

**VELEM KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL**

**9726 Velem, Rákóczi utca 73.**

Telefon: +36(94)563-380 Fax: +36(94)563-379 email: [korjvelem@t-online.hu](mailto:korjvelem@t-online.hu)

**Előterjesztés**

**Velem Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2011. szeptember 6. napján tartandó *szoron következő nyílt* ülésére**

**Tárgy:** Velem Község Önkormányzatának 2011. évi költségvetésének első félévi végrehajtásáról szóló beszámoló  
**Melléklet:** költségvetési táblák 1-5. melléklet  
**Üi.szám:** ...../2011/ált.  
**Előterjesztést előkészítette:** Cserkutiné Stipsics Edina pénzügyi vezető tanácsos  
**A határozati javaslatot törvényességi szempontból megvizsgáltam. /:**Wolf Viktória körjegyző/

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (a továbbiakban: Áht.) a 80.§-a figyelembevételével az önkormányzat évközi költségvetési beszámolót készít.

Az Áht. 79. § (1) bekezdése alapján a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-ig tájékoztatja a képviselő-testületet.

Ennek megfelelően Velem Község Önkormányzatának 2011. év I. félévi gazdálkodásáról az alábbi tájékoztatást adom.

A tájékoztatás kötelező tartalmi kellékei a hivatkozott jogszabályhely alapján:

- a költségvetési előirányzatok időarányos alakulásának bemutatása,
- beszámoló a tartalék felhasználásról,
- a tervezett, illetve keletkezett hiány és többlet összegének alakulására vonatkozó tájékoztatás,
- a helyi önkormányzat költségvetése teljesülésének ismertetése

A féléves költségvetési beszámoló Velem Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 1/2011.(II.16.) rendelet szerkezeti rendjének megfelelően és a rendeletben meghatározott címrend szerint került összeállításra.

Értelemszerűen a teljesítés alakulása az eredeti és módosított előirányzatokhoz képest került megadásra.

A beszámolóban külön rész foglalkozik a költségvetési szerv költségvetésének teljesítésével, hogy értékelhető, átlátható legyen a gazdálkodás milyensége, valamint iránymutatást lehessen adni az év fennmaradó részében folytatandó gazdálkodási tevékenységhez.

Az első félév gazdálkodása során a működőképesség biztosított volt, a kötelező és önként vállalt feladatokat időarányosan teljesítettük, kötelezettségvállalásainknak eleget tettünk. Fizetőképességünket hitel felvétele nélkül biztosítottuk.

***A féléves gazdálkodás értékelése, információk, tájékoztatás  
a beszámolóban közölt adatokhoz***

Az Önkormányzat 2011. I. félévében:

**25.169 eFt bevételt és  
22.666 eFt kiadást** teljesített, és  
3.562 eFt pénzkészlettel rendelkezett.

2011. első félévében a gazdálkodás a tervezéskor meghatározott takarékosági szempontok alapján történt.

## **Tájékoztató a bevételek alakulásáról, a bevételek értékelése**

Velem Község Önkormányzata 2011. első félévben bevételeit 52,3 %-ban teljesítette a tervezetthez képest. Bevételeink a helyi adókból, az átengedett központi adókból, saját működési és felhalmozási bevételekből, valamint egyéb átvett pénzeszközökből származtak.

A bevételek alakulását a **2. melléklet** jogcímcsoportonként tartalmazza.

### **Önkormányzati működési bevételek**

<b>eredeti előirányzat</b>	<b>23.262 e Ft</b>
<b>módosított előirányzat</b>	23.262 e Ft
<b>teljesítés</b>	12.480 e Ft
<b>teljesítés %-a</b>	<b>53,6 %</b>

A működési bevételek időarányosan alakultak.

Bérleti díjból és a sajátos bevételekből eredeti előirányzatként 4.852 e Ft-ot terveztünk, melyből 665 e Ft bevételt teljesítettünk, melynek aránya 13,7%. Az alulteljesítést indokolja, hogy a közterület-használatból és –fogalásból keletkező bevételek a Gesztenyeünnep októberi időpontja miatt a negyedik negyedévben realizálódnak.

### *Helyi adók*

A sajátos működési bevételek között kiemelkedő szerepet játszanak a helyi adók. 2011. évben három helyi adót és központi adóként a gépjárműadót vetette ki az önkormányzat.

Az adóbevételek az eredeti előirányzathoz képest többleteljesítést mutatnak, az időarányos teljesítés 65,0 és 62,8 %-os.

