

Beszámoló Vaszar Község Önkormányzatának I. féléves tevékenységéről

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 (1,2,3,4,5,6. számú melléklet) mutatjuk be.

Az első félévi bevételek 59 %-ban teljesültek. A bevételi forrásokat a 2. melléklet mutatja. A bevételek többsége az állam által biztosított önkormányzati támogatásból áll. Az önkormányzat működésének és ágazati feladatainak támogatására 24.945 e Ft támogatást kapott önkormányzatunk az első félévben. A központosított előirányzat tartalmazza a külterületi lakosok után járó támogatást, valamint a tavalyi évben elszámolt, azonban a tárgyévben visszatérült prémiuméves dolgozó bérköltségének fedezetét. Itt a teljesítés 76 %, mivel az előirányzat nagy részét a prémiumévek programmal kapcsolatos bevétel jelenti, s ezen tétel már teljesült.

Szerkezetátalakítási tartalék jogcímen pótlólagos támogatást kapott önkormányzatunk:

- az eredeti előirányzatban levont beszámítási összeg (amely az iparűzési adóalap 5 %-a) 75 %-a visszatérítésre kerül, amely 2.463. 308 Ft. Az első félévben ezen összegből 1.231.654 Ft érkezett meg.

- szerkezetátalakítási tartalékból támogatást kapott önkormányzatunk a gyermekétkeztetési feladatok finanszírozásához, melyből az első félévben 643.500 Ft folyt be. Itt a további támogatásról – pályázati igény – még nem született döntés.

Az egyéb központi támogatás soron található a dolgozók bérkompenzációjának fedezete, itt az előirányzatot meg kell emelni a várható teljesítés alapján.

A kamatmentes kölcsön tekintetében 12%-os a teljesítés, ezt az indokolja, hogy kevesebb a kintlévőség mint amennyi előirányzattal az eddigiekben kalkuláltunk.

Az előző évi pénzmaradvány felhasználása a tárgyévben már megtörtént, az előző évi normatíva elszámolás során keletkezett pótlólagos támogatás is megérkezett számlánkra, amely 563 e Ft volt. A körjegyzőség pénzmaradványa visszautalásra került az önkormányzatok részére (3.124 e Ft).

A helyi adók tekintetében a teljesítés időarányosan megfelel, hiszen 48-49%. A gépjárműadó esetében - a költségvetési törvény előírásai alapján - az önkormányzatot a beszedett bevétel 40 %-a illeti meg. A bevétel 60 %-a továbbutalásra kerül a központi költségvetésbe havi szinten.

Az intézményi működési bevételek teljesítése 61 %. A térítési díjbevétel és az ehhez kapcsolódó Áfa bevétel teljesítése időarányosan megfelel.

A terembérleti díjbevétel teljesítése 95 %, melyet az indokol, hogy az eredeti előirányzatban nem kalkuláltunk a sportpálya bérleti díjával. A sportegyesület a tárgyidőszakban 884 e Ft terembérleti díjat fizetett (ez évente egyszer kerül elszámolásra), a vízmű hálózati rendszer bérbeadásából 1.048 e Ft folyt be, a tavalyi nem realizált bevétel is idén teljesült. Ezen soron

található továbbá a Gemara SK Vidékfejlesztési Egyesület, a gyógyszertár, a ravatalozó és a kultúrház bérleti díja.

A kamatbevétel és az árfolyamnyereség teljesítése alacsony, mert a tárgyévben még befektetési jegy nem került felbontásra. Ezen bevételek csak a lekötés megszüntetésével egyidejűleg fognak realizálódni.

Az egyéb sajátos bevétel soron található a hirdetési díjbevétel, szénabála értékesítés bevétele, az egyéb adóbevétel, az Áfa bevallás kapcsán a tárgyévben visszautalt bevétel, az iskola tekintetében az előző évről áthúzódó gázdíj elszámolás alapján visszautalt többlet befizetés összege. Itt az előirányzatot meg kell emelni a rendeletmódosítás során, hiszen a teljesítés 120 %.

