



Velem községi Önkormányzat

9726 Velem, Rákóczi u. 73.

Tel.: +36(94) 563-380

ELŐTERJESZTÉS

Velem községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2008. április 29-ei testületi ülésére

- Tárgy:** Velem községi Önkormányzat 2007. évi költségvetési beszámolója
- Előterjesztő:** Horváth Miklós polgármester
- Összeállította:** Dr. Görög István körjegyző, Cserkutiné Stipsics Edina pénzügyi előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII: tv. /a továbbiakban: Áht./ 82. § alapján a polgármester a költségvetési évet követően 4 hónapon belül a jegyző által összeállított zárszámadási rendelet-tervezetet terjeszt a képviselő-testület elé. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

A beszámolóban számot kell adni a képviselő-testületnek a költségvetésben jóváhagyott feladatok végrehajtásáról, a gazdálkodás eredményeiről, a problémákról, a vagyon gyarapításáról, vagyis arról, hogy miként hasznosították az önkormányzat vagyonát.

A költségvetési beszámolóban ismertetni kell azokat a tényezőket, amelyek befolyásolták a tárgyidőszakban ellátott alaptevékenységet, az előirányzatok tervezettől eltérő felhasználását. Be kell mutatni azokat a rendkívüli eseményeket vagy azokat a körülményeket, amelyek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak, és a költségvetés összeállításakor még nem voltak ismertek.

A fentiek alapján Velem községi Önkormányzat 2007. évi költségvetési beszámolóját az alábbiak szerint terjesztem a testület elé:

Az Önkormányzat költségvetését 2007. február 27-én az 1/2007. (II.28.) számú rendelettel fogadta el Velem községi Önkormányzat Képviselő-testülete. A rendeletben meghatározásra került a 2007. évi költségvetés és végrehajtásával kapcsolatos szabályokat.

A tervező munka szakszerűségének, valamint a takarékos és fegyelmezett gazdálkodásnak köszönhetően a hivatkozott költségvetési rendelet módosítása nem vált szükségessé.

2007. évben is a település intézményrendszerének hatékony működtetése, a likviditás megőrzése volt a legfontosabb feladat, melyet hatékony, szigorú gazdálkodással sikerült teljesíteni.

I. Bevételek alakulása /1. számú melléklet/

Az Önkormányzat 2007. évi bevételi előirányzata a tervezett bevételi előirányzathoz /62.514 eFt/ képest 84,89 %-on /53.074 eFt/ , a módosított előirányzathoz /66.862 eFt/ képest 79,37 %-on teljesült.

A működési bevételek az előirányzathoz /11.212 eFt/ képest 145,38 %-on /16.301eFt/ realizálódtak. Az előirányzaton belül a helyi adókból az előirányzott 10.310 eFt helyett 13.510 eFt bevétel keletkezett, mely döntően az iparüzési adóból /2.900 eFt helyett 5.168 eFt/, valamint a gépjárműadókból /2.500 eFt helyett 3.315 eFt/ befolyó magasabb bevételnek köszönhető.

Ugyanakkor 23 eFt-al elmaradt a vállalkozók kommunális adóbevétel a tervezettől.

Az eredmények ellenére 2008. évben a behajtási, illetve az ellenőrzési tevékenységet erősíteni kell annak érdekében, hogy a kintlévőségeink csökkenjenek és a felderítéssel igazságosabbá váljon a közteherviselés.

308 %-on /2.779 eFt/ teljesült az egyéb sajátos bevételek előirányzata, melyben bérleti díjbevételek /1.575 eFt/ közterületfoglalás, terembérlés /347 eFt/, valamint a az Önkormányzat lekötött szabad pénz kamata /843 eFt/ játszott döntő szerepet.

Az Önkormányzat költségvetési támogatása a tervezet előirányzathoz /17.930 eFt/ képest 132,23 %-on /23.710 eFt/, a módosított előirányzathoz /22.279 eFt/ képest 106,42 %-on teljesültek. A különbséget az idegenforgalmi adóbevételek teljesítése eredményezte, hiszen a költségvetés az idegenforgalmi bevételek növelése érdekében minden önkormányzati forint bevételhez 2 Ft költségvetési támogatást nyújt. A költségvetési tervezet összeállításánál ezt az előirányzatot óvatosan szoktuk tervezni, hiszen, ha az előirányzatot nem tudjuk teljesíteni, a költségvetési támogatást kamatos kamattal kell visszautalni.

59,72 %-on /215 eFt/ realizálódtak a bevételek a felhalmozási és tőke jellegű bevételek előirányzat esetén.

