

**Tiszaroff Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**..../2008 (.....).határozata**  
**A 2008. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről**

Tiszaroff Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló többször módosított 1992.évi XXXVIII. törvény 79. § (1) bekezdése alapján az önkormányzatok 2008. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről szóló beszámolót :

**397.736.-eFt bevétellel, amelyből**

36 534 e Ft működési bevétel,  
119 866 e Ft állami támogatás  
245 303 e Ft átvett pénzeszköz,  
-3 967 e Ft átfutó bevétel.

**382.833.-eFt kiadással, amelyből**

34 173 e Ft személyi juttatás,  
12 207 e Ft munkaadókat terhelő járulék,  
40 415 e Ft dologi kiadás,  
49 424 e Ft pénzeszköz átadás,  
242 686 e Ft felhalmozási kiadás,  
3 854 e Ft átfutó kiadás

jóváhagyja.

A Községi Önkormányzat 2008. I. félévi költségvetési bevételeinek teljesítését a határozat 1. számú melléklete tartalmazza.

A Községi Önkormányzat 2008. I. félévi költségvetési kiadásainak teljesítését a határozat 2. számú melléklete tartalmazza.

A Községi Önkormányzat I. félévi költségvetési bevételeinek szakfeladatonkénti kimutatását a határozat 3. számú melléklete tartalmazza.

A Községi Önkormányzat I. félévi költségvetési kiadásainak szakfeladatonkénti kimutatását a határozat 4. számú melléklete tartalmazza.

Tiszaroff Cigány Kisebbségi Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek I. félévi teljesítését a határozat 5. számú melléklet tartalmazza.

Kmf.

Kamarás Zsolt sk.  
polgármester

Vankóné Jekli Anikó sk.  
jegyző

## KIMUTATÁS

**Tiszaroff Községi Önkormányzat  
2008 I. félévi költségvetési  
bevételeinek alakulásáról**

adatok ezer ft.-ban

<b>Megnevezés</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-a</b>	<b>Megjegyzés</b>
<b>Intézményi működési bevételek</b>	<b>31.667</b>	<b>22732</b>	<b>71,78</b>	
<b>Helyi adóbevételek és kapcsolódó bevételek</b>	<b>17.950</b>	<b>13.802</b>	<b>76,89</b>	
- Magánszemélyek kommunálisadója	4.500	2.755	61,22	
- Idegenforgalmi adó	300	19	6,	
- Iparüzési adó	8.000	8.288	103,6	
- Gépjárműadó	5.000	2.476	49,52	
-adókhoz kapcsolódó birság, pótlék	150	245	163,3	
- termőföldbérlet SZJA		19		
<b>Állami támogatások</b>	<b>175.952</b>	<b>119.866</b>	<b>68,12</b>	
<b>Átvett pénzeszközök</b>	<b>300.325</b>	<b>245.303</b>	<b>81,70</b>	
- Működési célú pénzeszköz átvétel	68.516	12.899	18,83	
-Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel - szennyvíz beruházás - eszköz beszerzés	231.809	231.809 595	100,	Szennyvíz projekt támogatása
<b>Kölcsön visszatérülés</b>	<b>100</b>			
<b>Hitel felvétel</b>	<b>11.388</b>	-		
<b>Átfutó bevételek</b>		<b>- 3967</b>		
<b>Bevételek összesen</b>	<b>537.382</b>	<b>397.736</b>	<b>74,</b>	