### **Kivetések és teljesítések**

	<b>Iparüzési adó</b>	<b>Gépjármű adó</b>	<b>Idegenforgalmi adó</b>	<b>Magánszemélyek kommunális adója</b>
<b>Adózók/adótárgyak (db)</b>	37	226	18	351
<b>Kivetés</b>	5.383 e Ft	5.846 e Ft	696 e Ft	4.096 e Ft
<b>Befolyt összeg 2011. 06. 30-ig</b>	3.129 e Ft	2.868 e Ft	284 e Ft	2.116 e Ft
<b>2011. évi eredeti előirányzat</b>	2.500 e Ft	3.500 e Ft	1.500 e Ft	4.500 e Ft

### **Befolyt bevételek 2011. június 30-ig**

<b>Adónem</b>	<b>Bevételek (eFt)</b>
<b>Magánszemélyek kommunális adója</b>	2.116
<b>Vállalkozók kommunális adója</b>	-2
<b>Idegenforgalmi adó</b>	284
<b>Iparüzési adó</b>	3.129
<b>Gépjárműadó</b>	2.868
<b>Pótlék</b>	27
<b>Bírság</b>	
<b>Egyéb önkormányzatnál maradó bevétel</b>	
<b>Talajterhelési díj</b>	83
<b>Összes bevétel</b>	<b>8.505</b>

## **Felhalmozási és tőkejellegű bevételek**

A közmű-hozzájárulásokból tervezett eredeti előirányzatból (360 e Ft) ez idáig bevételünk nem származott. Ezen bevételi jogcímre más bevételi forrást nem terveztünk.

## **Támogatások, kiegészítések**

<b>eredeti előirányzat</b>	<b>10645 e Ft</b>
<b>módosított előirányzat</b>	11318 e Ft
<b>teljesítés</b>	6241 e Ft
<b>teljesítés %-a</b>	55,1 %

Az állami támogatások, valamint a személyi jövedelemadóból származó támogatások időarányosan érkeztek számlánkra. A normatív kötött felhasználású támogatásokkal és jogszabályi változások miatt az előirányzatot módosítani kell.

## **Véglegesen átvett pénzeszközök**

12.047 e Ft eredetileg tervezett összegből 53,9% teljesült ezen a bevételi jogcímen. Ide tartoznak többek között a körjegyzőség miatt átadott és a közmunkaprogram miatt lehívott támogatások.

A normatív kötött felhasználású támogatások között szerepelnek a szociális ellátásokból származó visszatérítések.

Az önkormányzatnak hitelfelvétele 2011. első félévben nem volt.

**Össességében megállapítható, hogy kizárólag folyamatos és rendkívül szoros gazdálkodással lehet és lehetett tartani eddig az eredetileg jóváhagyott szintet.**

## **Tájékoztató a kiadások alakulásáról, a kiadások értékelése**

A kiadások jogcím csoportonkénti alakulását a **2. melléklet**, a feladatonkénti (szakfeladatonkénti címenkénti) alakulást a **3. melléklet** tartalmazza.

A folyó **működési kiadások** a tervnek megfelelően alakultak 2011. első félévében. A kötött előirányzatokat első féléves szinten nem léptük túl, a jogszabályban előírtaknak megfelelően gazdálkodunk.

A személyi juttatások és a járulékok tekintetében a teljesítés időarányos. Rendszeres személyi juttatásra (közalkalmazott, közmunka programban foglalkoztatottak bére) 1.660 e Ft-ot, nem rendszeres személyi juttatásra 79 e Ft-ot teljesítettünk. Külső személyi juttatásra (tiszteletdíjak és költségátalány) 1.649 e Ft-ot költöttünk az első félévben.

A **dologi kiadások** 7.475 e Ft-os eredeti előirányzatához képest a teljesítés 56,3%-os, 4.206e Ft. A jóváhagyott előirányzatban maradtunk és várhatóan maradunk, de belső átcsoportosításra év közben sort kell keríteni.

**Egyéb folyó kiadásokra** 302 e Ft-ot terveztünk, melyből 195 e Ft folyt be. Ide tartoznak különösen a vagyonszolgáltatás költségei, az ügyeleti díjak, adók, díjak és egyéb befizetések, a munkáltatói szja (19,04%).

