

E L Ő T E R J E S Z T É S

**Csabdi Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2013. szeptember 24-ei soros ülésére**

3.napirend:

Előterjesztés címe és tárgya: *Csabdi Község Önkormányzat 2013. I. félévi beszámolója*

Tárgykört rendező jogszabályok:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.)
Kormányrendelet

Előterjesztő:

Dr. Tankó Károly polgármester

Az előterjesztést készítette:

dr. Sisa András jegyző

Kochné Köntös Etelka költségvetési előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Csabdi Község Önkormányzata az Államháztartásról szóló, többször módosított 2011. évi CXCV. tv., valamint a 368/2011. (XII.31) Kormány rendelet alapján az államháztartás szervezetei, ideértve az önkormányzatokat is, a költségvetési év első félévéről június 30-ai fordulónappal féléves költségvetési beszámolót kötelesek készíteni. Az államháztartás szervezeteinek a féléves beszámolót az elkészítést követő nyolc munkanapon belül kell benyújtani a Magyar Államkincstár Területi Igazgatóságához, melynek eleget téve a jelentést augusztus 10-én megküldtük.

A polgármester köteles az önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről tájékoztatni a Képviselő-testületet, minden év szeptember 15. napjáig.

A tájékoztatónak tartalmaznia kell a költségvetés előirányzatainak időarányos alakulását, a tartalékok felhasználását, az esetlegesen jelentkező hiány vagy többlet összegének alakulását, az önkormányzat elfogadott költségvetésének teljesülését.

Csabdi Község Önkormányzat a 2013. évi költségvetését a 2/2013.(II.15.) Önkormányzati rendelettel fogadta el:

- 100.115 EFt bevétellel és
- 100.115 EFt kiadással.

Az Önkormányzat 2013. évi költségvetésének módosítása során a :

- a bevételek összege 108.397 EFt-ban
- a kiadások összege 108.397 EFt-ban került meghatározásra.

A költségvetésben hiány nem került megjelölésre.

2013. január 1-jétől megváltozott a finanszírozás rendje. A normatív finanszírozást feladatalapú finanszírozás váltotta fel.

A helyi önkormányzatok működésképpessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás igénybevitelére a pályázati kiírás az első fél évben nem jelent meg, így igényünket nem tudtuk beadni.

I. Az Önkormányzat I. félévi összevont költségvetési mérlegét az előterjesztéshez csatolt 1. számú melléklet tartalmazza.

Ebből látható:

- Bevételi oldalon:

- A kapott támogatás összege (önkormányzatok működési célú költségvetési támogatása) időarányosan alakult.
- A működési célú támogatásértékű bevétel összege meghaladta a tervezettet, mivel a költségvetés készítése során a közfoglalkoztatás 2013. évi tervezete és annak támogatottsága nem volt ismert. A közfoglalkoztatás 2 havi váltakozással 85 %-os támogatottság mellette valósult meg az első félévben, így 4 fő 6 órában történő foglalkoztatására volt lehetőségünk.
- Intézményi működési bevételünket a Fejérvíz Zrt.-től kapott 2012. évi, de pénzügyileg 2013. évre áthúzódó bérleti díj teljesítése befolyásolta.
- Működési célú pénzeszközök között szereplő 159 EFt összeg a Bicske-Csabdi-Mány Víztermelő és Szolgáltató Kft. által visszafizetett tagi kölcsönt tartalmazza.

- Felhalmozási célú támogatási bevételeink időarányostól történő elmaradását a Biokazán program keretében megvalósuló beruházás csúszása okozta.

- Kiadási oldalon:

- A személyi juttatások összege megközelítően a tervek szerint alakul. Sajnos egy korábbi munkavállalónk szabadságának megváltása Önkormányzatunk költségvetését terhelte, melynek kifizetés megtörtént.
- A munkaadót terhelő járulékok, a dologi kiadások az ellátottak pénzbeli juttatásai megközelítően időarányosan teljesültek.
- Az egyéb működési célú kiadások a tervezett szint alatt maradtak, mivel a betervezett tartalékunk felhasználásra nem került, valamint az óvodánk esetében az előző évi túlfizetés miatt pénzeszközátadásra nem került sor.
- Beruházási kiadásaink a Biokazán program befejezési határidejének módosítása miatt a II. félévre tevődnek át.
- Egyéb felhalmozási kiadásinknál pénzügyi teljesítés nem történt, mivel az óvoda beruházásának megkezdésére nem került sor.

