

ELŐTERJESZTÉS

**Vértesacsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2013. október 31. -i rendkívüli ülésére**

1. napirendi pont

Előterjesztés címe és tárgya: Beszámoló az Önkormányzat 2013. évi költségvetés III . negyedévi teljesítéséről.

Az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II.14.) önkormányzati rendelet módosítása

Tárgykört rendező jogszabály:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.)
- Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCVI. törvény
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)

Előterjesztő: Kovács Zoltán polgármester

Az előterjesztést készítette: Szépné Nagy Erika költségvetési előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) bekezdés rendelkezésére tekintettel az Önkormányzat 2013. III. negyedévi gazdálkodási helyzetéről az alábbi tájékoztatást adom.

A III. negyedévi költségvetési beszámoló Vértesacska Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013.(II.14.) önkormányzati rendeletében megjelenő előirányzatokat és a költségvetési egyenleg alakulását mutatja be.

A teljesítés alakulása az előterjesztés 1.számú mellékletében az eredeti és a módosított elő- irányzathoz képest került kimutatásra. Az 1. számú melléklet felépítése megegyezik az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013 (II.14) önkormányzati rendelet 1. számú mellékletében foglaltakkal.

A III.negyedévi összevont gazdálkodás általános értékelése

Az Önkormányzat 2013. III.negyedévben:

105.060 eFt költségvetési bevételt,

93.961 eFt költségvetési kiadást teljesített.

28.867 eFt pénzkészlettel rendelkezett, 2013. szeptember

30-án

Az Önkormányzat 2013. III.negyedévében is igyekezett maradéktalanul ellátni feladatait.

A bevételek alakulása

Az **állami támogatások** a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 6.mellékletében meghatározott ütemezés szerint érkeztek az önkormányzat számlájára, részletezése a rendelet 4.sz. mellékletében található.

Normatíváról való lemondás nem vált szükségessé.

Az önkormányzat a Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásain belül **szerkezet-átalakítási** többlettámogatásban részesült. Összege 3.544.803,- Forinttal növelte a költségvetési bevételeket . A pénzmaradvány, év végi elszámolás után rendezésre került, ami **34.261 e Ft**-tal növelte a bevételeket. (költségvetési rendelet módosítása)

A **működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevételek** teljesülése a tervezetthez képest kedvezően alakultak. Szeptember 30-ig 7.576 e Ft érkezett az önkormányzat számlájára, a lenti részletezés szerint:

- működési célú tám.értékű bevétel helyi önk.költségvetési szervétől 2.836.
e Ft

- elkülönített állami pénzalapból, (közfoglalkoztatás miatt) 2.403
e Ft

- társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból,(védőnői körzet finanszírozása)
2.337 e Ft

Támogatás értékű felhalmozási bevétele nem volt az önkormányzatnak.

A kultúrház és a könyvtár felújítási számláinak kiegyenlítésével és elfogadásával teljesülhet a tervezett felhalmozási bevétel.

A **közhatalmi bevételek** az időarányosnak megfelelően teljesültek. A helyi adók adónemek szerinti alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2012.III.n egyedévi teljesítés	Teljesítés %-a
Igazgatási szolgáltatási díj			2.000Ft	
Magánszemélyek kommunális adója	7.144 000 Ft	7.144 000 Ft	3.459.000 Ft	48.42%
Iparüzési adó	16.086.000 Ft	16.086.000 Ft	5.590000 Ft	34,75%
Gépjárműadó	3.434.000 Ft	3.434.000 Ft	1.707.000 Ft	49.71 %
Talajterhelési díj	0 Ft	0 Ft	308.000 Ft	%
Helyi adók összesen	26.664.000 Ft	26.664 000 Ft	11.064.000 Ft	41,49%

Az **intézményi működési bevételek** az időarányoshoz képest elmaradást mutatnak.. Ennek oka, hogy a Fejérvíz Zrt. félévente fizeti a bérleti díjat.(I.félév :1.635.e Ft) Az intézményi működési bevételek közül kamatbevétel: 93 e Ft.

Felhalmozási bevétel a III.negyedévben nem volt.

