

Tájékoztató

***Monoszló Község Önkormányzat Képviselőtestületének
2011. szeptember 9-i ülésére***

Tárgy: 2011. évi költségvetés első félévi végrehajtása

Tisztelt Képviselőtestület!

Monoszló község önkormányzatának 1/2011. (III.10.) számú rendelete a 2011. évi költségvetés főösszegét 38.610 e/Ft-ban állapította meg, amely 2011. június 30-ig 39.259 e/Ft-ra módosult, ahol a pénzforgalmi bevételi teljesítés 36,6 %.

A költségvetés végrehajtásáról szóló tájékoztató számszerű adatait a mellékelt táblázatok tartalmazzák, melyekből megállapítható, hogy a község pénzforgalmi bevételi, előirányzatai 36,6 %-ban teljesültek, a község bevételeinek teljesülése (függő bevételekkel finanszírozási bevételekkel, valamint pénzmaradvány előirányzattal korrigálva) pedig 35,5 % lett.

Az előirányzat-módosításokat képviselőtestületi és polgármesteri döntések alapozták meg. A módosítások a gazdálkodás több területét érintik.

A község gazdálkodásában meghatározó szerepe volt az önhibáján kívül, hátrányos, pénzügyi helyzetben lévő működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatásának, amit a Magyar Államkincstáron keresztül 2010-ben is beadott a község a működésképeségének megőrzése érdekében. 2011-től a pályázati rendszer megváltozott, ami kedvezőtlenül érinti a gazdálkodást. A 2011. évi költségvetési rendeletben a forráshiány ötmillió forint, amit a község nem tud önerőből biztosítani, így a második félévben a közös fenntartású intézmények finanszírozása, (Körjegyzőség, iskola, óvoda-bölcsőde, közétkeztetés, egészségügyi intézmények) az eseti szociális kiadások, és a Káli-medencében Monoszló községet is érintő szennyvíz-csatornázási kiadások teljesítése veszélybe kerül (működési hitel lett forráshiányként beállítva). A község a pénzügyi gazdálkodási egyensúlyát 15 éven át az ÖNHIKI pályázaton elnyert összegekkel (a költségvetési törvény 6. számú mellékletének 1. illetve 3. pontja alapján) biztosította. A zavartalan pénzügyi gazdálkodás érdekében 2011-ben is benyújtja a pályázatot második ütemben.

A bevételi oldal teljesítése 35,5%, ami elmarad az időarányostól (2-3. számú melléklet).

Az egyes bevételi csoportok a következőképpen alakultak:

Az Intézményi működési bevételeknél 39,6 %-os tervteljesítést állapíthatunk meg.

> Az *intézményi bevételeken* belül a legnagyobb részarányt az áru- és készletértékesítés bevételei adják a 2009. februártól működtetett vegyesbolttal kapcsolatosan. A feladat ellátását az indokolta, hogy a településen, mint „zsákfaluban” megszűnt a bolt, és a lakosság jelentős részét kitevő idősek alapvető élelmiszerekkel és egyéb árukkal való ellátását ezzel a módszerrel lehetett megoldani. A 2010-es évre előirányzott összeg 8.000 e/Ft + ÁFA lett, aminek 41%-át sikerült realizálni június 30-ig, hiszen 3.290 e/Ft a teljesítés. A harmadik negyedévben a bevétel várhatóan emelkedni fog az előző évek tényadataiból kiindulva, de ennek ellenére év-végére az előirányzott összeg várhatóan nem teljesül. (2010-ben félévkor 3.542 e/Ft volt a bevételi tervteljesítés, ami év végére 7.415 e/Ft lett, első félévkor 47,8% teljesült, második félévben 52,2 %) Az áru és készletértékesítésnél év végére mintegy 800 e/Ft bevételkiesés várható a tervhez képest, amihez 200e/Ft ÁFA bevételi kiesés is kapcsolódhat, ahol 2.007 e/Ft-os előirányzattal szemben 832 e/Ft a realizálódás első félévben. A bevételkiesés a község pénzügyi egyensúlyát nem befolyásolja, hiszen a kiadási oldalon a bolti árukészlet beszerzés is 50 % alatt alakult 43 %-on.

> Intézményi bevételeknél jelentkezett még, továbbszámlázott szolgáltatásból 2 e/Ft, kármegtérítésekben egyéb sajátos bevételekből 156e/Ft (például bolti tevékenységen) bérleti díjbevételekből 40e/Ft, valamint a folyószámla után elszámolt kamatbevétel 26 e/Ft.

Az időarányos teljesítéshez (50 %) viszonyított elmaradás az intézményi bevételeknél 1.146 e/Ft, ami jelentősnek mondható, de ha figyelembe vesszük, hogy ebből 700 e/Ft-ot tesz ki az építési telek eladás utáni ÁFA bevétel, ahol még nem volt realizálódás, akkor már kedvezőbb képet kapunk. A fenti tételen felül 446 e/Ft bevételi elmaradás tapasztalható, ami a bolti bevételeknél tapasztalható. Az ÁFA

bevételekhez kiadás-megtakarítás is kapcsolódik, mivel realizálódás után be kell fizetni az ÁFA bevételt, ezért az intézményi bevételeknél keletkezett bevétel-elmaradás a község pénzügyi egyensúlyát szintén nem veszélyeztette.

