

Gősfal Község Önkormányzata

Gősfal

I n d o k l á s

az önkormányzat 2010. I-III. negyed éves gazdálkodásáról szóló beszámolóhoz

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII.tv. 79.§-ában irt kötelezettségemnek eleget téve, az alábbiakban tájékoztatom a Képviselőtestületet az önkormányzat gazdálkodásának háromnegyed éves helyzetéről.

A beszámoló teljes körűen tartalmazza az önkormányzat költségvetési előirányzatainak időarányos alakulását, a tervezett és a módosított előirányzatokat.

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

A képviselőtestület az önkormányzat költségvetését egy alkalommal módosította. A módosítást követően a költségvetés főösszege 35.120 e Ft-ra változott.

Háromnegyedévig teljesített kiadások (részletezve az 1. számú mellékletben)

2010. szeptember 30. napjáig a tárgyévi bevételek összege 19 198 e Ft-ot tett ki, az alábbiak szerint:

I. Költségvetési bevételek címén a módosított **29 739 e Ft-hoz képest 21 285 e Ft** folyt be, az alábbi forrásokból.

1. Intézményi működési bevételek címén 435 e Ft bevétellel számoltunk, ezzel szemben befolyt 272 e Ft az alábbiak szerint:
 - Igazgatási díjbevételekből 12 e Ft,
 - Falunap vállalkozók általi támogatásából 65 e Ft folyt be,
 - Fénymásolás és egyéb bevételek címén 12 e Ft,
 - Gősfáért egyesület által visszautal támogatás címén 39 e Ft,
 - Casco, kötelező felelősségbiztosítási díj visszatérítése címén 49 e Ft,
 - Magáncélú telefonhasználat címén 6 e Ft,
 - Temetőfenntartási hozzájárulás befizetéséből 15 e Ft bevétel folyt be.
 - 2009. december hónapot érintő szociális étkeztetés díjából 73 e Ft,
 - Kamatbevételek címén 1 e Ft folyt be.
2. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek tervezett nagysága 750 e Ft. Ezen előirányzat javára háromnegyedévig bevétel nem realizálódott. A bevételi elmaradás oka az, hogy a rendezési terv költségeinek vállalkozó által történő megtérítésére nem került sor, illetve hogy a csatornaközművet érintő elmaradt érdekeltségi hozzájárulások befizetéséből, illetve letiltásából sem realizálódott bevétel. A kint lévő tartozások behajtásáról folyamatosan intézkedünk, azonban van olyan személy, akitől jövedelem hiányában a tartozás behajtására nincs remény.
3. Önkormányzatok sajátos működési bevételei előirányzat tervezett összege 12 965 e Ft, befolyt 10761 e Ft. Ezen belül:
 - Kommunális adóbevétel címén a 200 e Ft tervezett bevételhez képest 155 e Ft folyt be,
 - Iparüzési adóbevétel címén 1000 e Ft bevétellel számoltunk, szeptember 30. napjáig befolyt 1019 e Ft.

- Pótlékok, bírságok címén 50 e Ft bevételt terveztünk, ezzel szemben 80 e Ft bevétel realizálódott,
- SZJA bevétel tervezett összege 9 805 e Ft, melyből háromnegyedéig 7 926 e Ft teljesült. Időarányos alakulása megfelelő.
- Gépjárműadó címén 1800 e Ft bevétellel számoltunk, háromnegyedéig befolyt 1571 e Ft.
- Talajterhelési díj tervezett nagysága 10 e Ft, e jogcímen 7e Ft folyt be.
- Egyéb sajátos bevétel címén 100 e Ft bevételt terveztünk, ezzel szemben befolyt 3 e Ft, mely bérleti díjból adódott.

4. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei előirányzat javára a módosítást követően 1404 e Ft bevétellel számoltunk, befolyt 1284 e Ft, mely 91%-os teljesítést mutat. A bevételek az alábbi forrásból adódtak:

- közterülethasználati díj címén 620 e Ft bevétellel számoltunk, befolyt 520 e Ft,
- a Zalaszentiváni önkormányzat és 12 Tulajdonos Társa közössége által megküldött pénzügyi kimutatás alapján, a közösség döntésének megfelelően 2009. évi csatornahasználati díjból 360 e Ft került utalásra, a lekötött betét után 2003.évtől 2009.évi képződött kamat felosztásából pedig 404 e Ft realizálódott.

5. Támogatások, támogatásértékű bevételek, kiegészítések bevételi előirányzat javára 13 825 e Ft összegű bevételt terveztünk, ezzel szemben befolyt 8 739 e Ft. Ezen belül:

