Napelemes rendszer telepítése-hivatal		1 756		
Óvoda bővítés	78 900	70 048		
Felújítások	100 820	76 039	0	0
Zsigmond utcában útépítés	4 000	4 033		
Levente és Mező utca aszfaltozása	20 000			
Járdafelújítás	1 000			
Új lakóparkban geodéziai vizsgálat	300			
Óvodai eszközbeszerzések	13 000	10 715		30
Kultúr eszközállományának fejlesztése	100			
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzések -polcrendszer-irattár		76		
- hűtőszekrény		50		
- pavilon		51		
Beruházások	38 400	14 925	0	30
Felhalmozási kiadások	139 220	90 964	0	30