

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

Ügyiratszám:479-7/2013.

B e s z á m o l ó

A 2012. évi költségvetés végrehajtásáról.

A Képviselő-testület 1/2012.(II.7.) önkormányzati rendeletében 409419 e.Ft bevétellel és kiadással fogadta el az önkormányzat 2012. évi költségvetését.

A bevételi oldalon az egyensúly biztosítása érdekében 42901 e.Ft hitel igénybevételével számolt a képviselő-testület. Döntésével az előző évekhez hasonlóan komoly kockázatot vállalt a költségvetési rendelete végrehajtására vonatkozóan.

A képviselő-testület több alkalommal módosította elképzelését. A 2012. évi költségvetés utolsó módosított bevételi és kiadási előirányzata 418107 e.Ft lett.

A tervezetbe képest a bevétel 405974 e.Ft-ban realizálódott, amely 97 %-os teljesülést eredményezett. A költségvetési kiadás záró főösszege 387811 e.Ft, amely 93 %-os teljesülést jelent.

A rendelet-tervezet és mellékletei számszerűen bemutatják az önkormányzat 2012. évi költségvetésének végrehajtását, a bevételek és a kiadások alakulását, melyhez az alábbi indoklást tartjuk szükségesnek hozzáfűzni.

Bevételi előirányzatok:

Az előterjesztésben értelemszerűen a 2012. évi költségvetési rendeletünk szerkezeti felépítését követjük.

I. Az önkormányzat működési bevételei

A terület az önkormányzat sajátos működési bevételeit, az intézményi működési bevételeket, valamint a közhatalmi bevételeket tartalmazza, melynek együttes teljesülése a módosított előirányzathoz viszonyítva 103 %-so.

I/1. Önkormányzat sajátos működési bevételei

Az együttes teljesülés 103 %-es. Itt szerepel a helyi adók sorában az iparűzési, valamint a kommunális adó előirányzata. Az átengedett adók tartalmazzák a gépjárműadót, valamint a személyi jövedelemadó kompenzálását.

Különösen fontos a három közvetlenül (lakosság, vállalkozók, szervezetek által) az önkormányzat számlájára márciusban és szeptemberben befizetésre kerülő adók előirányzatának pontos tervezése és teljesülése. Ezek nagyban befolyásolják, hogy a betervezett hitel igénybevételére sor kerül-e.

I/2. Intézményi működési bevételek

Összességében e területen a bevételek teljesülése 105 %-os. A számok jól mutatják, hogy a tervezés a folyamatos figyelemmel kísérés (módosítások), valamint a teljesítés is megfelelő volt.

Az önkormányzat működési bevételei tartalmazzák a közhatalmi bevételeket, amelynek előirányzata nem jelentős, a teljesülése pedig 90 %-os lett.

III. Támogatások, kiegészítések

A záró adatok itt csak 100 %-os teljesülést mutathatnak. A kiegészítő támogatás sorában szerepel az a 28186 e.Ft-os bevétel, melyet 2012. évben utoljára még ÖNHKI-s juttatásként kaptunk.

Az elfogadott bevételi hiány mértékéhez viszonyítva ez a támogatás reális összegű volt. Többségét (22259 e.Ft-t) 2012. december végén kaptuk meg, amelynek eredménye, hogy a kifizetetlen számlák teljesítésére még december 31. előtt sor került, illetve pénzmaradvány is keletkezett.

IV. Támogatásértékű bevételek

A bevételi előirányzat együttes teljesülése 103 %-os. Az itt szereplő előirányzatok feladatokhoz kötöttek.

V. Felhalmozási célú bevételek

A 2012-es évben már a tervezésnél jól látható volt, hogy a felhalmozási bevételek az előző évekhez viszonyítva is alacsony mértékűek lesznek. Az év során sem voltak olyan pályázatok, amelyek elnyerésével növelni tudtuk volna a felhalmozási bevételeket. Így erre a területre csak a víz és szennyvíz használati díjával tervezhettünk.

A bevételi előirányzat teljesülése 109 %-os.