Összességében megállapítható, hogy a betervezett bevételek 44 %-os szinten teljesültek, mert a beruházásra és felújításra kapott pénzeszközöket még nem kaptuk meg. (Folyamatban van a pályázat és a felújítás)

A kiadások alakulása

A **működési kiadás** teljesülése a tervnek megfelelően alakult. Valamennyi kiemelt kiadási előirányzat felhasználása az időarányosan rendelkezésre álló előirányzat alatt maradt.

A működési kiadások összességében 50,5 %-os teljesítést mutatnak.

A *személyi jellegű kiadások és a munkaadókat terhelő járulékok* címen a közalkalmazott dolgozók, a Munka Törvénykönyve szerint foglalkoztatottak, valamint a közfoglalkoztatás keretében alkalmazottak juttatásai és annak járulékai jelennek meg, a jogszabályi előírásoknak megfelelően.

Dologi jellegű kiadások –a visszafogott gazdálkodás eredményeként 63,49 %-os teljesítést mutatnak.

Az egyéb működési célú kiadások az előirányzathoz képest időarányosan alakultak, 31,87 %-os szinten teljesültek. E kiadások között jelenik meg:

- a közös hivatalnak átadott 11.617 eFt hozzájárulás,
 - a Vértes TKÖT-nak átadott pénzeszköz 494 eFt,
 - bicskei orvosi ügyelet 452 eFt,
 - szociális, családsegítő és gyermekjóléti társulás 2.065 eFt
 - non-profit szervezetnek nyújtott támogatás 1.276 eFt
 - lakosságnak nyújtott támogatások, szociális rászorultság jellegű ellátása, 13.652 eFt,
- melynek részletezést 2.sz. melléklet tartalmazza

A **felhalmozási kiadás összességében 36.41 %-os szinten teljesült**, ebből a felújítás 4.2 %, részletezése a rendelet 3.sz. melléklete tartalmazza.

A kötelező és önként vállalt feladatok megoszlását a rendelet 5.sz. mellékletében mutatjuk be.

2013. III. negyedévi beszámolóhoz kapcsolódó módosításokat a költségvetési rendelet módosítása tartalmazza.

Összességében elmondható, hogy a tervezett kiadások 44.04 %-os szinten teljesültek. A III. negyedévben is a takarékos gazdálkodás elvét szem előtt tartva kell folytatni a munkánkat. Továbbra is törekedni kell a pályázati lehetőségek minél szélesebb körű kihasználására.

A képviselő-testület áprilisban már megtárgyalta, és elfogadta a 2014. évi költségvetési koncepciót, és annak tartalmát változatlan formában fenntartja.

Kérem, szíveskedjen a Tisztelt Képviselő-testület Vértesacsza Község Önkormányzata 2013.

III. negyedévi gazdálkodásáról szóló beszámolót megtárgyalni és elfogadni.

Vértesacsza, 2013. október 28.

Tisztelettel: 
Kovács Zoltán
polgármester



HATÁROZATI JAVASLAT:

Vértesacsza Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2013. (X. 31.) számú határozata

az Önkormányzat 2013. III. negyedévi összevont gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadásáról

Vértesacsza Község Önkormányzata Képviselő-testülete az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően az Önkormányzat 2013. III. negyedévi gazdálkodásáról készült beszámolót az alábbiak szerint elfogadja.

1. Bevételek eredeti előirányzata: 166.148 eFt
módosított előirányzata: 213.366 eFt
III. negyedévi költségvetési bevételek : 105.060 eFt
2. Kiadások eredeti előirányzata: 166.148 eFt
módosított előirányzata: 213.366 eFt
III. negyedévi költségvetési kiadások: 93.961 eFt
3. Záró pénzkészlet 2013. szeptember 30.-án : 28.867 eFt
4. A Képviselő-testület 2013. április hónapban már megtárgyalta és elfogadta a 2014. évi költségvetési koncepciót és annak tartalmát változatlan formában fenntartja.