**K I M U T A T Á S**

Tiszaroff Község Önkormányzat  
2008 I félévi költségvetés kiadásainak alakulásáról

adatok ezer ft –ban

<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
<b>Működési kiadások</b>	<b>276.293</b>	<b>286.373</b>	<b>136.219</b>	<b>47,6</b>
Személyi juttatások	69.255	74.737	34.173	45,7
Járulékok	23.602	25.188	12.207	48,5
Dologi kiadások	62 446	63 186	40 415	64,0
<b>Pénzeszköz átadások</b>	<b>120 990</b>	<b>123 262</b>	<b>49 424</b>	<b>40,</b>
-kistérségi társulásnak	17.030	17.502	5.528	31,6
-egyéb társulásoknak	1.786	1.786	1.045	58,5
-Szociális kiadások	102 174	103.974	42.851	41,2
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>19 200</b>	<b>251 009</b>	<b>242 686</b>	<b>96,7</b>
-beruházások, felújítás	7 733	242 462	239 676	98,9
-részvény	1 800	1 800	910	50,5
- részesedés /csatorna Kft./			1 950	
-kölsön nyújtás	75	75		
-felhalmozási pénzeszköz átadás	900	900	150	16,7
<b>Céltartalék</b>	<b>8 692</b>	<b>5 772</b>		
<b>Átfutó kiadások</b>			<b>3 928</b>	
<b>Kiadások összesen</b>	<b>295 493</b>	<b>537 382</b>	<b>382 833</b>	<b>71,2</b>

## **Előterjesztés**

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Tiszaroff Község Önkormányzatának 2008. I. félévi költségvetési gazdálkodásának teljesítéséről.

Az államháztartási törvény 1992.évi XXXVIII. tv. Az Önkormányzatokra vonatkozó rendelkezései alapján a költségvetés gazdálkodás teljesítéséről beszámolót kell készíteni és a Képviselő-testület elé kell terjeszteni elfogadásra.

A 2008 évre szóló költségvetést az Önkormányzat képviselő-testülete a 2/2008.(II.27.) számú költségvetési rendeletével fogadta el.

A 2008 évi költségvetés bevételi és kiadási főösszege 295.493 e Ft-ban került elfogadásra. Az I. félév során különböző jogcímenek kapott támogatások miatt 537.382 e Ft-ra változott a költségvetés főösszege. A beruházások összege változott jelentősen a szennyvízberuházásra kapott támogatással.

A kistérségi társulásban való részvétel támogatására kapott az Önkormányzat kistérségi támogatást.

2008 évi költségvetésben megtervezett forráshiány pályázatot nem tudott benyújtani mivel nem tudott kimutatni forráshiányt a 2007 évi gazdálkodás alapján.

A továbbiakban az Önkormányzat a II. ütemre megpróbálja a pályázat benyújtását.

A működésképtelen helyi önkormányzatok egyéb támogatására szintén pályázatot nyújtunk be.

A 2007. évi normatív elszámolások alapján befizetési, illetve visszafizetési (3.682eFt) kötelezettsége keletkezett a Magyar Államkincstár felé az önkormányzatnak amelyet az első félévben kellett teljesíteni.

A 2008 I. félévi gazdálkodás bevételei 74 %-ra teljesültek.

Az iparüzési adó vonatkozásában a féléves szinten több mint 100 %-os teljesítés.

Az iparüzési adó tervezetthez viszonyított teljesítését 2008 szeptember 30 –i időponttal átvizsgáljuk és ha szükség van a lemondásra akkor az utolsó negyedévben lemond az önkormányzat a többlet bevételről, hogy az év végi elszámoláskor ne keletkezzen visszafizetési kötelezettség.

A kiadások teljesítése az I. félévben 71,2% -ra, ezen belül a működési kiadások 47,6 %-ra teljesültek.

A kiadások 2008. I félévében a tervezetnek megfelelően alakultak. Az önkormányzat a nehéz gazdasági helyzet ellenére tudja megfelelő szinten működtetni, illetve a lehetőségekhez képest még kis mértékben fejleszteni is a település intézményeit.

Az önkormányzatnak idei évben semmilyen hitele nem volt, működése stabilnak tekinthető és ez az esetleges fejlesztési hitel felvételhez a hitelképesség megítélésében előnyt jelenthet.

A korábbi intézmény átadásoknak már ebben az évben lehet érezni a pozitív hatását. Az elmúlt évhez viszonyítva az intézmények működésére átadott pénzeszköz 29 %-os csökkenést mutat a 2008 évben, mely egyértelműen az ezt a folyamatot kísérő emelt összegű normatíváknak

köszönhető.

