



ELŐTERJESZTÉS

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

Tárgy:	Tájékoztató Velem községi Önkormányzat 2010. évi költségvetésének háromnegyed éves végrehajtásáról
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 költségvetés koncepciójához kapcsolódóan a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának háromnegyed éves helyzetéről tájékoztatást ad a Képviselő-testületnek.

A tájékoztató tartalmazza a költségvetési előirányzatok időarányos alakulását, a tartalék felhasználását, a hiány /többlet/ összegének alakulását, valamint a költségvetése teljesülésének alakulását.

Az Áht. 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. Ezek az alapelvek az államháztartás egészére, így a helyi önkormányzatokra is vonatkoznak.

A helyi önkormányzat gazdálkodása akkor kiegyensúlyozott, ha hosszabb időszak alatt is összhang van a bevételei és a kiadásai között.

Fentiekre tekintettel Velem községi Önkormányzat 2010. évi költségvetésének háromnegyed éves helyzetéről az alábbi tájékoztatást adjuk.

Bevételek

A **bevételi előirányzat** teljesülése – a pénzforgalom nélküli bevételek nélkül – meghaladva az időarányost 81,81 % /50.796.000,- Ft/.

A fejlesztési és helyreállítási pályázatokon elnyert támogatások révén a 2010. január 1-ei nyitó pénz 34.899.000,- Ft /előző évi pénzmaradvány, vis maior, TÖOSZ-támogatás, árvíz-számla/ volt, előirányzatból 2010. szeptember 30-ig a Jókai utcai út-, és járdaépítés, valamint csapadékvíz-elvezetés II. ütemének beruházási munkálataira, valamint a 2009. júniusi zivatar okozta károk helyreállítási munkálataira 19.751.000,- Ft-ot került felhasználásra, az Önkormányzat a vizsgált időszakban 15.899.000,- Ft pénzmaradvánnyal rendelkezett.

Örömteli a **működési bevételek** előirányzatának 130,36 %-os /18.411.000,- Ft/ teljesülése, különösen, ha figyelembe vesszük, hogy a Gesztenyeünnepi közterület-használat jelen előterjesztésbe nem jelenik meg.

A **helyi adó és bírságbevételek** 86,86 %-on /17.248.000,- Ft/ realizálódtak, ezen belül a vállalkozók kommunális adója 84,61 %-on /110.000,- Ft/, a magánszemélyek kommunális adója 87,2 %-on /3.924.000,- Ft/, az idegenforgalmi adó 209,5%-on /2.095.000,- Ft/, az iparüzési adó 189,28 %-on /4.732.000,- Ft/, a gépjárműadó 175,65 %-on /6.148.000,- Ft/ teljesült.

Látszólagos az **egyéb sajátos bevételek** előirányzatának /4.873.000,- Ft/ 23,76 %-os teljesülése, hiszen a Szeszfőzde bérlője a Képviselő-testülettel a bérleti díj fizetésére kért – és kapott – fizetési halasztást, és a Gesztenyeünnepi közterület-használati díj is szeptember 30-át követően realizálódott.

A **támogatási** előirányzatban az első háromnegyed év során a 20.914.000,- Ft-os normatív támogatás 96,04 %-on /20.086.000,- Ft/ mely jelentősen meghaladja az időarányost. Ebben szerepet játszott a Jókai utcai út-, és járdaépítés, valamint csapadékvíz-elvezetésre biztosított 6.816.000,- Ft-os HÖF-CÉDE Támogatás, valamint az előre nem tervezhető 561.000,- Ft-os központosított előirányzat, 1.711.000,- Ft-os normatív kötött felhasználású támogatás.

A **felhalmozási és tőke jellegű bevételek** keretében 2 közmű-hozzájárulást /360 eFt/ terveztünk, de 2010. év szeptemberéig bekötés nem történt.

Az **átvett pénzeszközök** előirányzatában elmaradását az okozza, hogy a HÖF-CÉDE-pályázat 13.891.000,- Ft-os előirányzatából 2010. szeptember 30-ig 6.816.000,- Ft érkezett be az Önkormányzathoz, mely a támogatások előirányzatban jelenik meg.

Kiadások

A **kiadási előirányzat** teljesülése 72,29 %-os /70.113.000,- Ft, mely időarányosnak tekinthető.

