

## ELŐTERJESZTÉS

### Gódfa Község Önkormányzati Képviselőtestületének 2012. szeptemberében tartandó ülésére

**Tárgy:** *Beszámoló az önkormányzat 2012. első félévi gazdálkodásáról*

**Előterjesztő:** Farkas Tiborné polgármester

**Készítette:** Dr. Ürmösiné Kómíves Eleonóra körjegyző  
Tischler Istvánné pénzügyi ügyintéző

**Törvényességi szempontból ellenőrizte:**  
Dr. Ürmösiné Kómíves Eleonóra körjegyző

### ***Tisztelt Képviselőtestület !***

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV.tv. 87.§ (1) bekezdésében írt kötelezettségemnek eleget téve, az alábbiakban tájékoztatom a Képviselőtestületet az önkormányzat gazdálkodásának első féléves helyzetéről.

A beszámoló teljes körűen tartalmazza az önkormányzat költségvetési előirányzatainak időarányos alakulását, az önkormányzat költségvetését a képviselőtestület félévig nem módosította.

A beszámolót a költségvetési rendelet szerkezeti rendjét figyelembe véve készítettük el. A

A képviselőtestület az önkormányzat költségvetésének főösszegét **47100 e Ft**-ban állapította meg.

**2012. június 30. napjáig befolyt összesen 27 968 e Ft az alábbiak szerint:**

(Részletezve az 1. számú mellékletben)

I. Költségvetési bevételek címén a tervezett **42739 e Ft**-hoz képest **27 953 e Ft** folyt be, az alábbiak szerint:

1. Közhatalmi bevételek címén 5 e Ft realizálódott, mely a külterületi ingatlanok vételi, haszonbérleti ajánlatának kifüggesztése után fizetendő díjból adódott, tervezett összeg 20 e Ft,

2. Intézményi működési bevételek címén 130 e Ft bevételt terveztünk, ezzel szemben befolyt 418 e Ft.

A bevételi túlteljesítés oka, hogy egyéb sajátos bevételek jogcímen a tervezett 110 e Ft bevételhez képest 415 e Ft folyt be, mely az alábbiakból adódott:

- falunapi támogatás címén (Zala Depo) 10 e Ft ,
- casco, kötelező felelősségbiztosítási díj visszatérítése címén 144 e Ft,
- magáncélú telefonhasználat címén 5 e Ft ,
- BURSA ösztöndíj támogatás visszautalásából 127 e Ft,

- polgárőr egyesület 2011. évi fel nem használt támogatásának egyesület által történő visszautalásából 125 e Ft,
- többletutalás visszautalásából (gyepmesteri feladatokra) 4 e Ft folyt be.

Kamatbevételek címén mindösszesen 3 e Ft realizálódott.

3. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek tervezett nagysága 60 e Ft. Ezen előirányzat javára félévig befizetés nem teljesült. A kint lévő tartozások behajtásáról folyamatosan intézkedünk, azonban a tartozással rendelkezőknek nincs jövedelmük, így velük szemben a letiltás sem vezet eredményre.

4. Önkormányzatok sajátos működési bevételei előirányzat tervezett összege 12 745 e Ft, befolyt 6 448 e Ft. Ezen belül:

- Kommunális adóbevétel címén a 160 e Ft tervezett bevételhez képest 128 e Ft folyt be,
- Iparüzési adóbevétel címén 1400 e Ft bevétellel számoltunk, június 30. napjáig befolyt 337 e Ft. Az adóbevallások feldolgozását követően megállapítható, hogy az adóalanyok adóalapot képező jövedelme jelentős mértékben csökkent, ami értelemszerűen adóbevétel csökkenést fog eredményezni az önkormányzatnál.
- Pótlékok, bírságok címén 50 e Ft folyt be, tervezett éves nagysága 7 e Ft.
- SZJA bevétel tervezett összege 9 340 e Ft, melyből félévig realizálódott 4 885 e Ft. Időarányos alakulása megfelelő.
- Gépjárműadó címén 1 700 e Ft bevétellel számoltunk, félévig befolyt 1056 e Ft.
- Talajterhelési díj tervezett nagysága 15 e Ft, e jogcímen nem történt teljesítés.
- Egyéb sajátos bevétel címén 80 e Ft bevételt terveztünk, ezzel szemben befolyt 35 e Ft, mely bérleti díjból realizálódott.

5. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei előirányzat tervezett nagysága 580 e Ft, befolyt 47 e Ft, mely közterület-használati díjak befizetéséből adódott. A jelentős elmaradás oka, hogy a zalaszentiváni pénzügyi alaptól 2012. első félév után kerül átadásra a betervezett összeg, illetve kiszámlázott közterület használati díjak, többszöri felszólítást követően sem kerültek átutalásra. A félévet követően a Jobb kenyér jogutódja a Göcsej pékség 142 e Ft-ot utalt, mely februártól-augusztus 30-ig terjedő közterület-használati díjjal megegyező mértékű. A Jobb kenyér elmaradásban van a 2011. decemberi és a januári közterület-használati díjjal.

6. Támogatások, támogatásértékű bevételek, kiegészítések bevételi előirányzat javára 28 794 e Ft összegű bevételt terveztünk, ezzel szemben befolyt 21 020 e Ft. Ezen belül:

- Központi költségvetésből kapott normatív támogatás nagysága 4067 e Ft-ot tett ki, tervezett összege 7777 e Ft. A teljesítés időarányos alakulása megfelelő.
- Normatív módon elosztott kötött felhasználású támogatás tervezett nagysága 5260 e Ft, félévig ezen előirányzat javára 1907 e Ft folyt be. Ezen belül:
  - foglalkoztatást helyettesítő támogatás címén 1 845 e Ft bevételhez képest félévig e jogcímen 605 e Ft realizálódott. A bevételi elmaradás oka, hogy a várhoz képest kevesebben részesülnek ezen szociális juttatási formában,
  - rendszeres gyermekvédelmi támogatáshoz kapcsolódó pénzbeli támogatás címén félévig bevétel nem realizálódott, melynek oka, hogy a támogatás kifizetésére két alkalommal, félévet követően fog sor kerülni, így állami támogatás sem realizálódhatott,
  - időskorúak járadékának központi megtérítése címén 603 e Ft-ot terveztünk, 146 e Ft teljesült, mely 1 fő ellátott után utalt központi támogatás.
  - rendszeres szociális segély központi támogatásából 632 e Ft realizálódott, tervezett összege 1 620 e Ft. A bevételi elmaradás oka, hogy tervezéskor 6 fő segélyezettrel számoltunk, ezzel szemben félévig 3 személynek került ezen ellátás megállapításra.
  - ápolási díj központi támogatása címén 620 e Ft folyt be, tervezett összege 330 e Ft.
  - lakásfenntartási támogatás központi megtérítése címén 432 e Ft bevételt terveztünk, e jogcímen bevétel félévig 194 e Ft realizálódott.
- Központosított előirányzat címén 30 e Ft bevételt terveztünk, félévig 9 e Ft bevétel realizálódott, mivel lakossági közműfejlesztés visszaigénylésére nem került sor, viszont közalkalmazottak 2011. évi bérkompenzációs bevétel címén 9 e Ft teljesült.
- Egyéb központi támogatás címén 152 e Ft teljesült, mely 2 fő közalkalmazottat érintő béripolitikai juttatásából adódik. Eredeti előirányzata 80 e Ft volt.

- Támogatásértékű működési bevételek címén 2 970 e Ft bevételt terveztünk melyből 1810 e Ft realizálódott az alábbiak szerint:

