

Előterjesztés Vaszar Község Önkormányzata 2012. szeptember 13-i testületi ülésére

Beszámoló Vaszar Község Önkormányzatának I. féléves gazdálkodásáról

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 87 §. (1) bekezdése alapján a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának félévi helyzetéről szeptember 15-ig tájékoztatja a képviselő-testületet.

A tájékoztatónak tartalmaznia kell a helyi önkormányzat költségvetési előirányzatainak időarányos alakulását, a bevételeket és kiadásokat. A kiadások részletezését szakfeladatok és egyéb kiadások alapján (1,2,3,4,5. számú melléklet) mutatjuk be.

Az első féléves bevételek 63%-ban teljesültek. A bevételi forrásokat az 1. melléklet mutatja. A bevételek többsége az állam által biztosított normatívákból valamint SZJA. bevételekből tevődik össze, amelynek teljesítése időarányosan történik. (szja bevételek 54 %, normatíva bevétel 52 %).

Az egyéb sajátos bevételek között található a könyv értékesítés bevétele (4 e Ft), hirdetési díjbevétel (6 e Ft), fűkasza bevétel (4 e Ft), szénabála értékesítés (40 e Ft), iskolabusz bérbeadás (118 e Ft), sírhely bevétel (34 e Ft), gyermektartásdíj 60%-a (15 e Ft), egyéb adóbevétel (97 e Ft).

A körjegyzőség saját bevételei között a kifüggesztésből származó bevétel található, ami 42 e Ft.

Saját bevételek vonatkozásában a gépjárműadó 67%-ban teljesült, a kommunális adó tekintetében pedig 52 %-ban. Az iparűzési adó esetében a teljesítés magasabb, hiszen az előirányzathoz képest 79% a teljesítés. Ennek az az oka, hogy olyan cégek jelentkeztek, akiknek nem volt eddig telephelye (pl: távközlési cégek). Bizunk benne, hogy a szeptemberi adóelőleg fizetésnél nem fog romlani a teljesítés.

A közoktatási kiegészítő normatív támogatás teljesítése azért csak 36 %, mert az itt betervezett nagyobb volumenű tankönyv támogatási normatíva csak a szeptemberi finanszírozással egyidejűleg kerül kiutalásra.

A működési célú pénzeszköztámvétel az alábbi tételekből áll:

-Gecse Körjegyzőség finanszírozása	2.973 e Ft,
-Takácsi Körjegyzőség finanszírozása	8.468 e Ft,
-OEP védőnői szolgálat működésének tám.	2.030 e Ft,
-Kistérségi társulástól kapott normatíva	3.026 e Ft,
-Gyermekekétkeztetési normatíva	1.020 e Ft,
-Mozgáskorlátozott támogatás	140 e Ft,
-Közfoglalkoztatásra kapott támogatás	2.115 e Ft.

A fejlesztési célú pénzeszköztámvételnél az EMVA pályázaton 2011 évben elnyert és elszámolt összeg folyt be, amely 2.500 e Ft. Itt található a Ravatalozó felújításra kapott támogatási összeg, amely 4.477 e Ft volt. Ezen a soron az előirányzatok között szerepel még a TIOP pályázat támogatási bevétele és a rendezvényter kialakításra elnyert támogatási összeg.

Kamatmentes kölcsönből a 116 e Ft folyt be a tárgyév során. A felhalmozási és tőkejellegű bevételek soron a teljesítés magas (72%), itt található a közterület használat bevétele. Itt az előirányzatoknál a rendelet módosításakor még a bűcsúi bevétel nem szerepelt.

A közvetített szolgáltatás soron szerepelnek az óvodához és az iskolához kapcsolódó, továbbszámlázott közvetített szolgáltatások (vízdíj, gázdíj, áramdíj, dologi kiadások). Ezen a soron a teljesítés 88 %. Rendeletmódosítás keretében szükséges az előirányzat megemelése, hiszen az eddigi előirányzat az iskolához kapcsolódó új technikai elszámolás miatti továbbszámlázást még nem tartalmazta.

