



ELŐTERJESZTÉS

Velem községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2010. szeptember 13-ai testületi ülésére

Tárgy:	Tájékoztató Velem községi Önkormányzat 2010. évi költségvetésének első féléves teljesítéséről
Előterjesztő:	Horváth Miklós polgármester
Összeállította:	Dr. Görög István körjegyző, Cserkutiné Stipsics Edina pénzügyi ügyintéző
Melléklet:	Költségvetési tábla

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 79. § (1) bekezdése alapján a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-ig tájékoztatja a képviselő-testületet. A tájékoztató tartalmazza a költségvetési előirányzatok időarányos alakulását, a tartalék felhasználását, a hiány /többlet/ összegének alakulását, valamint a költségvetése teljesülésének alakulását.

Az Áht.-nek – az államháztartás egészére, így az önkormányzatokra is vonatkozó – elvei: a pénzügyi egyensúly elősegítése, a közpénzekkel való hatékony és ellenőrizhető gazdálkodás garanciáinak megteremtése, a teljesség, a részletesség, a valódiság, az egységesség, az áttekinthetőség és a nyilvánosság.

A Képviselő-testület 2009. november 27-ei testületi ülésén 104/2009. (XI.27.) számú határozatában fogadta el az Önkormányzat 2010. évi költségvetési koncepcióját.

Fentiekre tekintettel Velem községi Önkormányzat 2010. évi költségvetésének első féléves teljesítéséről az alábbi tájékoztatást adjuk.

Bevételek

A **bevételi** előirányzat teljesülése 33,51 %-os /32.505 eFt/, de a bevételek között szerepel a 2010. évi beruházásokra elkülönített 34.899 eFt, mely 20.979 eFt-os előző évi pénzmaradványból a 11.998 eFt-ból, vis maior támogatásból, az 500 eFt-os TÖOSZ-támogatásból, valamint az 1.422 eFt-os árvíz-számlából tevődik össze.

Á **működési bevételek** előirányzatán belül az igazgatási szolgáltatási díjbevétel csak 25 %-os /5 eFt/. Örömteli, hogy a **helyi adó és bírságbevételek** 84,05 %-on /7.758 eFt/ realizálódtak, ezen belül a vállalkozók kommunális adója 46,92 %-on /61 eFt/, a magánszemélyek kommunális adója 44,55 %-on /2.005 eFt/, az idegenforgalmi adó 66 %-on /66 eFt/, a talajterhelés 52,5 %-on /21 eFt/, míg a gépjárműadó 87,75 %-on /3.064 eFt/ teljesült.

Az **egyéb sajátos bevételek** előirányzata /4.873 eFt/ 23,76 %-on realizálódott, melyben szerepet játszik, hogy a tervezett 3.000 eFt-os terület-használati díjbevétel alapját képező Gesztenyeünnepre a vizsgálat időszakot követően került sor, ugyanakkor figyelmet érdemel, hogy időarányosan elmaradás volt a Szeszfözde bérleti díjbevételénél.

A **támogatási** előirányzata az első félévben 61,30 %-os /12.821 eFt/ mely meghaladja az időarányost, de a tervezett előirányzatok teljesítését megnehezíti, hogy a központosított előirányzatok a költségvetésben nem tervezhető tételek, havonta igényelendő tételek.

Az iparüzési adóhatósági ügyek visszakerültek az önkormányzati adóhatóság hatáskörébe, az iparüzési adóbevételek várhatóan meghaladják a 2.500 eFt-os tervezett bevételt, az első félévben a teljesülés 75,6 %-os /1.890 eFt/.

A **Felhalmozási és tőke jellegű bevételek** keretében 2 közmű-hozzájárulást /360 eFt/ terveztünk, de 2010. első félévében bekötés nem történt.

Az **átvett pénzeszközök** előirányzata /26.609 eFt/ 40,11 %-on /10.675 eFt/ teljesült, de nem hagyható figyelmen kívül a 13.891 eFt-os HÖF-CÉDE-támogatás. Figyelmet érdemel az előző évi kistérségi pénzmaradvány /786 eFt/, mely javítja az Önkormányzat gazdálkodási feltételeit.

A **Támogatási kölcsönök visszatérülése** előirányzata az első félévben elmaradt az időarányostól /41,25 % - 33 eFt/.

Kiadások

A **kiadási előirányzat** teljesülése 53,44 %-os /51.838 eFt/, mely időarányosnak tekinthető.