A működési célú pénzeszköztárvétel teljesítése 44 %, amely az alábbi tényezőkből áll:

- Gecse körjegyzőség támogatása 800 e Ft,
- Takácsi körjegyzőségi támogatása 2.517 e Ft,
- Gecse Közös Hivatal támogatása 1.784 e Ft,
- Takácsi Közös Hivatal támogatása 4.621 e Ft,
- Oep védőnői szolgálat támogatása 2.203 e Ft,
- Takácsi által átadott gyermekétkeztetési támogatás 1.428 e Ft,
- Közfoglalkoztatás támogatása 1.169 e Ft.

A felhalmozási célú pénzeszköztárvétel soron található a tavalyi évben elkészült szabadtéri színpad kialakítására elnyert támogatási összeg, amely 1.500 e Ft.

A kiadások összességében 52 %-ban teljesültek (1. melléklet). Az egyes szakfeladatokon betervezett költségek teljesítése időarányosan megfelel, hiszen 40-60% között differenciálódnak.

Ennél alacsonyabb a teljesítés a Művelődési ház szakfeladaton, hiszen az itt betervezett költségek nyújtanak majd fedezetet a későbbiekben megvalósuló karbantartási munkálatokra. A temetőfenntartás szakfeladaton azért alacsony a teljesítés, mert itt kevesebb kiadás keletkezett időarányosan mint amennyivel terveztünk. Ezen a szakfeladaton a kiadások megemelésre kerülnek a visszapótolt beszámítás összegével, amely 750 e Ft.

A szennyvíz kezelése szakfeladaton a teljesítés azért 100 %, mert az itt betervezett, tavaly kivitelezett hálózat karbantartási kiadások kiegyenlítése idén már megtörtént.

A közutak kezelése szakfeladaton a teljesítés azért csak 3 %, mert az ezen feladatokra kapott önkormányzati támogatást csak a következő időszakban fogjuk útkarbantartási munkálatokra fordítani.

A közvilágítás szakfeladaton a teljesítés negatív, melyet az indokol, hogy az éves elszámolás során többlet-befizetés keletkezett, melyet visszautaltak részünkre.

A szociális kiadások tekintetében a teljesítés költség-nemenként eltérő.

Az ápolási díj teljesítése 100 %, mert ezen kiadások a december hónapban kifizetett ellátások összegét tartalmazzák. A fent megjelölt kiadások csak január hónapban jelentkeztek, a továbbiakban a Járási Hivatal gondoskodik a kifizetésről.

A rendszeres szociális segély teljesítése alacsony, mert a tervhez képest kevesebb fő jogosult az ellátás igénybevételére.

Az egyszeri gyermekvédelmi támogatás esetében még nem volt teljesítés, mert az 1. részlet kifizetése csak augusztus hónapban történt meg. A tárgyidőszakban közgyógyellátás nem került kifizetésre. Az eseti pénzellátás teljesítése 88 %, amely azért olyan magas mert az étkeztetés támogatására csak az első féléves előirányzat került betervezésre.

A körjegyzőség tekintetében azért 100 % a teljesítés, mert ezen intézmény február 28-ig működött, márciustól a feladatokat a Közös Hivatal látja el.

Kamatmentes kölcsön a tárgyévben 30 e Ft összegben került kifizetésre.

A működési célú pénzeszközáadásokat a 3. melléklet mutatja, melyek teljesítése 93%. Az óvoda működésének támogatása során a teljesítés azért magas, mert a tavalyi év elszámolása során visszafizetési kötelezettsége keletkezett önkormányzatunknak 1.053 e Ft összegben, melyet az előirányzat még nem tartalmaz.

A fejlesztési kiadások teljesítése alacsony (5%), a tavalyi évben kialakított színpad fordított Áfa-ja került kifizetésre (423 e Ft), valamint a bemutatóhely és sportöltöző kialakítás tervdokumentációja jelentkezett kiadásként, amelyek 300 e Ft költséget jelentettek.

A fejlesztési célú pénzeszközáadás teljesítése alacsony, itt található az egyház részére átutalt, templom felújításhoz kapcsolódó hitelkamat fedezet, továbbá a kultúrház felújításához kapcsolódó közbeszerzés költségének fedezete.

A tárgyidőszak során lekötésre került 13.000 e Ft befektetési jegy.

A függő kiadások között azok a bérhez kapcsolódó tételek találhatóak, amelyek kifizetése már megtörtént, de a bérkönyvelésbe még nem kerültek átvezetésre.

Függő bevételként kerül kimutatásra a Mák által, január hónapban megelőlegezett bérköltség fedezetének a nettó finanszírozás keretében még vissza nem vont előlege.