A tagintézményként működő intézmények épületeinek állagát, illetve fejlesztését az Önkormányzat továbbra is kiemelt feladatként kezeli a szükséges javításokat, a tervezhető felújításokat folyamatosan végezzük.

Az első félévben végzett karbantartási, és javítási munkák:

A téli hónapokban a közterületek tisztítását, karbantartását folyamatosan végeztük a közhasznú, illetve közcélú munkaerővel.

A tavaszi, nyári időszakban a parkok gondozása, virágok ültetése – idén is közel 600.-eFt-ot költöttünk a virágos településkép kialakítására -, fűnyírása folyamatos munkát jelentett az alkalmazott dolgozóknak.

A nyári takarítási, karbantartási munkákat az oktatási intézményekben nagyobb részben saját alkalmazottakkal végeztettük el.

Jelentősebb karbantartási munkák

- Általános Iskolában a parketta lakkozása, lány és fiú WC padlócsere, mozgáskorlátozottak részére WC kialakítás.
- Óvodában kerítés készítés, játszótér kialakítás /stb./
- Polgármesteri Hivatal kerítés bontás.
- Komp lejárónál kerítés készítés, elektromos csörlő felszerelés, komp festése, rámpa cseréje.
- Közterületen 10 db közúti tábla elhelyezése.
- Illegális szemét lerakóhely többszöri megszüntetése, terület rendezése.
- A temető folyamatos karbantartása, tisztítása, ravatalozó karbantartása.

A felhalmozási kiadások tételén még jelentős összeg szerepel mivel a szennyvíz beruházás I.II üteme 2008 évben fejeződik be.

A szennyvíz tisztító telep működik, március óta folyamatosan folyik a próba üzem, megépült a szennyvíz csatornahálózat, melynek finanszírozásában az Észak-Alföldi Fejlesztési Tanács, illetve a Magyar Államkincstárral való példaszerű együttműködésnek köszönhetően fennakadás nem történt. Az Önkormányzat a szennyvízhálózat működtetésére a Tiszagyendai Önkormányzattal közösen gazdasági társaságot hozott létre, amelynek az állami finanszírozásból megépített vezetékrendszer és tisztítóművet vagyonekezelésbe átadja, illetve az induló tőkét – 1.950.-eFt Tiszaroff vonatkozásában - biztosította a működtetés indításához.

Az első félév során pályázatból eszközöket vásárolt az Önkormányzat a turizmus fellendítését szolgáló „infópont” kialakításához.

A TEKI, CÉDE pályázatokon a település rendezési terv aktualizálására, digitalizálására, illetve a temetőben urnás temetkezési hely kialakítására nyertünk támogatást.

Az egészségügyi intézményeknél elkészültek a felújítási és akadálymentesítési munkálatok, melyek szintén támogatással, valamint 2.200.eFt sajtóterő biztosításával valósultak meg.

A tervezett komp-felújítás megtörtént, a fedélzeti lemezcsere, fémmunkákat, valamint a kompötél rádió-távírányítású vezérlését külső kivitelezővel végeztettük el. A felújítás bekerülési összege 5.052.-eFt, amelyet a 2007. évről áthúzódó pályázati összegből és 1.452.-eFt önerőt saját fejlesztési forrásból fedeztünk.

A 2008. I. félévi gazdálkodásban működési zavarok nem voltak, a felmerült problémák megoldásra kerültek, a lehetőségekhez mérten a feladatok teljesültek.

Az előterjesztés mellékletei a bevételek és kiadások jogcímenkénti, illetve szakfeladatonkénti

felsorolásban mutatják be számszerűsítve a 2008 I. félévi teljesítéseket.

Kérem a tisztelt Képviselő testületet, hogy vitassa meg a beszámolót, javaslatukkal kiegészítve fogadja el a 2008 I. félév beszámolóját mellékleteivel együtt.