Határidő: értelem szerint
Felelős: Polgármester

Vértesacska Község Önkormányzatának
2013. III. negyedévi összevont költségvetési mérlege

BEVÉTEL	Eredeti előirányzat		összes	Módosított előirányzat		Teljesítés összesen	
	Onk.	Óvoda		Onk.	Óvoda	Onk.	Óvoda
Költségvetési bevételi kiemelt előirányzatok							
1. Kapott támogatás	67 325		67325	77082		69174	69174
2. Működési és felhalm.célú támogatásértéktől bevétel	3 384		3384	5935		7576	7576
3. Közhatalmi bevételek	26 664		26664	26664		11299	11299
4. Intézményi működési bevétel	4 926	2617	7543	4925	2617	4997	6659
5. Felhalmozási bevétel							
6. Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	33 038		33038	33038			
7. Előző évi működési és felhalmozási célú pénzmaradvány	3 137		3137	3137			
8. Kölcsön							
9. Előző évi pm maradvány, ei maradvány, váll.maradvány visszatérítése					788		788
Finanszírozási bevételek							
10. Értékpapír kibocsátás, értékesítés							
11. Hitel, kölcsön felvétel	25 057		25057	25057			
12. Szabad pénze. Tv-ben szab.betét visszavonása							
Irányító szervi műk.támogatás		30330	30330		30330		17548
Letéti, függő és kiegyenlítő bevételek							
13. Letéti, függő és kiegyenlítő bevételek						8601	9564
Összesen:	163 531	32947	196478	175838	33735	101647	122608
Irányító szervi működési támogatás (-)		30 330	30 330		30 330		17548
Összevont bevétel összesen:		2 617	166 148		3 405	3413	105060

Vértessacska Község Önkormányzatának 2013. III. negyedévi gazdálkodásának előterjesztése
2. melléklet

2013. III. negyedévi adó bevételek alakulása Forintban

Adónemek:	előirányzat	módosított előirányzat	2013.09.30 teljesítés
Gépjárműadó	3.434.000,-	3.434.000,-	2.817.868,-
Magánszemélyek kommunális adója	7.144.000,-	7.144.000,-	5.540.565,-
Iparüzési adó állandó jelleggel	16.086.000,-	16.086.000,-	12.254.194,-
Tajajterhelési díj			307.940,-
Pótlékok bírságok			58.756,-
Egyéb bírság			50.000,-
Összesen:	26.664.000,-	26.664.000,-	21.029.323,-

Ez a táblázat azért készült, mert a költségvetési számlára az OTP nem vezette át 2013. szeptember 30.-val az adó bevételeket.

Tervezet

Vértesacska Község Önkormányzat a Képviselő-testületének ____/2013. (X. 31.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2013.évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról

Vértesacska Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A költségvetés bevételei és kiadásai

1. § (1) Az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II.14.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 1. § - a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1.§ (1) Képviselő-testület a rendelet 1. melléklete szerint

a) az önkormányzat 2013. évi költségvetési kiadásainak fedezetül szolgáló bevételek főösszegét a tárgyévi költségvetési bevételekkel egyezően 213.366 E Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 33.038 E Ft, a működési célú bevétel 180.328 E Ft.

b) az önkormányzat összes kiadását 213.366 E Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 188.309 E Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 38.068 E Ft, a működési célú kiadások összege 147.971 E Ft.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra:

a) előző évi pénzmaradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek: 175.318 E Ft

b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 168.056 E Ft

c) a hiány (pénzmaradvány) összege: 7.262 E Ft ”

(2) A R.4.§ -a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„4.§ A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 11.187 E Ft-ban hagyja jóvá, ebből általános tartalék 11.187 E Ft, céltartalék nem kerül tervezésre.”

(3) A R.5.§ -a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„5. § A Képviselő-testület az önkormányzat előző évi pénzmaradványát, 38.047 E Ft az éves beszámoló készítésekor állapítja meg a beszámolási és könyvvizelési kötelezettségekről szóló jogszabályoknak megfelelően.”

(4) A R.6.§ (4) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„ 6 .§ (4) Vértesacska Német Nemzetiségi Önkormányzat Költségvetését a 4. melléklet tartalmazza.”

(5) A R. 1.,5.,6., 16. mellékletei helyébe e rendelet 1.,2.,3.,4. mellékletei lépnek.

Záró rendelkezés

2. § Ez a rendelet 2013.október ...-én lép hatályba, és a hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

P.H.