A tárgyidőszak záró pénzkészletét az 6. melléklet mutatja, miszerint az önkormányzat bankszámláinak és házipénztárának egyenlege 9.058 e Ft, a közös hivatal pénzforgalmi számlájának és házipénztárának egyenlege pedig 340 e Ft volt.

Kérjük szíveskedjenek a beszámolót megvitatni!

Vaszar, 2013. szeptember 5.

**Varga Péter
polgármester**

Vaszar Község Önkormányzatának a 2013. I. félévi konszolidált kiadásainak teljesítése

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti ei. (C)	Módosított ei. (D)	Teljesítés (VI. 30.) (E)	% (F)
1	Önkormányzati jogalkotás	11 080	13 015	5 481	42%
2	Iskolai nevelés prog. Komplex tám.	1 016	1 016	758	75%
3	Közfoglalkoztatás	5 765	5 765	2 712	47%
4	Konyha	25 735	25 735	13 519	53%
5	Család- és nőv. eü. gond. (védőnő)	4 298	4 651	1 850	40%
6	Város és községgazdálkodás	3 092	3 092	1 446	47%
7	Művelődési ház	1 823	1 823	430	24%
8	Közüvilágítás	5 970	5 970	-182	
9	Zöldterület gazdálkodás	3 801	4 070	2 024	50%
10	Óvodai nevelés prog. Komplex tám.	1 778	1 778	1 136	64%
11	Temetőfenntartás	1 216	1 216	359	30%
12	Szennyvíz kezelése, gyűjtése	273	273	273	100%
13	Közüutak kezelése, üzemeltetése	5 080	5 080	127	3%
14	Ápolási díj alanyi jogon	156	156	156	100%
15	Egyszeri gyermekvédelmi támogatás	940	940	0	
16	Rendszeres szociális segély	1 900	1 900	434	23%
17	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	4 200	4 200	2 495	59%
18	Temetési segély	300	300	115	38%
19	Átmeneti segély	400	400	202	51%
20	Közügygyógyellátás	40	40	0	0%
21	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	400	400	227	57%
22	Eseti pénzellátás	3 150	3 150	2 761	88%
23	Lakásfenntartási támogatás	3 800	3 800	1 908	50%
24	Működési célú pénzeszköz átadás	6 634	5 208	4 831	93%
25	Fejlesztési célú pe. Átadás	1 400	1 218	298	24%
26	Tartalék, céltartalék	1 000	1 000	0	
27	Kamatmentes kölcsön	200	200	30	15%
28	Fejlesztés, felújítás	12 448	14 560	723	5%
29	Közüjegyzőség	9 449	9 341	9 341	100%
30	Közüs Önkormányzati Hivatal	32 902	32 902	13 821	42%
31	Értékpapír vásárlás	0	0	13 000	
32	Függő kiadás	0	0	150	
32/1	-Közüs Önkormányzati Hivatal	0	0	218	
32/2	-Közüjegyzőség	0	0	0	
32/3	-Önkormányzat	0	0	-68	
33	Mindösszesen:	150 246	153 199	80 425	52%

2. melléklet

Vaszar Község Önkormányzatának 2013. I. féléves konszolidált teljesített bevételei