A kamat, árfolyamnyereség soron a teljesítés magas, mert még az eddigi előirányzat nem tartalmazta az értékpapír felbontásból származó árfolyamnyereség összegét.

Az egyéb központi támogatás soron található a dolgozók 2012. évi bérkompenzáció -jának összege, ezen bevételnek előirányzata azért nem szerepel, mert a költségek között sem számoltunk ezen kiadással. Itt rendeletmódosítás válik szükségessé.

A kiadások összességében 58 %-ban teljesültek. Az egyes szakfeladatokon betervezett költségek teljesítése időarányosan megfelel, hiszen a teljesítések 40-60% között differenciálódnak.

Ennél alacsonyabb a teljesítés az Iskolai nevelés komplex támogatása szakfeladaton, mert az itt betervezett költségek a későbbiekben fognak teljesülni, melyek a „Felkészülés a referencia intézményi szerepre” elnevezésű pályázathoz kapcsolódnak.

A Város- és községgazdálkodás szakfeladaton alacsonyabb a teljesítés, mert az itt betervezett nyári karbantartási költségek csak a félévet követő hónapokban fognak teljesülni. A Művelődési ház szakfeladaton a teljesítés 27 %, mivel az itt betervezett tüzelőanyag beszerzés még nem történt meg.

Rendeletmódosítás válik szükségessé az Iskola támogatása szakfeladaton, mivel az itt teljesült közvetített szolgáltatások előirányzata az eddigiekben még nem szerepelt.

Az egyszeri gyermekvédelmi támogatásnál még nincs teljesítés, mivel az első kifizetés csak augusztus hónapban válik esedékessé. A méltányossági közgyógyellátás esetén csak 1 fő után történt kifizetés az OEP részére 2 e Ft összegben.

A mozgáskorlátozott támogatás teljesítése azért magas, mert itt az éves kifizetés már megtörtént. Az eseti pénzellátásnál a teljesítés 94 %, melyet az indokol, hogy az étkeztetés belső bizonylatolása miatti második negyedéves támogatási összeg még nem került betervezésre, itt rendeletmódosítás válik szükségessé.

A fejlesztési célú pénzeszközáradások között csak az Egyház templom felújításhoz kapcsolódó hitelkamata került átutalásra 705 e Ft összegben.

A tárgyidőszak során 1 fő részére került kamatmentes kölcsön megállapításra 60 e Ft összegben.

A fejlesztések, felújítások teljesítése (4. melléklet részletezése szerint) időarányosan megfelel. A tárgydőszakban került kifizetésre az iskola fűtőkorszerősítése, valamint a ravatalozó bővítés, és felújítás áfája.

A tárgydőszak során lekötésre került 23.000 e Ft befektetési jegy, ebből 11.841 e Ft felbontására került sor. A lekötések hozama előre nehezen kalkulálható, ezért magas a teljesítés a kamat, árfolyamnyereség soron.

A módosított költségvetésben szereplő 8.237 e Ft hitel a tárgydőszak során nem került felvételre a takarékos gazdálkodásnak köszönhetően.

A tárgydőszak záró pénzkészlete 9.276 e Ft.

Az önkormányzat záró pénztáregyenlege 129 e Ft, költségvetési bankszámla egyenlege 8.507 e Ft. Az Ihász Gábor Általános Iskola záró pénztáregyenlege 168 e Ft, intézményi bankszámla egyenlege 439 e Ft. A Kőryjegyzőség házipénztárának egyenlege 15 e Ft, bankszámla egyenlege 18 e Ft.

Vaszar, 2012. szeptember 6.