Az **Önkormányzatok közhatalmi bevételei** 52,2 %-ban realizálódtak a következők szerint:

- > A **helyi adó bevételek** együttesen kedvezően alakultak, hiszen 1,9 %-ban realizálódtak. A helyi adóbevételi típusokat vizsgálva megállapíthatjuk, hogy az idegenforgalmi adó tartózkodás utáni összegénél teljesítés első félévben még nem keletkezett, a telek adó is jóval 50 % alatt realizálódott (21%) Az idegenforgalmi adó épület után és az iparüzési adó is 50 % alatt alakult (46,4%-on, illetve 45,3 %-on) az építményadónál pedig 60,5 %-ot sikerült a beszámoló időszakában realizálni.
- > Az **átengedett helyi adó** bevételnél is (gépjármű adó) 50 % felett sikerült realizálni a bevételeket (55,5%) a beszámolási időszakban, az előirányzott összeg teljesíthető. Az **átengedett SZJA bevételeknél** a törvényben előírt rész a kincstáron keresztül megérkezett, így 52 % a teljesítés.
- > A **lakbérbevételeknél** a beszámoló időszakra az előirányzott összeg 44,5%-ban, tehát közel időarányosan teljesült. Lakbérhátralék az adott fordulónappal 1 fő részéről keletkezett, akinek értesítése megtörtént.
- > A **helyi adó pótlékoknál, bírságoknál** 2 e/Ft bevétel keletkezett a beszámolási időszakban, míg igazgatási szolgáltatási díjbevételből 12 e/Ft.

A közhatalmi bevételeken belül a felhalmozási célú helyi adók teljesítése 521 e/Ft,(kommunális adó 100 %, építményadó 20 %) ami fedezte a 308 e/Ft-os felhalmozási finanszírozási kiadást.

- Az **önkormányzatok felhalmozási és tőkejellegű bevételeinél** a betervezett lakóingatlanok (építési telek) értékesítésénél bevételi realizálódás első félévben még nem volt, így a tervezett 2.800 e/Ft-al (+ ÁFA) szemben, még nincs tervteljesítés. A költségvetési pénzforgalmi bevételi elmaradás nagy részét e tétel teszi ki. Felhalmozási célú pénzeszközátvételeknél 150 e/Ft bevétel keletkezett a Káli-medencéért non profit szervezet támogatásából, amit a bolt felújítására adott. A támogatás kiadási oldala második félévben fog keletkezni.

- **Támogatásértékű bevételként** a településör alkalmazásával kapcsolatosan 280 e/Ft-os támogatás realizálódott az előző évről áthúzódva, míg a mozgókönyvtárhoz a kistérségtől június 30-ig kapott támogatás 268 e/Ft lett. A **költségvetési normatív állami támogatásoknál** is megérkezett a törvényben előírt összeg Monoszló község költségvetési bankszámlájára így a tervteljesítés 54 % lett. Az **előző évi költségvetési visszatérítések** (év végi normatíva elszámolási többletek) pedig 69 e/Ft bevételhez juttatták a községet. A fenti támogatásértékű bevételek együttesen időarányosan teljesültek 49,9 %-ban.

- A szociális alapú kamatmentes **kölcsönök megtérítéséből** a beszámoló időszakában a község 53e/Ft bevételhez jutott.

- A településen a működési célú hitel felvételére egyelőre nem került sor, mert az ÖNHIKI pályázattal próbálja a forráshiányt fedezni, és addig a közös intézményekhez átadandó pénzeszközök utalását halasztja, akárcsak a szennyvízcsatornázással kapcsolatos kiadásokat.

Összességében a bevételek realizálódásánál megjegyezhetjük, hogy elmaradással, de a kiadásokat meghaladó szinten teljesültek, a bevétel kiesések nagyrészt bevételi elmaradásból keletkeztek. (építési telek eladás, működési hitelfelvétel) A község pénzkészlete 5.032 e/Ft, amiből a közérdekű számla egyenlege 1.490 e/Ft-ot tett ki (ezzel a közérdekű kuratórium rendelkezik), a költségvetési bankszámla egyenlege 3.451 e/Ft-os, míg a pénztár 91 e/Ft. Az átmenetileg keletkezett pénzkészlet (költségvetési bankszámla egyenleg 3.451 e/Ft) kötelezettséggel terhelt. A közösen fenntartott intézményekhez (Körjegyzőség, általános Iskola, óvoda-bölcsőde, közétkeztetés, egészségügyi intézmények) még

2011-ben utalandó pénzeszközátadás 4.510 e/Ft, az építési telkek csatornázása, és a három önkormányzati ingatlan szennyvíz-csatornázási érdekeltségi hozzájárulása együttesen 4.101 e/Ft. A fenti kötelezettségek együttesen közel 9 milliót tesznek ki, míg a költségvetési bankszámlán 3,5 millió sincs, ezért a testület úgy döntött, hogy második ütemben ÖNHIKI pályázatot nyújt be költségvetésében szereplő 5 milliós forráshiányra.

A **község kiadásai** is 29,3 %-ban realizálódtak.