VI. Pénzmaradvány

A 2011-es évről 8363 e.Ft-os pénzmaradványt vitt át a képviselő-testület a 2012. évi kiadásainak biztosítására.

Ennek szintén az volt az oka, hogy kapott ÖNHKI-s támogatást az önkormányzat, de már csak december végén.

VII. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei

Itt került megtervezésre a bevételi és kiadási előirányzat különbözetének biztosítására a hitel felvétele 42901 e.Ft-os előirányzattal. Az év során hitel felvételére nem került sor.

Kiadások teljesítése

2012. évben is nehéz feladatnak számított az intézmények biztonságos működési feltételeinek megteremtése, a legszükségesebb felújítások és beruházások megvalósítása.

A Polgármesteri Hivatal kiadásai 83 %-osan teljesültek. Évközben lépett hatályba a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény, amely a jubileumi jutalomra jogosultságot az előző köztisztviselői törvénynél kedvezőtlenebbül változtatta meg. Ennek eredménye, hogy a tervezett jubileumi jutalom kifizetésére nem kerülhetett sor, ezért a

személyi juttatások előirányzata, valamint a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának felhasználása elmarad a 100 %-ostól.

A pénzhiány miatt a hivatal a dologi kiadásokra csak a legszükségesebb esetekben költött, valamint e keret tartalmazott még 2012. évben utoljára önkormányzati szinten történő befizetési kötelezettségre vonatkozó előirányzatokat. Szerencsére a be és visszafizetésekre nem került sor, így a dologi kiadási előirányzat felhasználása 55 %-os mértékben valósult meg.

Az önállóan működő intézményeink az alábbiak szerint teljesítették kiadási előirányzataikat.

- | | |
|--|-------|
| - Kavulák János Általános Iskola | 103 % |
| - Szent Antal Óvoda és Bölcsőde | 90 % |
| - Zrínyi Miklós Művelődési Ház és Könyvtár | 95 % |

A további területek kiadási előirányzatainak teljesülését összevontan a 6. melléklet tartalmazza. Az együttes működési kiadási előirányzat felhasználás 97 %-os.

2012. évben a képviselő-testület 31434 e.Ft-t határozott meg rendeletében felújítások és beruházások kiadási előirányzataként. A módosítás ezt csökkentette 29739 e.Ft-ra, de a teljesítés ehhez mérten is lesújtó 20369 e.Ft, ami 68 %-os szintet eredményezett.

A nem egyenletes pénzellátás, a pénzhiány, illetve a hitel felvételének lehetőség szerinti elkerülése eredményezte, hogy a 2012. évi önkormányzati költségvetés kárvallottja a beruházás és felújítás körébe tartozó feladatok.

A civilszervezetek, egyesületek részére a 2012. évben jóváhagyott támogatás összege maradéktalanul átutalásra került.

Az önkormányzat 2012. évi költségvetése 418107 e.Ft bevétellel és kiadással került véglegesen elfogadásra. A tényleges bevétel 405974 e.Ft, amely 97 %-os teljesítést eredményezett. A kiadások teljesülése 387811 e.Ft lett, ami 93 %-os megvalósulást jelent. A pénzmaradványunk 11686 e.Ft, amely a decemberi ÖNHKI-s támogatás már fel nem használható részéből képződött.

Az önkormányzat 2012. évi költségvetési gazdálkodása az elfogadott előirányzatokon belül megfontolt, felelősségteljes és szükségszerűen takarékos volt.

A kiadások esetenkénti jelentős alulteljesítésének, az ÖNHKI-s támogatásnak a reálisan tervezett és megvalósult saját bevételeknek, a mindig előre tervező gazdálkodásnak köszönhetően az önkormányzat 2012. december 31-én nem rendelkezett igénybevett hitelállománnyal.

Javaslom, hogy a képviselő-testület vitassa meg és fogadja el az önkormányzat 2012. évi költségvetésének zárszámadásáról készült rendelet-tervezetet.

Berzence, 2013. március 18.

Kovács Zoltán
polgármester