

Berzence Nagyközség
Polgármestere
Berzence, Szabadság tér 19.
Tel.:82/546-091.

Ügyiratszám:32-24/2013.

T á j é k o z t a t ó

A 2013. évi költségvetés első félévi teljesítéséről.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87.§.(1) bekezdése előírja, hogy a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről írásban tájékoztatja a képviselő-testületet. A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.

A tájékoztatóhoz mellékelt táblázatok megegyeznek az 3/2013.(II.14.) önkormányzati rendelet azonos számú mellékleteivel. A bennük szereplő adatok képet nyújtanak az önkormányzat első féléves gazdálkodásának helyzetéről.

Bevételi előirányzatok:

I. Az önkormányzat működési bevételei

A terület az önkormányzat sajátos működési és az intézményi működési bevételeket tartalmazza. Együttes teljesülésük 63 %-os.

I/1. Közhatalmi bevételek (sajátos működési bevételek)

Az együttes teljesülés 74 %-os. Ezen belül az iparűzési adó mutatószáma 85 %-os, a kommunális adóé pedig 58 %-os. A teljesítések így az időarányosnak megfelelnek, sőt az iparűzési adó esetében ez jóval kedvezőbb. A szeptemberi adatok ismeretében, ha szükséges javaslatot teszünk az előirányzat módosítására.

I/2. Intézményi működési bevételek

A bevételek teljesülése ezen a területen összességében 58 %-os, ez időarányos. Az előirányzatok tervezése megfelelően történt, valós adatokra alapozva, így a teljesíthetőség is biztosított volt.

III Támogatások, kiegészítések

Itt szerepelnek a központi költségvetésből származó támogatások, amelyek közül a normatív hozzájárulások, valamint a felhasználási kötelezettséggel járó normatív támogatások havi rendszerességgel kerülnek utalásra, ezért alapvetően időarányos a teljesülésük. A költségvetésbe a bevételek és kiadások közötti különbséget, mint működési hiányt a

kiegészítő támogatások soron szerepeltetjük. Az előirányzatból egyelőre bevétel nem teljesült.

Az egyéb működés célú központi támogatáshoz nem rendeltünk előirányzatot, ez a sor a bérkompenzációt tartalmazza.

Eddig 1785 e.Ft-t kaptunk ezen a címen, a rendelet módosításakor javaslatunkban előirányzatot is társítunk mellé.

2013. évtől alapvetően a feladatfinanszírozás a meghatározó az önkormányzatok esetében. Ehhez a szerkezetátalakítás tartalék soron 3215 e.Ft nem tervezett bevétel teljesülését jelentetjük meg. Azok az önkormányzatok kaptak ebből a juttatásból központi számítások alapján, ahol az egy lakosra eső helyi iparüzési adó bevétele nem érte el a 30000 Ft-t.

IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről

Az együttes teljesülés 45 %-os, ami alatta marad az időarányosnak. Ennek elsődleges oka, hogy a Munkaügyi Kirendeltség által támogatott foglalkoztatásaink megvalósítása nem arányosan oszlik meg az év folyamán. A teljesülésnél a visszaigénylések után megérkezett bevételeket tartalmazza a 10527 e.Ft.

A társulástól logopédiai feladatok ellátására kaptunk 401 e.Ft-t. Az előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések soron a még 2012. évre vonatkozó bérkompenzáció összege szerepel.

VI. Felhalmozási célú bevételek

Az előző években a félévi tájékoztatókban alapvetően a beruházások, felújítások kiadási előirányzatainak alacsony szintű teljesítését jeleztük problémaként. Ennek oka pedig a költségvetésünk hiánya volt. Ebben az évben a helyi költségvetésünk bevételi oldalának teljesülését is jelentősen lerontja, hogy szinte nincs felhalmozási bevételünk június 30-ig. Eleve csak nagyon alacsony előirányzat került elfogadásra, amely a Délzalai Víz és Csatornamű Zrt. által fizetendő használati díjat tartalmazza. A használati díj fizetése a Zrt-nek eddig gondot okozott, várhatóan szeptemberben tudnak nyilatkozni a gazdasági helyzetük alapján, álláspontjukról.

VIII. Finanszírozási bevételek

Az előző évi pénzmaradvány a zárszámadási rendelettel megegyezően 10574 e.Ft.