→ A **személyi juttatások, és járulékai** 44,4 %-ban teljesültek. A megtakarítást az időarányos tervteljesítéshez (50 %-os) képest egyrészt az eredményezte, hogy közhasznú munkást a beszámoló időszakában a megváltozott jogszabályi feltételek miatt nem sikerült alkalmazni, így a 8904421-es feladaton kiadás nem keletkezett. A megbízási díjknál is van kis összegű megtakarítás, ami főleg időbeli eltolódásból adódik. Például az eb-összeírás második félévben valósult meg.

→ A **dologi kiadásoknál** is megtakarítás jelentkezik (tervteljesítés 36,5 %), ami takarékos és ésszerű gazdálkodásra utal, továbbá az okozza, hogy a közműdíjak esetében az E.ON a harmadik negyedévben számol el, és így a kiadások döntő része is erre az időszakra esik (például bolt, faluház, önkormányzati iroda). A fenti dologi kiadás-megtakarítás elsősorban időbeli eltolódásból adódik, második félévben a közműdíjknál (gáz, áram) 50 % felett várható a kiadások tervteljesítése. Kiadás-megtakarítás abból is adódik, hogy a bolti árukészlet-beszerzésnél is 50 % ék alatti a kiadások tervteljesítése a bevételekhez kapcsolódva. Ebben az esetben az árukészlet tervezettnél lassabb mozgása miatt van kiadás megtakarítás, amihez bevétel kiesés is kapcsolódik. Az árukészlet-beszerzés III.n. évben nyáron magasabb lesz, de több mint 10 %-os növekedés nem várható, így évvégére e tételen kiadás-megtakarítás lesz, de a község pénzügyi helyzetét nem javítja mert bevételkiesés is fog hozzá kapcsolódni.

→ A **támogatásértékű kiadásoknál** 23,7 % a tervteljesítés, ahol a közösen fenntartott intézményeknek a tervben szereplő összeg első negyedévi része átutalásra került 2010. június 30-ig, míg a második negyedév utalásának feltétel a sikeres ÖNHIKI pályázat. Meg kell jegyezni, hogy amennyiben Monoszló a második ütemben Önhibáján Kívül Hátrányos Helyzetű Önkormányzatok pályázati támogatásán az ötmilliós forráshiányát a sikeres pályázattal nem tudja fedezni, akkor a második félévi intézményfinanszírozás átutalása nehézségekbe ütközhet.

→ A **működési célú pénzeszközátadásoknál** 40 e/Ft teljesült a beszámolási időszakban a következők szerint:

- Éltető Balaton-felvidékért Egyesület	30 e/Ft
- Óvodai Szülői Munkaközösségnek rendezvényhez adott támogatás	10 e/Ft

x A **szociális kiadásoknál** 23,2 % a tervteljesítés (3.118 e/Ft-tal szemben 722 e/Ft). Szociális étkeztetésnél az előirányzott 525 e/Ft 43 %-a teljesült, a rendszeres szociális segélynél és bérpótló juttatásnál együttesen 118 e/Ft kiadás keletkezett. gyermekvédelmi támogatásnál 75 e/Ft a kifizetés összege a beszámolási időszakban, a gyermekek étkeztetési támogatásainak kifizetései 98 e/Ft-ban realizálódtak első félévben, a mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása 28 e/Ft lett, az átmeneti segély 116 e/Ft, a közgyógyellátási támogatás pedig 136 e/Ft lett a beszámolási időszakban. A többi szociális kiadási csoport nagy részénél második félévben várható a kiadások teljesítése, amennyiben a pénzügyi fedezet rendelkezésre fog állni (időskorúak támogatása, óvodáztatási támogatás, rendkívüli gyermekvédelmi támogatások, temetés segély).

x A tervezett **szociális alapú kölcsönnyújtásnál** 50 e/Ft-os előirányzattal szemben teljesítés a beszámoló időszakában nem történt.

→ Az **értékpapír-vásárlásoknál** a 2011-re előirányzott összeg első félévi hányada teljesült kiadásként.

Felhalmozási célú támogatásértékű kiadásoknál 16 e/Ft kiadás keletkezett a Köveskálnak átadott pénzeszközből szennyvíz átemelő építési engedély kérelmének Monoszlóra jutó részéből.

Felhalmozási célú pénzeszközátadásoknál a befizetett érdekeltségi hozzájárulás után kért támogatásból 1 fő volt jogosult a beadott kérvények alapján, akinél az állami támogatás lekérése és kifizetése 3e/Ft összegben megtörtént.

→ **Beruházási kiadásként** az építési telkek szennyvíz-csatornázásának tervezési díjának kifizetésére került sor 100e/Ft összegben.

Össességében megállapíthatjuk, hogy a napi költségvetési, pénzügyi, gazdálkodási fel- adatok folyamatos ellátása mellett a gazdálkodás kiegyensúlyozott volt. Az intézmények működését finanszírozási gondok nem gátolták, de a község működési hitelfelvétel elindítására kényszerülhet a forráshiánya miatt, ha az önhibáján kívül hátrányos helyzetű önkormányzatok támogatására második ütemben nem nyer.

A **község vagyona** az értékcsökkenés elszámolása, a követelések és kötelezettségek előírása következtében 5,6 %-kal emelkedett 79.867 e/Ft-ról - 84.320 e/Ft-ra. Az emelkedést nagyrészt a követelések emelkedése eredményezte, ahol a helyi adó követelések a második félévben az előírások alapján jóval magasabbak az előző év-végi helyi adó hátralékosoknál.