Az átvett pénzeszközök előirányzata 110,99 %-on /12.684 eFt/ teljesült, melynek oka, hogy Kistérségi Társulás 2006. évi pénzmaradványa miatt 704 eFt-ot visszautaltak, a Vas megyei Önkormányzattól eredményes pályázat következtében a közlekedési feladatok ellátására 98 eFt-ot kaptunk, illetve a Munkaügyi Központ közhasznú munkára 433 eFt-ot biztosított.

A támogatási kölcsönök 100,83 %-on /121 eFt/ térültek vissza.

A pénzforgalom nélküli bevételek előirányzatánál figyelembe kell venni, hogy az Önkormányzat 2007. évi pénzmaradványa 15.365 eFt, de ez az összeget nem lehet szerepeltetni az előirányzatnál.

II. Kiadások alakulása /2. számú melléklet/

Az Önkormányzat rendelkezésére álló állami támogatások egyre kisebb mértékben fedezik az intézményi működési kiadásokat, így az Önkormányzatnak 2007. évben is egyre növekvő mértékben kellett kiegészítenie az állami forrásokat a napi működtetés biztosítása során. A költségvetés csak szigorú takarékoság mellett volt egyensúlyban tartható.

A tervezett kiadási előirányzat /62.514 eFt/ 94,65 %-on /59.172 eFt/, a módosított előirányzat /66.862 eFt/ 88,49 %-on teljesült.

A rendszeres személyi juttatások tervezett előirányzat /2.333 eFt/ teljesülése 100,47 % /2.344 eFt/, a módosított előirányzat /2.756 eFt/ teljesülése 85,05 %. A módosítás a 13 havi juttatás finanszírozásának változása miatt vált szükségessé. A 13. havi juttatást 2007. június 1-től 6/12-ed részben, 6/12-ed részét januárban került átutalásra, ennek következtében a módosítás a rendszeres személyi juttatások előirányzat, valamint az ezzel összefüggő munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát érintette.

Hatékony és takarékos felhasználás jellemezte a külső személyi juttatások teljesülését is, hiszen az előirányzat 92,61 %-on /2.860 eFt/ teljesült.

A dologi kiadások előirányzat /6.560 eFt/ 109,75 %-on realizálódott.

A kisértékű tárgyi eszközök között a 100 eFt-ot meg nem haladó beszerzések tartoznak, így bár logikailag nem ide tartoznak ebben az előirányzatban szerepeltettük a LEADER-pályázat során készült útbaigazító táblák és szóróanyagok költségét /1.296 eFt/.

A dologi előirányzaton belül egyes előirányzat-túllépést az előirányzaton belüli átcsoportosítással ellensúlyoztuk.

A más szempontból kedvezőtlenül enyhe és hómentes időjárás 112 eFt-os megtakarítást eredményezett.

Az egyéb folyó kiadások 118 %-on teljesültek. A Jókai utca építési engedélyének meghosszabbítása 55 eFt, a Guba utca kifizési eljárása 55 eFt-ba került. Figyelmet érdemel, hogy a 351 eFt-os bankköltség csökkentése érdekében 2008. április 18-án tárgyalást folytattunk az OTP Bank Észak-dunántúli Régió Köszegi Fiókjának képviselőivel, akik reményt keltő csökkentési javaslatokat tettek, melynek következtében várhatóan jelentősen csökkenhetnek ezen kiadásaink.

A módosított pénzeszközátadás előirányzat /31.165 eFt/ teljesülése 99,59 %-os. /31.038 eFt/ .

Az Önkormányzat 2007. évben szociálpolitikai juttatásokra 1.127 eFt-ot költött, míg felújításokra /Petőfi utca, útpályázat, Könyvtár/ 11.014 eFt-ot fordított – a LEADER-pályázat 1.296 eFt a kísértékű eszközbeszerzéseknél szerepel.

A fegyelmezett, takarékos gazdálkodás következtében a költségvetési egyensúlyt sikerült megtartani, de – figyelemmel a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 90. § (1) bekezdésére, mely szerint a gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, szabályszerűségéért a polgármester a felelős – szükséges kiemelni a következőket.

A kiadások 2007. évben 6.098 eFt-al meghaladták a bevételeket, melyre ugyan az előző évi pénzmaradvány fedezetet nyújtott, de az Önkormányzat a saját vagyonát éli fel.

Összegzésként megállapítható, hogy az Önkormányzat pénzügyi helyzete, de a központi költségvetési támogatások csökkenése miatt a gazdálkodás felelős és takarékos gazdálkodást igényel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására, és a zárszámadási rendelet megalkotására.

A zárszámadási rendelet megalkotásához – figyelemmel a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 15. § (1) bekezdésére, valamint 10. § (1) bekezdés a./ pontjára – a Képviselő-testület minősített többségű döntéshozatala szükséges.

Velem, 2008. április 23.

/: Horváth Miklós sk. :/
polgármester