Varga Péter
polgármester

Vaszar Község Önkormányzatának a 2012. I. félévi konszolidált kiadásainak teljesítése

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti ei. (C)	Módosított ei. (D)	Teljesítés (VI. 30.) (E)	% (F)
1	Igazgatási tevékenység	13 204	12 115	6 114	50%
2	Ihász Gábor Általános Iskola	63 836	67 598	32 990	49%
2/1	-Iskola alsó tagozat	19 123	19 885	9 817	49%
2/2	-Iskola felső tagozat	41 222	41 222	20 580	50%
2/3	-SNI foglalkozás alsó tagozat	614	614	312	51%
2/4	-SNI foglalkozás felső tagozat	175	175	176	101%
2/5	-Napközi foglalkozás	2 702	2 702	1 355	50%
2/6	-Iskolai nevelés komplex támogatása	0	2 220	90	4%
2/7	-Feljesztések	0	780	660	73%
3	Közfoglalkoztatás	5 971	5 971	2 637	44%
4	Konyha	22 929	22 615	12 224	54%
5	Védőnői szolgálat	3 950	3 950	1 869	47%
6	Város és községgazdálkodás	12 683	13 013	3 514	27%
7	Művelődési ház	1 080	1 080	287	27%
8	Közüvilágítás	4 128	4 128	2 066	50%
9	Óvoda (közvetített szolgáltatás)	1 525	1 525	1 130	74%
10	Iskola (közvetített szolgáltatás)	0	125	751	
11	Temetőfenntartás	387	387	86	22%
12	Ápolási díj alanyi jogon	2 326	1 914	976	51%
13	Egyszeri gyermekvédelmi támogatás	905	905	0	0%
14	Rendszeres szociális segély	2 200	2 200	1 327	60%
15	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	4 350	4 350	2 097	48%
16	Temetési segély	400	400	130	33%
17	Átmeneti segély	500	500	194	39%
18	Közügygyellátás	50	50	2	4%
19	Mozgáskorlátozott támogatás	168	168	140	83%
20	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	500	500	217	43%
21	Eseti pénzellátás	2 219	3 619	3 385	94%
22	Lakásfenntartási támogatás	4 000	4 000	1 900	48%
23	Működési célú pénzeszköz átadás	5 026	4 613	2 068	45%
24	Fejlesztési célú pe. Átadás	2 089	2 089	705	34%
25	Tartalék, céltartalék	1 549	1 549	0	0%
26	Kamatmentes kölcsön	300	300	60	20%
27	Fejlesztés, felújítás	35 856	44 706	25 307	57%
28	Körjegyzőség	45 170	45 170	21 274	47%
29	Értékpapír vásárlás	0	0	23 000	
30	Függő kiadás	0	0	-630	
30/1	-Ihász Gábor Általános Iskola	0	0	164	
30/2	-Körjegyzőség	0	0	132	
30/3	-Önkormányzat	0	0	-926	
31	Mindösszesen:	237 301	249 540	145 820	58%

Vaszar Község Önkormányzatának 2012. I. féléves konszolidált teljesített bevételei

Sorsz. (A)	Bevételek (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (VI.30.) (E)	(%) (F)
1	Intézményi működési bevételek	18 995	21 959	12073	55%
1/1	-térítési díjbevétel	11 000	12 102	6058	50%
1/2	-Áfa bevétel	2 970	3 268	1683	51%
1/3	-Terembérlet	2 970	3 734	2167	58%
1/4	-egyéb sajátos bevétel (internet, hirdetési díj, fűnyírás, szénabálázás, sírhely, iskolabusz bérlet, gyerektartás, adósbevétel)	100	900	318	35%
1/5	-Közvetített szolgáltatás	1 905	1 905	1683	88%
1/6	-Kamat, árfolyamnyereség	50	50	164	328%
2	Egyéb sajátos bevétel Körjegyzőség	0	0	42	
3	Helyi adók	12 500	12 500	8505	68%
3/1	-Kommunális adó	5 000	5 000	2585	52%
3/2	-Iparüzési adó	7 500	7 500	5920	79%
4	Átengedett központi adók	58 465	58 465	31574	54%
4/1	-Szja helyben maradó része	12 629	12 629	6605	52%
4/2	-Szja jövedelem különbség mérs.	38 836	38 836	20311	52%
4/3	-Gépjárműadó	7 000	7 000	4658	67%
5	Termőföld bérbeadás	0	0	21	
6	Bírság, Pótlék	400	400	238	60%
7	Normatív támogatás	49 475	49 475	25876	52%
7/1	-lakosságszámhoz kötött	6 713	6 713	3511	52%
7/2	-feladatmutatóhoz kötött	42 762	42 762	22365	52%
8	Közo kt. Kiegészítő normatív támogatás	6 343	6 343	2314	36%
9	Működési célú pénzeszköz átvétel	38 331	38 331	19772	52%
10	Jövedelempótló tám. Kieg.	10 467	10 467	5101	49%
11	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	7 904	9 404	6977	74%
12	Pénzmaradvány	21 714	26 339	26339	100%
13	Központosított előirányzat	3 051	3 051	1645	54%
14	Egyéb központi támogatás	0	0	2214	
15	Felhalmozási és tőkejellegű bevétel	1 119	1 269	920	72%
16	Kamatmentes kölcsön	300	300	116	39%
17	Hitelfelvétel	8 237	8 237	0	0%
18	Pénzeszközátvétel Iskola	0	3 000	750	25%
19	Értékpapír visszaváltás	0	0	11841	
20	Mindösszesen:	237 301	249 540	156318	63%