Az **értékpapír, részvények, részesedések állománya** az ELMIB részvényvásárlás következtében 140 e/Ft-al, azaz 6,5 %-al emelkedett az év eleji nyitó állománnyal szemben (1.880 e/Ft-ról 2.020 e/Ft-ra). Az egyéb értékpapírok állománya (Bakonykarszt értékpapír) pedig változatlan maradt 290 e/Ft összegben.

Hitel állománnyal a község jelenleg nem rendelkezik, de a forráshiánya miatt 3 milliós hitelkeret szerződést kötött.

Kérem, hogy a tájékoztatót megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

Monoszló, 2011. augusztus 31.

Simon György
polgármester

a 2011. első félévi tájékoztatóhoz
Monoszló Község Önkormányzata egyszerűsített éves pénzforgalmi kimutatása 2011. első félév

adatok ezer Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés e/Ft	Telje-
					sítés %
		Előirányzat			
01.	Személyi juttatások	4.661	4.705	2.159	45,9
02.	Munkaadókat terhelő járulékok	1.290	1.290	504	39,1
03.	Dologi és egyéb folyó kiadások	16.844	17.622	6.426	36,5
04.	Végleges pénzeszköztátadás, egyéb támogatás	6.699	6.702	1.463	21,8
05.	Önkormányzat által folyósított szociális ellátások	3.124	3.118	722	23,2
06.	Tervezett maradvány tartalékok	0	0	0	0
07.	Felújítás	0	0	0	0
08.	Felhalmozási kiadások	3.441	3.441	100	2,9
09.	Kölcsönök kiadásai	50	50	0	0
10.	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen (01...+08)	36.109	36.928	11.374	30,8
11.	Hitelek kiadásai	0	0	0	0
12.	Értékpapírok kiadásai	375	375	189	50,4
13.	Finanszírozási kiadások összesen (10+12)	375	375	189	50,4
14.	Pénzforgalmi kiadások (09+13)	36.484	37.303	11.563	31,-
15.	Pénzforgalom nélküli kiadások	2.126	1.956	0	0
16.	Kiegészítő, függő, átfutó kiadások	0	0	-67	0
17.	Kiadások összesen (14+15+16)	38.610	39.259	11.496	29,3
18.	Intézményi működési bevételek	10.783	10.982	4.345	39,6
19.	Önkormányzatok sajátos közhatalmi bevételi	9.929	9.936	5.187	52,2
20.	19-ből helyi adó bevételek	5.100	5.100	2.645	51,9
21.	19-ből átengedett központi adók (SZJA)	4.064	4.064	2.126	52,3
22.	Felhalmozási bevételek	3.488	3.638	150	4,1
23.	Működési célú támogatások, kiegészítések és véglegesen átvett pénzeszközök	8.092	8.382	4.184	49,9
24.	23-ból: Önkormányzatok költségvetési támogatása	6.395	6.618	3.567	53,9
25.	Kölcsönök bevételei	50	53	53	100,-
26.	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen (18+19+22+23+25)	32.342	32.991	13.919	42,2
27.	Hitelek bevételei	5.000	5.000	0	0
28.	Értékpapírok bevételei	0	0	0	0
29.	Finanszírozási bevételek összesen (+27+28)	5.000	5.000	0	0
30.	Pénzforgalmi bevételek (26+29)	37.342	37.991	13.919	36,6
31.	Pénzforgalom nélküli bevételek	1.268	1.268	0	0
32.	Kiegészítő, függő, átfutó bevételek	0	0	11	0
33.	Bevételek összesen (30+31+32)	38.610	39.259	13.930	35,5

**A 2011. első félévi tájékoztatóhoz
Monoszló község önkormányzatának bevételi összegek címenként**

adatok e/Ft-
ban

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés 2011.06.30.	Teljesítés %-ban mód. ei.- hoz
1., Monoszló Község Önkormányzata				
1.Intézményi működési bevételek	10.783	10.982	4.345	39,6
Egyéb saját bevételek	8.027	8.225	3.487	42,4
Ebből: élelmiszerbolt nettó (ÁFA nélküli) bevétele	8.000	8.000	3.290	41,1
Áfa bevételek	2.706	2.707	832	30,7
Hozam és kamatbevétel	50	50	26	52,-
2. Támogatások támogatásértékű bevételek kiegészítések visszatérülések	8.092	8.382	4.184	49,9
Támogatás értékű bevételek	1.697	1.764	548	31,1
Előző évi kiegészítés	0	0	69	0
Önkormányzatok költségvetési támogatásai	6.395	6.618	3.567	53,9
3.Önkormányzatok sajátos közhatalmi bevételei	9.929	9.936	5.187	52,2
Hatósági jogkörhöz kötődő igazgatási szolgáltatási díjbevételek	10	15	12	80,-
Helyi adók:				
Építményadó	3.350	3.350	2.027	60,5
Telekadó	600	600	126	21,-
Idegenforgalmi adó tartózkodás után	70	70	0	0
Idegenforgalmi adó épület alapján	250	250	116	46,4
Iparüzési adó	830	830	376	45,3
Helyi adók összesen	5.100	5.100	2.645	51,9
Átengedett központi adók				
Személyi jövedelem adó helyben maradó	836	836	438	52,4
Jövedelem különbség mérséklése	3.228	3.228	1.688	52,3
Gépjárműadó	600	600	333	55,5
Átengedett adók összesen	4.664	4.664	2.459	52,7
Pótlék, bírság bevételek	0	2	2	100,-
Talajterhelési díj	0	0	0	0
Építésrendészeti bírság	0	0	0	0
Környezetvédelmi bírság	0	0	0	0
Lakbér, garázsber	155	155	69	44,5
4. Önkormányzatok felhalmozási és tőkejellegű bevételei	3.488	3.638	150	4,1
Lakótelek ingatlan értékesítés	2.800	2.800	0	0
Felhalmozási célú ÁFA bevételek	688	688	0	0
Felhalmozási célú pénzeszközátvételek	0	150	150	100,-
5. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0
Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen:	32.292	32.938	13.866	42,1
Kölcsönök bevételei	50	53	53	100,-