Tiszaroff,2008-08-21

Kamarás Zsolt  
polgármester

**Önkormányzati bevételek  
2008. évre**

adatok ezer Ft-ban

Sorszám		Bevételek megnevezése	Eredeti előirányzat
<b>I</b>		<b>Működési bevételek</b>	<b>113 051</b>
	1.	Intézményi térítési díjak	50
	<b>2.</b>	<b>Önkormányzat sajátos működési bevételei</b>	<b>113 001</b>
	2.1	<i>Helyi adók</i>	<i>12 950</i>
	2.1.1	Magánszemélyek kommunális adója	4 500
	2.1.2	Iparüzési adó	8 000
	2.1.3	Idegenforgalmi adó	300
	2.1.4	Késedelmi pótlék, birság	150
	2.2	<i>Átengedett központi adók</i>	<i>68 434</i>
	2.2.1	SZJA átengedett része 8 %	6 513
	2.2.2	SZJA jövedelemkülönbség mérséklése	56 921
	2.2.3	Gépjármű adó	5 000
	2.3	<i>Egyéb sajátos bevételek</i>	<i>31 617</i>
	2.3.1	Bérleti díjak	208
	2.3.2	Vízszolgáltatási díjak	15 985
	2.3.3	Egyéb sajátos bevételek szolgáltatásból	15 424
<b>II</b>	1.	<b>Önkormányzat költségvetési támogatása</b>	<b>148 278</b>
	1.1	Normatív támogatások lakosságszámhoz köt.	15 260
	1.2	Normatív támogatások feladatmutatóhoz	31 812
	1.3	Normatív kötött felhasználású	11 340
	1.4	Szociális kiadások támogatása	89 311
	1.5	Központosított támogatás /helyi kissebség/	555
<b>III</b>		<b>Támogatás értékű bevételek</b>	<b>22 676</b>
	1	Működési támogatásértékű bevételek	22 676
<b>IV</b>		<b>Támogatások, kölcsön visszatérülések</b>	<b>100</b>
<b>V</b>	1.	<b>Hitelek</b>	<b>11 388</b>
	1.1	Működési célú hitelek	11.388
		<b>Önkormányzat bevételek összesen</b>	<b>295 493</b>

## Önkormányzati bevételek központi forrásból jogcímenként 2008 évre

Sorszám	Megnevezés	Eredeti költségvetés szerinti normatíva		
		Alapja (fő)	Összege (Ft)	Támogatás (Ft)
<b>Központilag számított hozzájárulások, normatív támogatások a 2008 évi Kv.tv. 3 sz. melléklete szerint</b>				<b>15 260 280</b>
1,a	Település igazgatási, kommunális, sport fel.	1899	1 430	2.715 570
1,b	Közösségi közlekedési feladatok	1899	515	977 985
7,b	Társ., gazd. és inf. elmar., súlyos fogl.fea.			8 811 360
8,	Üdülő helyi feladatok támogatása			600 000
10,a	Helyi közművelődési feladatok támogatása			2 155.365
<b>Helyi Önkormányzatot megillető SZJA a 2008 évi kv. törvény 4 számú melléklet szerint</b>				<b>63 433 700</b>
	A települést megillető SZJA 8 %-a			6 512 906
B III	A települési Önkormányzat jövedelem dif. mérséklésére			56 920 794
<b>A helyi önkormányzat normatív hozzájárulásai a 2008 évi Kv. törvény 3. számú melléklete szerint</b>				<b>31 812 063</b>
9,	Pénzbeli szociális juttatások			27 036 063
14,a	Bölcsődei ellátás	8	547 000	4 376 000
14,c	Ingyenes intézményi étkezés	8	50 000	400 000
<b>Helyi önkormányzat normatív kötött felhasználású támogatása a 2008 évi Kv.tv. 8 sz .melléklet szerint</b>				<b>11 340 203</b>
II,2	Önkormányzat által szervezett közfoglalkoztatás támogatása			11 340 203
<b>Állami bevételek összesen</b>				<b>121 846 246</b>