A költségvetési bevételek összege 138421 e.Ft, amihez az előző évi pénzmaradványt (10754 e.Ft), valamint 149 e.FT függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek összegét kell hozzáadni. Így az önkormányzat teljes bevételének összegét kapjuk meg, amely 149144 e.Ft. A módosított bevételi előirányzat 294358 e.Ft, amelyhez viszonyítva a féléves teljesülés 51 %-os volt.

Kiadások:

A képviselő-testület 2013. február 14-én fogadta el ez évi költségvetését. Az elfogadott bevételi és kiadási előirányzatok között 28929 e.Ft a különbség, amely működési hiányként jelenik meg. A rendeletünkben ez az előirányzat a kiegészítő támogatás soron található. A

biztonságos gazdálkodás feltételeinek érdekében, mivel azt jelen pillanatban sem tudjuk, hogy lesz-e kiegészítő támogatás, a képviselő-testület a kiadási előirányzatok egy részét zárolta. A zárolásra területenként került sor, összesen 25500 e.Ft összegben. A felhasználási korlátozás továbbra is érvényben van.

A szervezeti egységek összetétele megváltozott, hisz az iskola átkerült az államhoz, helyben pedig létrehozta a képviselő-testület az önkormányzati főzőkonyhát.

A polgármesteri hivatal kiadási előirányzatainak teljesülése 45 %-os. A személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó juttatások esetében a teljesülés közel 50 %-os, időarányos, a dologi kiadások esetében volt az első félévben viszonylag alacsony a felhasználás, 36 %-os. A hivatal kiadási előirányzata megegyezik a feladatfinanszírozás alapján meghatározott központi támogatással, így itt zárolásra nem került sor.

A Szent Antal Óvoda és Bölcsőde 40 %-ra teljesítette a kiadási előirányzatát, az első néhány hónapban a konyhai dolgozók még az intézményhez tartoztak, április 1-től viszont már az Önkormányzati Főzőkonyhához.

Valamennyi szervezeti egységben alacsony a kiadási előirányzat teljesítés, mert a zárolt tételek nincsenek a költségvetésükből kivéve. Valamennyi szervezeti egységnél igaz, hogy a fel nem használható előirányzat kivonása esetén, a rendelkezésre álláshoz viszonyítva is mindenütt 50 % alatt van a teljesítés, tehát időarányos vagy annál kedvezőbb.

A Zrínyi Miklós Művelődési Ház és Könyvtár mutatószáma a kiadási előirányzat felhasználására vonatkozóan 36 %-os.

A következő területek előirányzatai együttesen jelennek meg az Önkormányzat elnevezésű táblázatban, így szükségesnek látjuk részletezni a szöveges tájékoztatóban.

- Közvilágítás:	49 %
- Temető fenntartás:	24 %
- Közutak fenntartása:	23 %
- START foglalkoztatás:	45 %
- Közcélú foglalkoztatás:	14 %
- Város és községgazdálkodás:	46 %
- Önkormányzati Főzőkonyha:	58 %
- Szociális étkeztetés:	45 %
- Védőnői szolgálat:	46 %
- Önkormányzati igazgatás:	55 %

Az ellátások pénzbeli juttatásainak előirányzata 53450 e.Ft, ebből június 30-ig 25360 e.Ft került felhasználásra, ami 47 %-os teljesítést jelent.

A beruházások előirányzatából 732 e.Ft fordítódott a Turul „emlékmű” elkészítésére és az Önkormányzati Főzőkonyha részére pedig 120 e.Ft értékben laptop lett vásárolva.

A Művelődési Ház nagytermének mennyezete 1600 e.Ft-ba került, és ez szerepel a felújítási sorban.

A civil szervezetek a számukra megszavazott támogatást június 30-ig időarányosan kapták. Önkormányzati szinten a 2013. évi költségvetés kiadásai 42 %-ra teljesültek.

A település költségvetési rendeletében 294358 e.Ft-ban került elfogadásra a bevételek és kiadások előirányzata.

Működési hiányként a költségvetés 28929 e.Ft-t tartalmazott. A bevételek 51 %-ra, a kiadások pedig 42 %-ra teljesültek az első félév határáig. A félév során nem kellett hitelt igénybe vennünk a település működésének biztosítása érdekében.

Javaslom, hogy a képviselő-testület tárgyalja meg és fogadja el az önkormányzat 2013. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről szóló tájékoztatót.

Berzence, 2013. augusztus 15.

Kovács Zoltán
polgármester