6..Finanszírozási bevételek	5.000	5.000	0	0
Hitelek bevételei	5.000	5.000	0	0
Értékpapírok bevételei	0	0	0	0
Pénzforgalmi bevételek összesen:	37.342	37.991	13.919	36,6
7.Pénzforgalom nélküli bevétel	1.268	1.268	0	0
Előző évi pénzmaradvány-felhasználás	1.268	1.268	0	0
8.Kiegyenlítő Függő Átfutó bevételek	0	0	11	0
Bevételek mindösszesen	38.610	39.259	13.930	35,5
2.,Zánka-Monoszló Községek Körjegyzősége ÖMG				
Önállóan működő és gazdálkodó intézmény				
1.Intézményi működési bevételek	30	30	11	36,7
Egyéb saját bevételek	5	5	0	0
Áfa bevételek	0	0	0	0
Hozam és kamatbevétel	25	25	11	44,-
2. Támogatások támogatásértékű bevételek kiegészítések visszatérülések	39.442	40.202	19.085	47,5
Támogatás értékű bevételek(népszámlálás)	0	665	665	100,-
Intézményfinanszírozás	39.442	39.537	18.420	46,6
Pénzforgalmi bevételek összesen:	39.472	40.232	19.096	47,5
3.Pénzforgalom nélküli bevétel	6.417	6.417	0	0
Előző évi pénzmaradvány-felhasználás	6.417	6.417	0	0
4.Kiegyenlítő Függő Átfutó bevételek	0	0	0	0
Bevételek mindösszesen	45.889	46.649	19.096	40,9
3., Bózzay Pál Német nemzetiségi nyelvet Oktató Általános iskola ÖM				
Önállóan működő de nem önállóan gazdálkodó				
1.Intézményi működési bevételek	350	360	196	54,4
Egyéb saját bevételek	300	310	170	54,8
Áfa bevételek	0	0	0	0
Hozam és kamatbevétel	50	50	26	52,-
2. Támogatások támogatásértékű bevételek kiegészítések visszatérülések egyéb pénzeszközátvételek	82.763	90.249	48.347	53,6
Pénzeszközátvétel Német kisebbségi Önkormányzattól	0	180	0	0
Támogatás értékű bevételek (kistérségtől)	15.006	15.006	6.927	46,2
Támogatás értékű bevételek (Zánkától)	24.148	19.514	8.798	45,1
Támogatás értékű bevételek (nem gesztor községektől)	12.074	17.219	10.606	61,6
Intézményre jutó állami támogatás	30.735	30.735	16.074	52,3
Egyéb támogatásértékű bevételek(TIOPstb)	800	7.595	5.942	78,2
Pénzforgalmi bevételek összesen:	83.113	90.609	48.543	53,6
3.Pénzforgalom nélküli bevétel	0	0	0	0
Előző évi pénzmaradvány-felhasználás	0	0	0	0
4.Kiegyenlítő Függő Átfutó bevételek	0	0	0	0
Bevételek mindösszesen	83.113	90.609	48.543	53,6

4.,Kétnyelvű Német nemzetiségi Óvoda Bölcsőde (ÖM)				
Önállóan működő de nem önállóan gazdálkodó intézmény				
1.Intézményi működési bevételek	22.249	22.650	12.032	53,1