**Községi Önkormányzat támogatásértékű  
működési bevételei  
2008. évre**

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1.	Pályázati támogatás /Tiszatavi, Tiszaroffi találkozó pályázat/	1 500
2	OEP támogatása	13 178
3.	Munkaügyi központ támogatása	5 000
4.	Prémium évek program támogatása	2 968
5.	Egyéb támogatás	30
	<b>Összesen</b>	<b>22 676</b>

**Költségvetési kiadások 2008 évre** adatok eFt-ban

<b>Sorszám</b>	<b>Kiadások megnevezése</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	
<b>I</b>	Működési kiadások	<b>276 293</b>	
<b>1.</b>	Dologi kiadások	62 446	
<b>2.</b>	Személyi juttatások	69 255	
<b>3.</b>	Munkaadókat terhelő járulékok	21 680	
<b>4.</b>	Működési célú pénzeszközátadás	1 786	
<b>5.</b>	Támogatásértékű működési pénzeszköz átadás	17 030	
<b>6.</b>	Ellátottak pénzbeli juttatások, szociális kiadások	104 096	
<b>II</b>	Felhalmozási célú kiadások	<b>15 088</b>	
<b>1.</b>	Beruházások	10 438	
<b>2.</b>	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	2850	
<b>3.</b>	Részvény vásárlás	1 800	
<b>III</b>	Kölcsön nyújtás	<b>75</b>	
<b>IV</b>	<b>Tartalékok</b>	<b>4 037</b>	
<b>1.</b>	Általános tartalék	2 253	
<b>2.</b>	Fejlesztési tartalék	1 784	
	<b>Önkormányzati kiadások összesen</b>	<b>295 493</b>	

**Felhalmozási kiadások 2008 évre  
feladatonként**

adatok ezer Ft-ban

<b>Sorszám</b>	<b>Felhalmozási feladat megnevezése</b>	<b>Előirányzat</b>
<b>1.</b>	ELMIB részvény vásárlása	<b>1.800</b>
<b>2.</b>	Lakáshoz jutás támogatása	<b>900</b>
<b>3.</b>	EMVA pályázat keretein belül közösségi kisbusz beszerzés	<b>1.899</b>
<b>4.</b>	Közoktatási Int.rek .tervezési díj	<b>840</b>
<b>5.</b>	Egészségügyi Intézmények akadálymentesítése	<b>2.200</b>
<b>6.</b>	Komp felújítása	<b>1.452</b>
<b>7.</b>	Szennyvíz-csatorna hálózat kiépítés II. ütem	<b>112</b>
<b>8.</b>	Önkormányzat által létrehozott Gazdasági Társaságba befizetett tulajdonosi hozzájárulás	<b>1.950</b>
<b>9.</b>	Infópont központ kialakítása	<b>92</b>
<b>10.</b>	Közoktatási épületek akadálymentesítési pályázatához sikerdíj	<b>595</b>
<b>11.</b>	Településrendezési terv felülvizsgálata és módosítása	<b>2.568</b>
<b>12.</b>	Urnasírok kialakítása a községi köztemetőben	<b>456</b>
<b>13.</b>	Hulladéklerakó rekultivációja	<b>224</b>
<b>14.</b>	Fejlesztési tartalék	<b>1.784</b>
	<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>16.872</b>