Működési célú pénzeszköztadás

Sorsz (A)	Megnevezés (B)	Eredeti előirányzat (C)	Módosított előirányzat (D)	Teljesítés (E)	%-ban (F)
1	Hunyadi Tsz Sportkör	1000	1000	495	50%
2	Háziorvos gyermekegészségügy	112	112	0	0%
3	Rendőrség	60	60	60	100%
4	Leader támogatás	15	15	0	0%
5	Nagyterségi Hulladékgazdálkodó	490	490	241	49%
6	TÖOSZ tagdíj	33	33	33	100%
7	Pápakörnyéki Vízitársulat	0	51	51	100%
8	Takácsi Óvoda	3316	2852	1188	42%
9	Mindösszesen (1+...11)	5026	4613	2068	45%

Fejlesztések

Sorsz (A)	Megnevezés (B)	Eredeti előirányzat (C)	Módosított előirányzat (D)	Teljesítés (E)	%-ban (F)
1.	Útfelújítás	0	7 500	0	0%
2.	Iskola fűtőkorszerűsítés	23 489	22 964	22 963	100%
3.	Színpad kialakítás	473	1 991	0	0%
4.	Bemutatóhely kialakítása	1 425	0	0	0%
5.	Fűnyíró beszerzés	500	500	0	0%
6.	Szűrőaudiométer Védőnői szolg.	185	185	180	97%
7.	Ravatalozó bővítés Áfa	1 026	1 026	1 026	100%
8.	Ravatalozó felújítás Áfa	1 138	1 138	1 138	100%
9.	Kultúrház ablakcsere	7 620	9 402	0	0%
12.	Mindösszesen:	35 856	44 706	25 307	57%

Fejlesztési célú pénzeszköztadás

Sorsz (A)	Megnevezés (B)	Eredeti előirányzat (C)	Módosított előirányzat (D)	Teljesítés (E)	%-ban (F)
1.	Óvoda támogatása	114	114	0	0%
2.	Egyház fejlesztési hitelkamat	975	975	705	72%
3.	Sportkör IKSZT	1000	1000	0	0%
4.	Összesen:	2089	2089	705	34%

6. melléklet

Vaszar Község Önkormányzat pénzforgalmának egyeztetése 2012. június 30-án

Sorsz (A)	Megnevezés (B)	Összeg (C)
1.	<i>Pénzkészlet a tárgyidőszak elején:</i>	25 117
2.	<i>Bevételek (+)</i>	128 731
3.	<i>Kiadások (-)</i>	144 572
4.	<i>Záró pénzkészlet szeptember 30-án</i>	9 276
5.	<i>Záró pénzkészletből:</i>	
6.	<i>Körjegyzőség záró pénzkészlet</i>	33
7.	<i>Önkormányzat záró pénzkészlet</i>	8 636
8.	<i>Iskola záró pénzkészlet</i>	607