Egyéb saját bevételek	17.759	18.080	9.619	53,2
Ebből: közétkeztetés bevételei (iskolás,óvodás, bölcsődés,szociális, dolgozói, vendég)	17.759	18.080	9.619	53,2
Áfa bevételek	4.440	4.520	2.404	53,2
Hozam és kamatbevétel	50	50	9	18,-
2. Támogatások támogatásértékű bevételek kiegészítések visszatérülések	34.425	34.942	15.945	45,6
Pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről	0	0	0	0
Támogatás értékű bevételek (kistérségtől)	4.292	4.292	1.339	31,2
Támogatás értékű bevételek (gesztor községtől Zánkától)	10.662	11.179	4.523	40,5
Támogatás értékű bevételek (nem gesztor községektől óvoda,közétkeztetés, bölcsőde)	2.094	2.094	995	47,5
Intézményre jutó állami támogatás (óvoda,bölcsőde,közétkeztetés)	17.377	17.377	9.088	52,3
Pénzforgalmi bevételek összesen:	56.674	57.592	27.977	48,6
3.Pénzforgalom nélküli bevétel	0	0	0	0
Előző évi pénzmaradvány-felhasználás	0	0	0	0
4.Kiegyenlítő Független Átfutó bevételek	0	0	0	0
Bevételek mindösszesen	56.674	57.592	27.977	48,6
5., Zánka és Térsége Egészségügyi Intézményi Társulás(ÖM)				
Önállóan működő de nem önállóan gazdálkodó				
1.Intézményi működési bevételek	15	15	10	66,7
Egyéb saját bevételek	0	0	0	0
Áfa bevételek	0	0	0	0
Hozam és kamatbevétel	15	15	10	66,7
2. Támogatások támogatásértékű bevételek kiegészítések visszatérülések egyéb pénzeszközátvételek	11.077	11.092	5.389	48,6
Pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről	0	0	0	0
Támogatás értékű bevételek (OEP-től Védőnői szolgálathoz)	3.564	3.564	1.915	53,7
Támogatás értékű bevételek (OEP-től iskolaorvosi szolgálathoz)	156	156	77	49,4
Támogatás értékű bevételek (nem gesztor községektől)	4.400	4.400	2.011	45,7
Támogatás értékű bevételek (gesztor községtől Zánka)	2.957	2.972	1.386	46,6
Pénzforgalmi bevételek összesen:	11.092	11.107	5.399	48,6
3.Pénzforgalom nélküli bevétel	0	0	0	0
Előző évi pénzmaradvány-felhasználás	0	0	0	0
4.Kiegyenlítő Független Átfutó bev.	0	0	-660	0
Bevételek mindösszesen	11.092	11.107	4.739	42,7

4.melléklet

A 2011. első félévi tájékoztatóhoz
Monoszló Község Önkormányzat kiadási főösszegei
címenkénti megosztásban 2011. évben

ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	
	előirányzat		Összege	teljesítés/ módosított előír. %-a
KIADÁSOK				
1., Monoszló Község Önkormányzata				
Személyi jellegű kiadások	4.661	4.705	2.159	45,9
Munkaadót terhelő járulékok	1.290	1.290	504	39,1
Dologi jellegű kiadások	16.844	17.622	6.426	36,5
Működési célú pénzeszköztátadások	125	125	40	32,-
Támogatásértékű kiadások intézményekhez egyéb szervezetekhez	5.914	5.914	1.404	23,7
Önkormányzatok által folyósított szociális ellátások	3.124	3.118	722	23,2
Pénzforgalom nélküli kiadások tartalékok	2.126	1.956	0	0
Működési kiadások összesen	34.084	34.730	11.255	32,4
Felhalmozási célú kiadás beruházások felújítások	3.441	3.441	100	2,9
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	660	660	16	2,4
Felhalmozási célú pénzeszköztátadás háztartásoknak	0	3	3	100,-
Felhalmozási kiadások összesen:	4.101	4.104	119	2,9
Kölcsönnyújtás	50	50	0	0
Költségvetési kiadások	38.235	38.884	11.374	29,3
Hiteltörlesztések	0	0	0	0
Értékpapír-vásárlás	375	375	189	50,4
Finanszírozási kiadások összesen	375	375	189	50,4
Kiegészítő függő átfutó kiadások	0	0	-67	0
Monoszló kiadások mindösszesen	38.610	39.259	11.496	29,3
2., Zánka-Monoszló községek Körjegyzősége				
Személyi jellegű kiadások	22.586	23.088	10.504	45,5
Munkaadót terhelő járulékok	6.213	6.321	2.791	44,2
Dologi jellegű kiadások	12.783	12.933	4.120	31,9
Pénzbeli térítések ,egyéb pénzbeli juttatások	3.897	3.897	3.897	100,-
Pénzforgalom nélküli kiadások	410	410	0	0
Működési kiadások összesen:	45.889	46.649	21.312	45,7
Felhalmozási kiadások beruházás felújítás	0	0	0	0
Pénzeszköztátadások támogatásértékű kiadások	0	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen	45.889	46.649	21.312	45,7
Kiegészítő függő átfutó kiadások	0	0	-638	0
Intézmény kiadások mindösszesen	45.889	46.649	20.674	44,3

A 2011. első félévi tájékoztatóhoz
Monoszló Község Önkormányzat kiadási főösszegei
címenkénti megosztásban 2011. évben az önállóan működő de nem önállóan
gazdálkodó intézményeknél Ö.M. gesztor önkormányzat Zánka

ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	
	Előirányzat		Összege	teljesítés/ módosított előír. %-a
KIADÁSOK				
3.,Bozzay Pál Német Nemzetiségi Nyelvet Oktató Általános Iskola				
Személyi jellegű kiadások	42.452	43.542	21.905	50,3
Munkaadót terhelő járulékok	11.790	11.865	5.751	48,5
Dologi jellegű kiadások	26.863	26.957	13.600	50,5
Működési célú pénzeszköztátadások	0	0	0	0
Működési célú támogatásértékű kiadások	0	0	0	0
Pénzforgalom nélküli kiadások	2.008	2.008	0	0
Működési kiadások összesen	83.113	84.372	41.256	48,9
Felhalmozási célú kiadás beruházások felújítások	0	6.237	6.237	100,-
Költségvetési kiadások összesen	83.113	90.609	47.493	52,4
Kiegészítő függő átfutó kiadások	0	0	-36	0
Ö.M. Intézmény kiadások összesen	83.113	90.609	47.457	52,4
4., Kétnyelvű Német nemzetiségi Óvoda - Bölcsőde				
Személyi jellegű kiadások	24.881	25.117	12.238	48,7
Munkaadót terhelő járulékok	6.803	6.803	3.345	49,2
Dologi jellegű kiadások	24.277	24.740	12.451	50,3
Működési célú pénzeszköztátadások	0	0	0	0
Támogatásértékű kiadások	0	0	0	0
Pénzforgalom nélküli kiadások tartalékok	713	713	0	0
Működési kiadások összesen	56.674	57.373	28.034	48,9
Felhalmozási célú kiadás beruházások felújítások	0	219	0	0
Költségvetési kiadások összesen	56.674	57.592	28.034	48,7
Kiegészítő függő átfutó kiadások	0	0	171	0
Intézmény kiadások összesen	56.674	57.592	28.205	49,-
5., Zánka és Térsége Egészségügyi Intézményi Társulás				
Személyi jellegű kiadások	3.579	3.594	1.702	47,4
Munkaadót terhelő járulékok	1.076	1.076	453	42,1
Dologi jellegű kiadások	4.140	4.140	1.885	45,5
Működési célú pénzeszköztátadások	1.654	1.654	409	24,7
Támogatásértékű kiadások	421	421	210	49,9
Pénzforgalom nélküli kiadások tartalékok	222	222	0	0
Működési kiadások összesen	11.092	11.107	4.659	41,9
Felhalmozási célú kiadás beruházások felújítások	0	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen	11.092	11.107	4.659	41,9
Kiegészítő függő átfutó kiadások	0	0	51	0
Intézmény kiadások összesen	11.092	11.107	4.710	42,4

6. melléklet

Monoszló
A 2011. első félévi tájékoztatóhoz
a fejlesztési felhalmozási finanszírozási kiadások teljesítésének alakulása 2011.első
félévben

Ezer Ft-ban

Sor-sz.	Feladat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés	
		előirányzat		Összege	%-a
1.	Felújítás	0	0	0	0
	Felújítások Összesen	0	0	0	0
2.	Induló fejlesztések feladatonként Építési telkek közművesítése csatornarendszer kiépítése tervezéssel együtt	3.441	3.441	100	2,9
	Beruházási kiadások Összesen	3.441	3.441	100	2,9
3.	Nem beruházási felhalmozási kiadások - felhalmozási célú támogatásértékű kiadások - szennyvízcsatornázás 3 ingatlan pénzeszközátadás 220 e/Ft / ingatlan, egyéb pénzeszközátadás csatornázáshoz - felhalmozási célú pénzeszközátadás lakosságnak (közmű állami támogatás lekérések kifizetési oldala) - Építési telek eladás utáni ÁFA befizetés - felhalmozási célú tartalékok	660 0 700 1.526	660 3 700 1.676	16 3 0 0	2,4 100,- 0 0
	Nem beruházási felhalmozási kiadások összesen:	2.886	3.039	19	0,6
4	Finanszírozási kiadások Értékpapír-vásárlás hitel törlesztés	375 0	375 0	189 0	50,4 0
	hitelkamat	0	0	0	0
	Finanszírozási kiadások összesen:	375	375	189	50,4
	Felhalmozási és finanszírozási kiadások mindösszesen	6.702	6.855	308	4,5

Keletkezett felhalmozási bevétel kommunális adó 116 e/Ft, építményadó 20 % 405 e/Ft+150= 671 e/Ft
Felhalmozási célú kiadások teljesítése első félév : = 308 e/Ft
Túllépés: = -----

**Monoszló Község Önkormányzatának
2011. első félévi tájékoztatójához
kiadások tevékenységenkénti részletezése 2011. első félévben**

Szakfeladat	Név	Rendsz. személyi juttatások	Nem rendsz. Személyi juttatások	Külső személyi juttatások	Munkaadókat terhel. járulékok	Dologi kiadások	Működési célú pe. Átadás	Önkormányzat által folyósított támogatás, ü kiadások szociális kiadások	Felújítás	Felhalm. célú pe. átadás és támogatásérték ü kiadás	Beruházás	Hitelek, érték-papírok	Kölcsön	Pénzforgalmi kiadások összesen	Létszám
3700005	Szennyvízcsatornázási szolg.	0	0	0	0	0	0	0	0	16	0	0	0	16	0
3811031	Települési hulladékok ömlesztett begyűjtése elsz.	0	0	0	0	127	0	0	0	0	0	0	0	127	0
4711002	Bolti vegyes kiskereskedelem	420	47	0	113	3.709	0	0	0	0	0	0	0	4.289	0,8
5629125	Óvodások közétkeztetése	0	0	0	0	0	0	15	0	0	0	0	0	15	0
5629135	Iskolások közétkeztetése	0	0	0	0	0	0	23	0	0	0	0	0	23	0
6810001	Saját tulajdonú ingatlanok (építési telkek stb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100	0	0	100	0
6820011	Lakóingatlanok bérbeadása üzemeltetése	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0
6820021	Nem lakóingatlan bérbeadása üzemeltetése	0	0	0	0	241	0	0	0	0	0	0	0	241	0
8129001	Egyéb takarítás (utcák hó jégeltakarítás stb)	0	0	0	0	54	0	0	0	0	0	0	0	54	0
8130001	Zöldterület-kezelés	0	0	0	0	117	0	0	0	0	0	0	0	117	0
8219002	Fénymásolás egyéb irodai szolgáltatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8414021	Közvilágítás	0	0	0	0	310	0	0	0	0	0	0	0	310	0
8414031	Város és községgazd.m.n.s. szolgáltatások	112	0	830	215	850	0	0	0	3	0	0	0	2.010	0,1
8419069	Finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189	0	189	0
8419079	Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szerveikkel	0	0	0	0	0	0	1.061	0	0	0	0	0	1.061	0
8510135	Nemzetiségi kisebbségi	0	0	0	0	0	0	48	0	0	0	0	0	48	0