Sorsz. (A)	Bevételek (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (VI.30.) (E)	(%) (F)
1	Intézményi működési bevételek	22 070	22 507	13670	61%
1/1	-térítési díjbevétel	12 980	12 980	6622	51%
1/2	-Áfa bevétel	3 896	3 896	2130	55%
1/3	-Terembérlet	3 324	3 324	3171	95%
1/4	-egyéb sajátos bevétel (hírdetési díj, fűnyírás, szénabálázás, sírhely, iskolabusz bérlet, egyéb adóbevétel, áfa visszat., gázdíj storno)	200	637	763	120%
1/5	-Közvetített szolgáltatás	1 450	1 450	974	67%
1/6	-Kamat, árfolyamnyereség	220	220	10	5%
2	Kifüggesztési díjbevétel (Közös Hivatal, Körjegyzőség)	100	153	120	78%
3	Helyi adók	12 300	12 300	5950	48%
3/1	-Kommunális adó	4 700	4 700	2241	48%
3/2	-Iparüzési adó	7 600	7 600	3709	49%
4	Gépjárműadó (befolyt bevétel 40%-a)	3 320	3 320	1382	42%
5	Termőföld bérbeadás	20	20	1	5%
6	Bírság, Pótlék	300	300	223	74%
7	Önkormányzat ált. működésének és ágazati feladatainak támogatása	49 850	49 850	24945	50%
8	Szerkezetátalakítási tartalék	0	0	1875	
9	Központosított előirányzat	576	716	543	76%
10	Jövedelempótló tám. Kieg.	8 607	8 607	4182	49%
11	Felhalmozási és tőkejellegű bevétel	1 200	1 200	584	49%
12	Működési célú pénzeszköz átvétel	33 340	33 340	14522	44%
13	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	1 500	1 500	1500	100%
14	Pénzmaradvány átvétel (Körjegyzőség)	3 124	3 124	3124	100%
15	Egyéb központi támogatás	0	362	749	
16	Kamatmentes kölcsön	200	200	23	12%
17	Pénzmaradvány	13 739	15 700	15700	100%
17/1	-önkormányzat	10 615	12 013	12013	100%
17/2	-körjegyzőség	3 124	3 124	3124	100%
17/3	-előző évi maradvány visszatérítése	0	563	563	100%
18	Függő bevételek (Önkormányzat)	0	0	933	
19	Mindösszesen:	150 246	153 199	90026	59%

3. melléklet

Működési célú pénzeszközáradás teljesített kiadásai

Sorsz (A)	Megnevezés (B)	Eredeti előirányzat (C)	Módosított előirányzat (D)	Teljesítés (E)	%-ban (F)
1	Hunyadi Tsz Sportkör	1000	1000	600	60%
2	Háziorvos gyermekegészségügy	130	130	63	48%
3	Rendőrség	60	60	60	100%
4	Leader tagdíj	15	25	25	100%
5	Nagyterségi Hulladékgazdálkodó	490	490	241	49%
6	TÖOSZ tagdíj	33	33	32	97%
7	Pápakörnyéki Vízitársulat	51	51	0	0%
8	Takácsi részére Tagóvoda műk. Tám.	1326	1326	1717	129%
9	Pápakörnyéki feladatellátó intézmény támogatása	1500	64	64	100%
10	Körjegyzőség pénzmaradványának továbbutalása Takácsi, Gecse részére	2029	2029	2029	100%
11	Mindösszesen (1+...10)	6634	5208	4831	93%

Fejlesztések

4. melléklet

Sorsz (A)	Megnevezés (B)	Eredeti előirányzat (C)	Módosított előirányzat (D)	Teljesítés (E)	%-ban (F)
1.	Temető felújítás	1 819	4 990	0	0%
2.	Színpad kialakítás fordított Áfa	423	423	423	100%
3.	Ablakcsere kultúrház	8 000	8 000	0	0%
4.	KEOP pályázat	2 206	949	0	0%
5.	2012 évi útfelújítás visszatartott 5% garancia	0	198	0	0%
6.	Bemutatóhely kialakítás	0	0	150	
7.	Sportöltöző kialakítás	0	0	150	
8.	Mindösszesen: (1+...+7)	12 448	14 560	723	5%

Fejlesztési célú pénzeszköztadás**5. melléklet**

Sorsz (A)	Megnevezés (B)	Eredeti előirányzat (C)	Módosított előirányzat (D)	Teljesítés (E)	%-ban (F)
1.	<i>Templom felújítás hitelkamata</i>	400	218	218	100%
2.	<i>Kultúrház felújítás Sportkör (IKSZT)</i>	1000	1000	80	8%
3.	<i>Összesen: (1+2)</i>	1400	1218	298	24%

6. melléklet**Vaszar Község Önkormányzat pénzforgalmának egyeztetése 2013. június 30-án**

Sorsz (A)	Megnevezés (B)	Összeg (C)
1.	<i>Pénzkészlet a tárgyidőszak elején:</i>	14 934
2.	<i>Bevételek (+)</i>	95 365
3.	<i>Kiadások (-)</i>	100 901
4.	<i>Záró pénzkészlet június 30-án</i>	9 398
5.	<i>Záró pénzkészletből:</i>	
6.	<i>Körjegyzőség záró pénzkészlet</i>	0
7.	<i>Önkormányzat záró pénzkészlet</i>	9058
8.	<i>Közös Hivatal záró pénzkészlet</i>	340