Csabdi Község Önkormányzat 2013. I. félévi közhatalmi bevételei (eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Igazgatási szolgáltatási díj	0	0	73	
Gépjárműadó	3.590	3.590	1.456	40,56
Építményadó	9.010	9.010	3.529	39,17
Telekadó	5.760	5.760	2.932	50,90
Idegenforgalmi adó	32	32	21	65,63
Magánszemély kommunális adója	0	0	18	
Iparüzési adó	9.615	9.615	2.916	30,33
Talajterhelési díj	400	400	31	7,75
Adópótlék, adóbírság	1.000	1.000	112	11,2
Egyéb közhatalmi bevételek	200	200	10	5
Összesen	29.607	29.607	11.098	37,49

A táblázatból látható, hogy az Önkormányzat I. féléves adóbevételeinek teljesítése összességében időarányosan alatta marad a tervezettnek. A telekadó tekintetében időarányosan teljesültek a bevételek, az idegenforgalmi adó tekintetében pedig túlteljesítés mutatkozik.

A tervezettől elmaradt adóbevételek behajtásáról a II. félév során intézkedni fogunk, a végrehajtási eljárások és a gépjárművek forgalomból való kitiltása útján.

II. A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások

Jelen előterjesztés 2. számú melléklete tartalmazza a lakosság részére lényegében segély formájában juttatott támogatásokat. Az I. félévi teljesítés összességében alatta marad a tervezettnek, de szükségesnek tartom megjegyezni, hogy a tapasztalatok alapján egyre többen keresik fel

hivatalunkat egyszeri segély és lakásfenntartási támogatás vonatkozásában, amely az életkörülmények romlására vezethető vissza.

III. Beruházások (3. számú melléklet)

A beruházási kiadások vonatkozásában a mellékelt anyagból látható, hogy az engedélyezési munkák elhúzódása miatt a Biokazán program megvalósítás csak minimális mértékben valósult meg az I. félév folyamán. Annak befejezése és pénzügyi teljesítése július-augusztus hónapra tevődött át. A kazánok beszerzése és néhány engedélyezési dokumentáció került csak kifizetésre.

A hivatali kerítés és kapu, valamint a hivatali biztonságtechnika kiépítése az év első felében nem valósult meg. A Béke utca tekintetében Vis maior pályázat került benyújtásra 19.825.225,- Ft összegben. Ahhoz, hogy a pályázaton indulni tudjunk a tervezői munkákat el kellett végezni, melynek összege 572 E Ft-ot tett ki.

IV. Egyéb felhalmozási kiadások (4. számú melléklet)

Óvodánk bővítéséhez kapcsolódó beruházás megkezdésére a megvalósításra kiírt közbeszerzési eljárás eredménytelensége miatt nem került sor. Az újabb közbeszerzési eljárás eredménye alapján annak kivitelezésére 2013. II. félévében kerül sor.

A hivatali épület felújítására benyújtott pályázatot az MVH másodfokon tárgyalja: jelenleg a pályázat sorsáról nincs döntés.

V. Önkormányzat működésének állami támogatása (5. számú melléklet)

Az állami támogatások tekintetében az alábbi tételek esetében részesültünk többletjuttatásban:

- Szerkezet átalakítás támogatás – gyermekétkeztetés kiegészítő támogatása 409.500,- Ft (Ezt az összeget előlegként utalta az állam, de mivel a benyújtott pályázatunk alapján nem voltunk rá jogosultak, így azt szeptember 15-ig vissza kell utalnunk.)
- Szerkezet átalakítási támogatás-beszámítás összegének kompenzálása 980.012,- Ft.
- Vis maior támogatás (március 15-i hó okozta helyzethez kapcsolódóan benyújtott pályázat alapján 85.000,- Ft.)
- Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2013. I. félév után járó kompenzáció jogcímen 105.000,- Ft.

VI. Az önkormányzat feladatainak részletezése kötelező és önként vállalt szerinti bontásban

A kötelező és önként vállalt feladatok kiadásainak és bevételeinek megosztását a 6. számú melléklet tartalmazza.

Összességében elmondható, hogy Önkormányzatunk tárgyévi költségvetési bevételei az I. félév során 4.133 E Ft-tal haladták meg tárgyévi működési kiadásainkat. Finanszírozási problémák nem léptek fel, kiadásainkat külső forrás igénybevétele nélkül tudtuk finanszírozni. Kifizetetlen számlaállománnyal nem rendelkezünk 2013. június 30-án.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az I. félév gazdálkodásáról készített beszámolót vitassa meg és a határozati javaslatot fogadja el.

HATÁROZATI JAVASLAT**Csabdi Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2013 (IX....) számú határozata
az önkormányzat 2013. I. félévi gazdálkodásáról**

Csabdi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2013. I. félévi gazdálkodásáról készült beszámolót az alábbiak szerint elfogadja.

1. Bevételek eredeti előirányzata: 100.115 eFt
módosított előirányzata: 108.397 eFt
I. félévi bevétele: 64.362 eFt
ebből költségvetési bevétele: 42.325 eFt
2. Kiadások eredeti előirányzata: 100.115 eFt
módosított előirányzata: 108.397 eFt
félévi költségvetési kiadások: 38.192 eFt
3. Záró pénzkészlet 2013. június 30-án: 25.859 eFt

*Határidő: Azonnal
Felelős: Polgármester*