Kovács Zoltán
polgármester

Dr. Sisa András
jegyző

Záradék:

Ez a rendelet a mai napon kihirdetésre került, a Közös Önkormányzati Hivatal Vértesacsai Kirendeltségének hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel .

Kelt: Vértesacsca, 2013.

P.H.

Dr. Sisa András jegyző nevében és felhatalmazásával

Dr. Fehér Diána
aljegyző

2013. III. negyedévi összevont költségvetési mérleg

BEVÉTEL	Eredeti előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés	KIADÁS	Eredeti előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés
Működési célú bevétel				Működési célú kiadás			
1. Kapott támogatás	67 325	77 082	69 174	1. Személyi juttatások	30 924	30 924	17 625
2. Működési célú támogatásértéki bevétel	3 384	5 935	7 576	2. Munkaadót terhelő járulékok	8 802	8 802	4 024
3. Közhatalmi bevételek	26 664	26 664	11 299	3. Dologi kiadások	28 241	33 554	23 140
4. Intézményi működési bevétel	7 543	7 543	6 659	4. Ellátottak pénzbeni juttatásai	5 059	10 261	13 652
5. Működési célú átvett pénzeszköz				5. Egyéb működési célú kiadások	33 926	64 430	20 288
6. Előző évi működési célú pénzmaradvány	3 137	35 894					
Működési költségvetés összesen	108 053	153 118	94 708	Működési költségvetés összesen	103 023	147 971	51 792
Felhalmozási célú bevétel				1. Beruházások	11 417	13 687	13 569
1. Felhalmozási célú támogatásértéki bevétel	33 038	33 038		2. Felújítások	26 651	26 651	1 120
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz				3. Egyéb felhalmozási kiadások			
3. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány		2 153	788				
Felhalmozási költségvetés összesen	33 038	35 191	788	Felhalmozási költségvetés összesen	38 068	40 338	13 569
Finanszírozási bevételek				Finanszírozási kiadások			544
11. Hitel, kölcsön felvétele	25 057	25 057		hiteltek törlesztése	25 057	25 057	
Finanszírozási bevételek összesen	25 057	25 057	9 564	Finanszírozási kiadások összesen	25 057	25 057	544
MINDÖSSZESEN	166 148	213 366	105 060	MINDÖSSZESEN	166 148	213 366	93 961

**A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális,
rászorultság jellegű ellátásai, ellátottak pénzbeni juttatása**

Ellátás megnevezése	Eft-ban		
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Rendszeres szociális segély	100	100	651
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	1 532	1 532	7 697
Ápolási díj normatív módon	357	357	0
Ápolási díj méltányossági alapon	0	0	0
Temetési segély	440	440	220
Közgyógyellátás	300	300	47
Köztemetés	0	0	0
Lakásfenntartási támogatás normatív	450	450	4 150
Kiegészítő gyermekvédelmi tám			125
Átmeneti segély	1 200	1200	251
Óvodáztatási támogatás			120
Rendkívüli gyermekvédelmi tám.			8
ÖSSZESEN	5 059	10 261	13 652

Beruházások

Eft-ban

Beruházás tárgya	Eredeti előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés
Ivóvíz vastalanító (pályázat)	11 417	13 687	13 569
Összesen	11 417	13 687	13 569

"

2013.III. negyedévi költségvetési mérleg

BEVÉTEL	2013.évi eredeti előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés	2013.évi eredeti előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés
Működési célú bevétel						
1. Kapott támogatás	222	516	1 993			
2. Működési célú támogatásértéktől mentesített bevételek			294			
3. Közhatalmi bevételek				222	2 814	1 487
4. Intézményi működési bevétel			2			
5. Működési célú átvett pénzeszköz		2 298				510
6. Előző évi működési célú pénzmaradvány						
Működési költségvetés összesen	222	2 814	2 289	222	2 814	1 997
Felhalmozási célú bevétel						
1. Felhalmozási célú támogatásértéktől mentesített bevételek						
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
3. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány						
Felhalmozási költségvetés összesen	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek						
11. Hitel, kölcsön felvétele						
Finanszírozási bevételek összesen						
MINDÖSSZESEN	222	2 814	2 289	222	2 814	1 997