	óvodai nevelés														
8520135	Nemzetiségi kisebbségi tanulók nappali rendszerű nevelése oktatása 1-4	0	0	0	0	0	0	109	0	0	0	0	0	109	0
8520235	Nemzetiségi kisebbségi tanulók nappali rendszerű nevelése oktatása 5-8	0	0	0	0	0	0	109	0	0	0	0	0	109	0
8621011	Háziorvosi alapellátás	0	0	0	0	16	0	0	0	0	0	0	0	16	0
8621021	Háziorvosi ügyeleti ellátás	0	0	0	0	47	0	0	0	0	0	0	0	47	0
8623035	Fogorvosi szakellátás	0	0	0	0	0	0	24	0	0	0	0	0	24	0
8690415	Család és nővédelmi gondozás Védőnői szolgálat	0	0	0	0	0	0	15	0	0	0	0	0	15	0
8821115	Rendszeres szociális segély	0	0	0	0	0	0	117	0	0	0	0	0	117	0
8821175	Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátások	0	0	0	0	0	0	75	0	0	0	0	0	75	0
8821181	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatások	0	0	0	0	19	0	0	0	0	0	0	0	19	0
8821185	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatások	0	0	0	0	0	0	79	0	0	0	0	0	79	0
8821221	Átmeneti segélyek	0	0	0	0	9	0	0	0	0	0	0	0	9	0
8821225	Átmeneti segélyek	0	0	0	0	0	0	107	0	0	0	0	0	107	0
8821255	Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	0	0	0	0	0	0	28	0	0	0	0	0	28	0
8821295	Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8822011	Adósságkezelési szolgáltatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8822025	Közgyógyellátás	0	0	0	0	0	0	136	0	0	0	0	0	136	0
8892011	Gyermekjóléti szolgáltatás	0	0	40	10	28	0	0	0	0	0	0	0	78	0
8899211	Szociális étkeztetés	0	0	0	0	45	0	0	0	0	0	0	0	45	0
8899215	Szociális étkeztetés	0	0	0	0	0	0	180	0	0	0	0	0	180	0
8899281	Falugondnoki szolgáltatás	465	72	0	140	526	0	0	0	0	0	0	0	1.203	1
8903015	Civil szervezetek működési támogatás	0	0	0	0	0	40	0	0	0	0	0	0	40	0
8904411	Közcélú foglalkoztatás	147	0	0	20	0	0	0	0	0	0	0	0	167	0,1
9101211	Könyvtári állomány gyarapítása	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0
9101231	Könyvtári szolgáltatás	0	0	26	6	322	0	0	0	0	0	0	0	354	0
9311021	Sportlétesítmények működtetése	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0
9603021	Köztetető fenntartás	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0
	Kiegyenlítő függő átfutó kiadások					-67								-67	0
	Kiadások összesen	1.144	119	896	504	6.359	40	2.126	0	19	100	189	0	11.496	2

$$(6.426 - 67 = 6.359)$$

**Monoszló Község Önkormányzatának 2011. első félévi tájékoztatójához
a pénzforgalom változásának bemutatása**

adatok e/Ft-ban

Az önkormányzat összevont pénzügyi mérlege	
költségvetési bankszámlák egyenlege	2.598
pénztárak és betétkönyvek egyenlege	0
Pénzkészlet tárgyidőszak elején összesen	2.598
BEVÉTELEK	13.930
KIADÁSOK	11.496
költségvetési bankszámlák egyenlege	3.451
Közérdekű kúrátorium számlaegyenlege	1.490
pénztárak és betétkönyvek egyenlege	91
Pénzkészlet tárgyidőszak végén összesen	5.032

**Monoszló Község önkormányzatának 2011. első félévi tájékoztatójához
az Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése**

adatok e/Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Rendelkezésre állási támogatás	321	321	31
Ápolási díj helyi megállapítás alapján	90	90	0
Rendszeres szociális segély	321	321	87
Átmeneti segély	135	129	115
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	270	270	75
Óvodáztatási támogatás	80	45	0
Lakásfenntartási támogatások helyi megállapítás	60	60	0
Lakásfenntartási támogatások normatív	50	50	0
Időskorúak járadéka	359	359	0
Egyéb önkormányzati rendeletben megáll. juttatás	338	338	33
Rászorultságtól függő pénzbeli szociális ellátás összesen	2.024	1.983	341
Házi segítségnyújtás	0	0	0
Köztemetés, Temetési segély	160	160	0
Közgyógyellátás	115	150	136
Rászorultságtól függő normatív kedvezmények	405	405	65
Étkeztetés	420	420	180
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	0	0	0
Természetben nyújtott szociális ellátások összesen	1.100	1.135	381
Önkormányzatok által folyósított ellátások összesen	3.124	3.118	722
Közcélú foglalkoztatás kiadásai	192	192	167