- a mozgáskorlátozottak részére kifizetett közlekedési támogatás központi megtérítése címén 3 fő ellátott figyelembevételével 20 e Ft-ot terveztünk, félévig ezen előirányzaton teljesítés nem történt.
- mozgókönyvtári normatíva átadása címén, melyet ez irányú döntést követően a többcélú kistérségi társulás ad át az önkormányzat könyvtári és közművelődési feladatainak ellátásához 233 e Ft realizálódott,
- Gósfal Kultúrájáért és Fejlődéséért Egyesülettől átvett pénzeszköz soron 1 500 e Ft-ot terveztünk, mely az Önkormányzat és az Egyesület közti 2011. évben kelt megállapodás alapján került kifizetésre. Az Egyesület által „Tradicionális rendezvények Gósfán” címmel támogatást nyert LEADER pályázat utólagos finanszírozása miatt az Önkormányzat megelőlegezte a rendezvények költségeit, melynek visszafizetésére az egyesület részéről 2012. év elején került sor 1436 e Ft összegben.
- közfoglalkoztatás támogatása címén 850 e Ft-ot terveztünk, mely 3 fő 4 havi, valamint 1 fő 3 havi 6 órás foglalkoztatására nyújt fedezetet, ezzel szemben 141 e Ft teljesült félévig, mely 2 fő 5 havi 6 órás foglalkoztatása után járó központi támogatás összege.

- Tárgyi eszköz értékesítéséből 500 Ft realizálódott, mely a falugondnoki gépkocsi értékesítéséből járó még hátralévő összeg befizetéséből adódott.

- Támogatásértékű felhalmozási bevételek címén 12 677 e Ft –tal számoltunk, melyből:
- a „Falumegújításra-és fejlesztés” jogcímen elnyert támogatásból (temető fejlesztés, közvilágítás, sétány és parkoló kialakítás) 6121 e Ft teljesült.
- 2012. évben Közös Pénzügyi Alaptól 6 454 e Ft került átvételre, mely vízügyi beruházásokra használható fel.

7. Támogatás értékű kölcsönök visszatérülése és igénybevétele részleírányzatra 410 e Ft került tervezésre melyből 15e Ft realizálódott lakáscélú támogatás visszafizetéséből. Kamatmentes eseti segély címén félévig nem teljesült befizetés. A befolyt bevétel elmarad a tervezettől melynek oka, hogy lakáscélú támogatásban részesített személyek késve, illetve többszöri felszólításra sem tesznek eleget fizetési kötelezettségüknek. Szociális kamatmentes kölcsönben egy fő részesült, befizetés részéről felszólítás ellenére sem történt.

III. Finanszírozási bevételek címén 1700 e Ft került tervezésre, melyet a rövid lejáratú hitel felvételére terveztünk, ezen előirányzaton nem történt teljesítés, mivel hitel felvételére félévig nem került sor.

IV. Független, átfutó kiegyenlítő, bevételek összege 15 e Ft.

A számadatokból megállapítható, hogy a tervezetthez képest a bevételek teljesülése 59 %-os mértékű.

Az önkormányzat június 30-áig összesen **27721 e Ft** összegű kiadást teljesített, mely a tervezett kiadási főösszeghez képest 59 %-os mértékű.

(Részletezve a 2. számú mellékletben)

A kiadásokon belül:

1.) A működési kiadások nagyság **13 342 e Ft**-ot tett ki, tervezett összege **31438 e Ft**.

Ezen belül:

- A személyi jellegű kiadások tervezett nagysága 5 720 e Ft ezzel szemben az előirányzat terhére 2886 e Ft kiadás teljesült, mely 50 %-os mértékű teljesítést mutat. Az előirányzatot terhelő kiadásokon belül:
  - Rendszeres személyi juttatások címén a tervezett 3 300 e Ft-al szemben 1 640 e Ft kiadás teljesült. Ezen kiadási előirányzat terhére finanszíroztuk a falugondnok, a könyvtáros, faluház vezető, valamint a 4 fő részmunkaidős közfoglalkoztatott dolgozó 9 havi munkabérét.
  - Nem rendszeres személyi juttatások terhére 193 e Ft került kifizetésre, tervezett nagysága 210 e Ft. Ezen előirányzat terhére került kifizetésre az alkalmazottakat megillető étkezési hozzájárulások összege, illetve a közalkalmazottak bérpolitikai támogatása .