**A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2008-2009-2010.  
évi alakulását bemutató mérleg**

Sor.sz	Megnevezés	2008.év	2009.év	2010.év
<b>I. Működési bevételek és kiadások</b>				
1.	Intézményi működési bevételek	50	50	50
2.	Önkormányzat sajátos működési bevétele	44 567	46 349	47 739
3.	Önkormányzatok költségvetési támogatása és átengedett személyi jövedelemadó	216 712	225 380	232 141
4.	Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről			
5.	Támogatásértékű bevételek	22 676	23 583	24 290
6.	Tovább adási (lebonyolítási) célú működési bevételek			
7.	Működési célú kölcsönök visszatérülése			
8.	Rövid lejáratú hitel	11 388	9 166	9 454
9.	Rövid lejáratú értékpapír ért. kibocsátás			
10.	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybe vétele			
<b>11.</b>	<b>Működési célú bevételek összesen:</b>	<b>295 393</b>	<b>304 528</b>	<b>313 674</b>
12.	Személyi juttatások	69 255	72.004	74 164
13.	Munkaadókat terhelő járulékok	21 680	22 547	23 223
14.	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	62 446	62 336	64 176
15.	Működési célú pénzeszk.átad. áll.házt.kívülre, egyéb támogatás.	1 786	1 857	1 912
16.	Támogatás értékű működési kiadás	17 030	20 054	20 655
17.	Tovább adás (lebonyolítási) célú működési kiadás			
18.	Ellátottak pénzbeli juttatása	104 096	108 259	111 506
19.	Működési célú kölcsön nyújtás és törlesztése			
20.	Rövidlejáratú hitel visszafizetése			
21.	Rövidlejáratú hitel kamata			
22.	Rövid lejáratú értékpapírok beváltása			
23.	Tartalékok	2 253		
<b>24</b>	<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>278 546</b>	<b>287 057</b>	<b>295 636</b>
<b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>				
25.	Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevétele			
26.	Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevétele			
27.	Fejlesztési támogatások			
28.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel áll.házt.kívülről			
29.	Támogatás értékű felhalmozási bevétel			
30.	Tovább adási (lebonyolítási) célú felhalmozási bevétel			
31.	Felhalmozási ÁFA visszatérülés			
32.	Értékesített tárgyi eszk. és immat.javak ÁFÁ-ja			
33.	Felhalmozási célú kölcsönök visszarérülése	100	100	100
34.	Hosszúlejáratú hitel			
35.	Hosszúlejáratú értékpapír kibocsátása			
36.	Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybe vétele			
<b>37.</b>	<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
38.	Felhalmozási kiadások ÁFA-val	13 658	15 596	16 063

39.	Felújítási kiadások ÁFA-val			
40.	Értékesített tárgyi eszközök utáni ÁFA befizetés			
41.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	900		
42.	Támogatási célú pénzeszköz átadás felhalmozási			
43.	Tovább adási ( lebonyolítási) célú felhalmozási kiadás			
44.	Felhalmozási kölcsön nyújtás	75	75	75
45.	Hosszúlejáratú hitel vissza fizetése			
46.	Hosszúlejáratú hitel kamata			
47.	Részvény vásárlás	1 800	1 900	2.000
48.	Tartalékok/fejlesztési	439		
<b>49.</b>	<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>16 872</b>	<b>17 571</b>	<b>18 138</b>
<b>50.</b>	<b>Önkormányzat bevételei összesen</b>	<b>295 493</b>	<b>304 628</b>	<b>313 774</b>
<b>51.</b>	<b>Önkormányzat kiadási összesen</b>	<b>295 493</b>	<b>304 628</b>	<b>313 774</b>

## 2008 évi létszámkeret

Feladat megnevezése	2008 évi létszám-előirányzat			
	Összesen	ebből		
		Köztisztviselő	Közalkalmazott	Egyéb jogviszonyba lévő
<b>Igazgatás</b>	<b>8</b>	<b>8</b>		
<b>Önkormányzat kisegítő tevékenység /konyha, karbantartók/</b>	<b>6</b>		<b>6</b>	
<b>Bölcsődei ellátás</b>	<b>2</b>		<b>2</b>	
<b>Közművelődési könyvtár</b>	<b>1</b>		<b>1</b>	
<b>Háziorvosi szolgálat</b>	<b>3</b>		<b>3</b>	
<b>Védőnői szolgálat</b>	<b>1</b>		<b>1</b>	
<b>Szennyvízkezelési feladat</b>	<b>1</b>			<b>1</b>
<b>Települési vízmű</b>	<b>3</b>		<b>3</b>	
<b>Önkormányzat összesen</b>	<b>25</b>	<b>8</b>	<b>16</b>	<b>1</b>