## Dologi kiadások alakulása 2011. június 30-ig

Megnevezés	2011.évi eredeti előirányzat (e Ft)	2011.évi módosított előirányzat (e Ft)	Teljesítés 2011. június 30-ig (e Ft)
<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>7.475</b>	<b>7.475</b>	<b>4.206</b>
Irodaszerek	100	100	32
Folyóirat	30	30	0
Hajtó és kenőanyag	150	150	53
Kis értékű tárgyi eszköz	100	100	155
Munkaruha	30	30	22
Mobil	100	100	83
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (honlap)	180	180	58
Egyéb készletbeszerzés	150	150	151
Villamos-energia	3 000	3 000	1 465
GÁZ (körjegyzőségi 2/3-a)	300	300	282
Víz- és csatornadíjak	100	100	18
Karbantartás (Nyilvános WC, Kultúrház, damilos, temető)	270	270	235
Egyéb üzemeltetési kiadások	1 035	1 035	395
<b>Ebből:</b>			
<i>Kultúrház hulladékgyűjtés</i>	40	40	7
<i>Önkormányzat hulladékgyűjtés</i>	40	40	7
<i>Lomtalanítás, konténer</i>	200	200	213
<i>Hó eltakarítás, síkosság-mentesítés</i>	273	273	0
<i>DIGI TV</i>	35	35	13
<i>Virágosítás</i>	0	0	0
<i>Bélyeg vásárlás</i>	77	77	59
<i>Karácsonyi díszkivilágítás</i>	0	0	0
<i>Kirándulás</i>	300	300	0
<i>Kéményseprés</i>	10	10	8
<i>Rágcsálóirtás</i>	10	10	7
<i>Utalvány beszerzés kiadásai</i>	0	0	6
<i>Ügyvédi ktg.</i>	0	0	0
<i>Duguláselhárítás</i>	0	0	28
<i>Kéményvizsgáló tanúsítvány</i>	0	0	21
<i>Tűzvédelem Atlantisz</i>	50	50	26
ÁFA	950	950	637
Belföldi kiküldetés	30	30	0
Reprezentáció	100	100	69
Reklám és propagandakiadások	450	450	426
<b>Ebből:</b>			
<i>Prospektus</i>	0	0	0
<i>Falunap</i>	450	450	426
Pénzügyi szolgáltatások	400	400	125
Egyéb dologi kiadások	0	0	0

### Támogatások alakulása

Az oktatási-nevelési intézmények, főépítész béréhez átadott támogatás, tagdíjak, orvosi ügyelet, Volán Zrt. felé átadott pénzeszközök kerültek ide betervezésre. Teljesítésünk időarányos.

### A felújítási és felhalmozási kiadások alakulása

A beruházási, felújítási kiadások összteljesítése önkormányzati szinten 11,2%. A felhalmozási kiadásokkal kapcsolatos részletes adatokat a 4. és 5. mellékletek tartalmazzák.

## **Hitelek alakulása**

Beruházási hitelt az önkormányzat nem vett fel.

### **Javaslatok a 2011. első félévi költségvetési beszámoló tapasztalatai alapján**

A 2011. évi első félévi költségvetési beszámoló tapasztalatai alapján az alábbi javaslatokat kívánom megtenni:

- Tekintve, hogy jelentős többletbevétel nem várható, ezért továbbra is megfelelő és szoros gazdálkodással lehet megőrizni a jelenlegi szintet.
- Azoknál a bevételeknél, ahol az időarányos szinthez képest alacsonyabb a teljesítés, gondoskodni kell a nem megfelelő teljesítés okainak megkereséséről, az önkormányzatot jogosan megillető, de a meg nem fizetett bevételek beszedéséről. /Fizetési felszólítások kiküldése, azonnali beszedések/
- A kiadásoknál ügyelni kell az előirányzat-felhasználási ütemterv szerinti, illetve annál kedvezőbb teljesítésre, a szükséges előirányzat átcsoportosításokra.
- Körültekintően kell eljárni a pótlólagos előirányzatok megszavazásával, csak a bevételi forrás meghatározása mellett vállalhat a testület jelentősebb kiadásokat.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és döntését meghozni szíveskedjen.

Velem, 2011. augusztus 23.

Tisztelettel:

**Horváth Miklós** sk.  
polgármester

### **Határozati javaslat**

(a határozat elfogadásához **egyszerű többség** szükséges)

#### **.../2011.(IX.6.) Képviselő-testületi határozat**

Velem Község Önkormányzatának Képviselő-testülete **Velem Község Önkormányzata 2011. évi költségvetésének végrehajtásáról készített beszámolót** – az előterjesztés szerinti formában és tartalommal – **elfogadja.**

Felelős: Horváth Miklós polgármester  
Határidő: azonnal