- Külső személyi juttatás kiadási előirányzat terhére 2 210 e Ft-ot állítottunk be, a teljesítés 1053 e Ft-ot tett ki, melyből biztosította az önkormányzat a megbízási díjakat, a polgármester tiszteletdíját, valamint költségátalányát. A kiadások időarányosan megfelelően teljesültek.
- Munkaadókat terhelő járulékok címén 1700 e Ft kiadással számoltunk, ezzel szemben az előirányzat terhére 799 e Ft kiadás teljesült.
- Dologi és egyéb folyó kiadások címén 3246 e Ft kiadást eszközöltünk, tervezett éves nagysága 8640 e Ft, mely 38 %-os mértékű teljesítésnek felel meg. Hogy mely részelőirányzatokat érintően merült fel kiadási megtakarítás azt a 2.számú melléklet c. pontja jól szemlélteti.
- Egyéb működési célú támogatás kiadási előirányzat tervezett nagysága 14923 e Ft, ezzel szemben félévig 6 198 e Ft kiadás teljesült, a 2. számú melléklet d.) pontjában írtak szerint. Az előirányzaton belül az alábbiak szerint teljesültek a kiadások:
  - Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívül kiadási előirányzat tervezett nagysága 1 213 e Ft, ezzel szemben 645 e Ft kiadás teljesült. Ezen előirányzaton 53 %-os volt a teljesítés.
  - Támogatásértékű működési kiadás tervezett összege 5620 e Ft, ezzel szemben az önkormányzat félévig 2687 e Ft kiadást eszközölt, az alábbiak szerint:
    - Zalaegerszegi kistérségi ügyelethez Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata részére pénzeszközátadásra félévig nem került sor mivel arra a félévet követően fog sor kerülni,
    - a körjegyzőséghez, valamint az iskolához történő pénzeszközátadás időarányosan átadásra került,
    - időarányosan sor került a Többcélú Kistérséghez történő pénzeszközátadásra, az gyepmesteri feladatok ellátására történő pénzeszközátadásra, illetve az Észak –Nyugat Zalai Kistérségi társulási tagdíj is időarányosan átadásra került.
- Társadalom és szociálpolitikai juttatások címén 2 866 e Ft kiadás teljesült, szemben az éves tervezett 8090 e Ft-al. A kiadás időarányosan elmarad a tervezettől, melynek oka, hogy tankönyvtámogatások valamint a rendszeres gyermekvédelmi támogatáshoz kapcsolódó pénzbeli támogatás kifizetésére a félévet követően fog sor kerülni, illetve bizonyos segély nemek vonatkozásában a várhoz képest kevesebb kérelem érkezett.
- Működési célú támogatási kölcsönök nyújtása ÁHT-én kívülre éves tervezett nagysága 150 e Ft, melynek felhasználására nem került sor.  
Függő, átfutó kiegyenlítő kiadások nagysága 213 e Ft.

2.) Felhalmozási kiadás tervezett nagysága 15662 e Ft, ezzel szemben az előirányzat terhére 14379 e Ft összegű kiadás teljesült, melyből értékpapír vásárlására 13 900 e Ft-ot költöttünk. Felújítási kiadás címén a tervezett 1 350 e Ft-al szemben 251 e Ft volt a teljesítés, illetve felhalmozási kiadás címén 228 e Ft teljesült, mely átadásra került a Zalaegerszeg és környéke szennyvíztisztító-telep fejlesztésére létrehozott társulás részére.

A fentiekből megállapítható, hogy a félévig teljesített kiadások nagysága a tervezett előirányzathoz képest 59%-os mértékű teljesítést mutat.

Az anyaghoz csatolt 5. számú melléklet feladatonként mutatja be a teljesített kiadások, és beszedett bevételek alakulását.

Az önkormányzat tervezett létszámkerete 3 fő volt, a tényleges létszám félévig ezzel megegyező.

A fenti számadatokból megállapítható, hogy az önkormányzat bevételei, és kiadásai a tervezett előirányzathoz képest időarányosan megfelelően alakultak. Az önkormányzat gazdálkodására a takarékos gazdálkodás volt a jellemző.

Kérem a beszámoló megvitatását, és jóváhagyását.

Gösfő, 2012. augusztus 23.

**Farkas Tiborné s.k.**  
**polgármester**