A **rendszeres személyi juttatások** előirányzata /2.034.000,- Ft/ 62,05 %-on, míg a **külső személyi juttatások** /polgármester tiszteletdíja, alpolgármester tiszteletdíja, képviselők tiszteletdíja, polgármester költségátalánya, az alpolgármester költségátalánya, könyvtáros bére/ 72,33 %-on /2.434.000,- Ft/ a 73,10 %-on teljesült /2.460 eFt/ teljesült, mely időarányos.

A **munkaadókat terhelő járulékok előirányzata** /TB-járulék, munkaadói járulék, valamint az egészségügyi hozzájárulás/ előirányzata az első háromnegyed évben a tervezett 1.712.000,- Ft 66,76 %-on /1.143.000,- Ft/ teljesült.

A **dologi kiadások** előirányzata az első háromnegyed évben 477,6 %-on /29.277.000,- Ft/ teljesült, mert a szakfeladatrendi változások miatt a 20.000.000,- Ft-os vis maior helyreállítás, a 167.000,- Ft-os honlap fenntartás, valamint a 400.000,- Ft-os bankköltség, melynek 2010. szeptember 30-ai teljesülése 161.000,- Ft /40,25 %/ ebben az előirányzatban szerepel.

Az **egyéb folyó kiadások** előirányzat a vizsgált időszakban 48,40 %-on /425.000,- Ft/ teljesült, mely szintén arra vezethető vissza, hogy a 167.000,- Ft-os honlap fenntartás, és 400.000,- Ft-os banköltség átkerült a dologi kiadások előirányzatába.

A **pénzeszközátadás, egyéb támogatás** előirányzat teljesülése a vizsgált időszakban 85,98 %-os /25.537.000,- Ft/, ezen belül a Kőrjegyzőség finanszírozására biztosított támogatás 88,76 %-os, míg a **működési célú pénzeszközátadás 76,58 %-os** /5.205.000,- Ft/, mely időarányos teljesítésnek felel meg.

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/.

Az előirányzat teljesülése 43,50 %-os, a tervezett 1.887.000,- Ft-ból 821.000,- Ft került felhasználásra, azaz az Önkormányzat felelősen és takarékosan járt el mind a rászorultságtól függő, mind a természetben nyújtott szociális ellátások biztosítása területén.

Az **egyéb pénzbeli juttatások** előirányzatban a 107 eFt-os előirányzat /elektromos szivattyúk, temetési támogatás, BURSA HUNGARICA-ösztöndíj/ 74,76 %-on /80 eFt/ teljesült, a BURSA HUNGARICA-ösztöndíj a támogatottak részére kifizetésre került.

A **Felújítás** előirányzatban a tervezett 171 eFt-os Óvoda parketta-felújítás az első félévben megvalósult.

A **beruházási** előirányzatban a Jókai utca Jókai utca út-, járda- és csapadékvíz-csatorna építésének közbeszerzési eljárásban most került sor a közbeszerzési eljárás eredményhirdetésére, míg a 2009. június 24-ei árvízkarok helyreállításának közbeszerzési eljárás elbírálása folyamatban van.

A költségvetési rendeletben meghatározott 10.511 eFt-os /9.411 eFt szabad **céltartalék**, 500 eFt-os ALPANNONIA önerő/ nem került felhasználásra. .

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

Az Önkormányzat számláján a tárgyidőszak végén 2.806 eFt volt, tőkegarantált betétben lekötve 29.498 eFt volt, melyből 11. 998 eFt, vis maior támogatás, 500 eFt TÖÖSZ-támogatás, és 17.000 eFt saját erő.

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

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

Az Önkormányzat számláján a tárgyidőszak végén a záró pénzkészlet 7.119.000,- Ft volt, tőkegarantált betétben lekötve 8.000.000,- Ft volt.

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

HATÁROZATTERVEZET

Velem községi
Önkormányzat Képviselő-
testülete Velem községi
Önkormányzat 2009. évi
költségvetésének
háromnegyed évi
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 LXXV. törvény 15. § (1) bekezdésére – a Képviselő-testület egyszerű többségű /a jelen lévő települési képviselők több mint felének/ szavazata szükséges.

Velem, 2010. december 7.

/: Horváth Miklós sk.:/
polgármester