ELŐTERJESZTÉS

**Vértesacska Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2013. október 31-i rendkívüli ülésére**

2.napirendi pont

**Előterjesztés címe és tárgya: Az óvodai gyermekétkeztetés biztosítására
megkötött Szolgáltatási szerződés módosítása**

Tárgykört rendező jogszabály:

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény

Előterjesztő: Kovács Zoltán polgármester

Az előterjesztést készítette: Dr. Fehér Diána aljegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2013. augusztus 31.-én az óvodai gyermekétkeztetés biztosítására megkötött Szolgáltatási szerződés módosítása az Iskola névváltozása miatt kerül sor.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést vitassa meg, és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Vértesacsca, 2013. október 30.



Határozati javaslat

Vértesacsca Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2013.(X.31.) számú határozata

Az óvodai gyermekétkeztetés biztosítására megkötött Szolgáltatási szerződés módosítása

Vértesacsca Község Önkormányzata Képviselő – testülete úgy dönt, hogy a 2013. augusztus 31. napjával elfogadott az óvodai gyermekétkeztetés biztosítására megkötött szolgáltatási szerződést a szolgáltató névváltoztatása miatt módosítja.

A szolgáltató neve Reményik Sándor Református Általános Iskola Kazay Endre Német Nemzetiségi Általános Iskola Tagintézménye névről Reményik Sándor Református Általános és Művészeti Iskola Kazay Endre Német Nemzetiségi és Alapfokú Művészeti Tagiskolája névre változik.

A Szolgáltatási szerződés egyéb pontjai változatlan tartalommal maradnak hatályban.

A Képviselő – testület felhatalmazza a polgármestert a fenti tartalmú szerződés módosítására.

Felelős: polgármester

Határidő: 2013. november 15.

amely létrejött

egyreszről

Vértesacsza Község Önkormányzata (székhely: 8089 Vértesacsza Vörösmarty u. 2., adószám: 15727086-2-07, bankszámlaszám: 11736020 - 15727086, törzsszám: 727080, képviseli: Kovács Zoltán polgármester, részéről, továbbiakban, mint **Megrendelő**

másrésről

Reményik Sándor Református Általános és Alapfokú Művészeti Iskola Kazay Endre Német Nemzetiségi Általános és Alapfokú Művészeti Tagiskola (székhely: 8089 Vértesacsza, Vendel tér 17., adószám: 18295067-2-07, bankszámlaszám: 58300093-12200159, képviselője: Vuityné Sárándi Klára intézményvezető) részéről, továbbiakban, mint **Szolgáltató**

továbbiakban együttesen felek között, alulírott napon és helyen, az alábbi feltételekkel:

- 1) Felek az általuk 2013. augusztus 31-én megkötött Szolgáltatási szerződést (továbbiakban: Szerződés) az alábbiak szerint kívánják módosítani:
- 2) Felek jelen szerződés aláírásával tudomásul veszik, hogy a Szolgáltató neve: **Reményik Sándor Református Általános Iskola Kazay Endre Német Nemzetiségi Általános Iskola Tagintézménye** elnevezésről
Reményik Sándor Református Általános és Alapfokú Művészeti Iskola Kazay Endre Német Nemzetiségi Általános és Alapfokú Művészeti Tagiskola elnevezésre módosult 2013.szeptember 01.napjával.
- 3) Felek rögzítik, hogy a Szerződés többi része változatlan tartalommal hatályban marad.
- 4) Jelen módosítást Vértesacsza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 150/2013. (X.31.) számú határozatával hagyta jóvá.

Vértesacsza, 2013. november 12.

Vértesacsza Község Önkormányzata
képv.: Kovács Zoltán polgármester
Megrendelő

Reményik Sándor Református Általános és Alapfokú Művészeti Iskola Kazay Endre Német Nemzetiségi Általános és Alapfokú Művészeti Tagiskola
képv.: Vuityné Sárándi Klára intézményvezető
Szolgáltató

Jogilag ellenjegyezte:

Dr. Fehér Diána
aljegyző