A **személyi juttatások** előirányzata /5.634 eFt/ 75,55 %-on /4.257 eFt/, mely időarányosnak tekinthető.

A **rendszeres személyi juttatások** realizálódása 37,70 % /1.236 eFt/, **nem rendszeres személyi juttatásra** /étkezési hozzájárulás, kereset-kiegészítés/ 121 eFt-ot fizettünk ki, míg a **külső személyi juttatások** /polgármester tiszteletdíja, alpolgármester tiszteletdíja, képviselők tiszteletdíja, polgármester költségátalánya, az alpolgármester költségátalánya, könyvtáros bére/ előirányzata időarányos /48,20 %/.

A **munkaadókat terhelő járulékok előirányzata** /TB-járulék, munkaadói járulék, valamint az egészségügyi hozzájárulás/ előirányzata az első félévben 45,38 %-on /777 eFt/ teljesült.

A **dologi kiadások** előirányzata az első félévben 300,22 %-on /23.308 eFt/ teljesült, melyben meghatározó a Kultúrotthon tetőzetének felújítása /15.725 eFt/, a többi előirányzat teljesülése arányosnak tekinthető.

A jogszabály lehetővé teszi ugyan egy-egy előirányzat-túllépés esetén az előirányzaton belüli átcsoportosítást, de indokolt a takarékos gazdálkodás.

A vizsgált időszakban időarányosan teljesült az **egyéb folyó kiadások** előirányzata 48,40 %-on /425 eFt/, valamint a **pénzeszközátadás, egyéb támogatás** előirányzata /51,96 %/.

Az **önkormányzat által folyósított ellátások** előirányzat keretében biztosítja az Önkormányzat a rászorultságtól függő /időskorúak járadéka, lakásfenntartási támogatás, ápolási díj, nyári gyermekétkeztetés, rendkívüli gyermekvédelmi támogatás, rendelkezésre állási támogatás, mozgáskorlátozottak támogatása/, valamint a természetben nyújtott szociális ellátásokat /közgyógyellátás, szociális étkeztetés/. A tervezett 1.887 eFt-ból az első félév során 561 eFt támogatás került felhasználásra /29,72 %/.

Az **egyéb pénzbeli juttatások** előirányzatban a 164 eFt-os előirányzat /temetési támogatás, BURSA HUNGARICA-ösztöndíj/ 7, 3 %-on /80 eFt/ teljesült, mert a 140 eFt-os BURSA HUNGARICA-ösztöndíj az első félévben nem került kifizetésre.

A **Felújítás** előirányzatban a Kultúrotthon tetőzetének felújítása megtörtént, megtörténtek a 2009. évi árvízvédelem helyreállítási munkálatai is, a pénzügyi elszámolás folyamatban van.

Elmarad az időarányostól a **beruházási** előirányzat teljesülése /24,77 %/, mert a Jókai utca Jókai utca út-, járda- és csapadékvíz-csatorna építési munkálatait nem sikerült befejezni a villanyoszlopok áthelyezése miatt szükségessé vált vezetékjogi eljárás időigénye miatt.

A tárgyidőszakban **kamatmentes kölcsön** nyújtására nem került sor.

Az Önkormányzat számláján a tárgyidőszak végén a záró pénzkészlet 2.537 eFt volt, tőkegarantált betétben lekötve 13.000 eFt volt.

Össességében megállapítható, hogy az Önkormányzat gazdálkodása a tárgyidőszakban biztonságos, kiegyensúlyozott volt.

Kérem a Tisztelt képviselő-testületeket az előterjesztés megvitatására és a határozat-tervezet elfogadására!

HATÁROZATTERVEZET

Velem községi
Önkormányzat Képviselő-
testülete Velem községi
Önkormányzat 2010. évi
költségvetésének első félévi
teljesítéséről szóló
tájékoztatót elfogadja.

Felelős: Horváth Miklós polgármester

Határidő: azonnal

A szavazás módja: nyílt szavazás, a beszámoló elfogadásához – figyelemmel a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 15. § (1) bekezdésére – a Képviselő-testület egyszerű többségű /a jelen lévő települési képviselők több mint felének/ szavazata szükséges.

Velem, 2010. szeptember 8.

/: Dr. Görög István sk.:/
körmegyei

/: Cserkutiné Stipsics Edina sk.:/
pénzügyi ügyintéző