- Központi költségvetésből kapott normatív támogatás nagysága 5 222 e Ft-ot tett ki, tervezett összege 6 677 e Ft. A teljesítés időarányos alakulása megfelelő.
- Normatív módon elosztott kötött felhasználású támogatás módosított nagysága 5 880 e Ft, háromnegyedéig ezen előirányzat javára 2627 e Ft folyt be az alábbiak szerint:
 - rendszeres gyermekvédelmi támogatáshoz kapcsolódó pénzbeli támogatás címén 10 e Ft realizálódott.
 - időskorúak járadékának központi megtérítése címén 310 e Ft-ot terveztünk, 219 e Ft teljesült,
 - rendszeres szociális segély központi támogatásából 336 e Ft realizálódott módosított összege 1 260 e Ft. Az időarányos elmaradás oka, hogy a tervezéskor 5 fő segélyezettrel számoltunk, ezzel szemben 3 fő után jogosult az önkormányzat visszatérítésre.
 - közcélú foglalkoztatás támogatása címén 2 378 e Ft összegű bevétellel számoltunk, befolyt 627 e Ft. A jelentős mértékű elmaradás oka, hogy a módosított költségvetésben 8 fővel számoltunk 5 hónapig történő foglalkoztatással, ezzel szemben 5 fő került alkalmazásra 4 hónapig.
 - ápolási díj központi támogatása címén 610 e Ft folyt be, módosított összege 810 e Ft.
 - lakásfenntartási támogatás központi megtérítése címén 63 e Ft bevételt terveztünk, e jogcímen bevétel 65 e Ft realizálódott,
 - rendelkezésre állási támogatás tervezett összege 746 e Ft, befolyt 660 e Ft.
- Központosított előirányzat címén 419 e Ft bevételt terveztünk, háromnegyed évig 390 e Ft realizálódott, melyből 2010. évi kereset-kiegészítés központi támogatásából 270 e Ft, gyermekek nyári szociális étkeztetésének támogatásából 120 e Ft.
- Támogatásértékű működési bevételek címén 849 e Ft bevételt terveztünk, ezzel szemben befolyt 500 e Ft. A bevétel időarányosan elmarad a tervezettől, melynek oka, hogy mozgókönyvtári támogatás címén a tervezett 600 e Ft-hoz képest háromnegyedéig 300 e Ft került átadásra a többcélú kistérségi társulás részéről, illetve hogy mozgáskorlátozottak részére kifizetett közlekedési támogatás címén bevétel nem realizálódott.

- Támogatási célú kölcsönök visszatérülése és igénybevétele részleírányzatra 229 e Ft folyt be, melyből 94 e Ft realizálódott lakáscélú támogatás visszafizetéséből, 135 e Ft pedig kamatmentes eseti segély címén folyósított összeg visszafizetéséből. A lakáscélú támogatás címén befolyt összeg időarányosan elmarad a tervezettől melynek oka, hogy 3 támogatásban részesített személy többszöri felszólítás ellenére sem rendezte elmaradt tartozását, illetve jelenleg sem fizeti a havi törlesztő részleteket.

II. Finanszírozási bevételek címén **2 880 e Ft** bevétellel számoltunk. Mivel az önkormányzat sem felhalmozási célú hitelt, sem működési célú hitel nem vett fel, ezért bevétel e jogcímen nem realizálódott.

- Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek összege - 2087 e Ft. Év végéig ezen tétel rendezésre kerül.

Háromnegyedévig realizálódott kiadások: (részletezve a 2. és 3. számú mellékletben)

Az önkormányzat szeptember 30-áig összesen **20 232 e Ft** összegű kiadást teljesített, mely a tervezett kiadási főösszeghez képest 58 %-os mértékű.

(Részletezve a 2. számú mellékletben)

A kiadásokon belül:

- 1.) A működési kiadások nagysága **19 323 e Ft**-ot tett ki, módosított összege **31 270 e Ft**.
Ezen belül:
 - A személyi jellegű kiadások módosított nagysága 7 510 e Ft ezzel szemben az előirányzat terhére 4 385 e Ft kiadás teljesült, mely 58 %-os mértékű teljesítést mutat. Az előirányzatot terhelő kiadásokon belül:
 - Rendszeres személyi juttatások címén háromnegyed évig 4 819 e Ft-al szemben 2 391 e Ft kiadás teljesült. Ezen kiadási előirányzat terhére finanszíroztuk a falugondnok, a könyvtáros, faluház vezető, valamint az 5 fő közcélú dolgozó 4 havi munkabérét. A jelentős mértékű elmaradás oka, hogy a költségvetés módosításakor 8 főközcélú foglalkoztatott munkabérével számoltunk 5 hónapi foglalkoztatást feltételezve.
 - Nem rendszeres személyi juttatások terhére 418 e Ft került kifizetésre, tervezett nagysága 350 e Ft. Ezen előirányzat terhére került kifizetésre az alkalmazottakat megillető étkezési hozzájárulások összege, továbbá 2 fő közalkalmazott részére 2 alkalommal fizetett kereset-kiegészítés összege. Az előirányzatot meghaladó teljesítés oka az, hogy a rendszeres személyi juttatások közé került beállításra a kifizetendő kereset-kiegészítés összege.
 - Külső személyi juttatás kiadási előirányzat terhére 2 341 e Ft-ot állítottunk be, a teljesítés 1 576 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 1 700 e Ft kiadással számoltunk, ezzel szemben az előirányzat terhére 1 273 e Ft kiadás teljesült. A teljesítés időarányos alakulása megfelelő.
 - Dologi és egyéb folyó kiadások címén 3 649 e Ft kiadást eszközöltünk, tervezett éves nagysága 6 290 e Ft. A teljesített kiadás nagysága az éves tervezetthez képest 58%-os mértékű. Mely részleírányzatokat érintően merült fel kiadási megtakarítás azt a 2.számú melléklet c. pontja jól szemlélteti.
 - Speciális célú támogatás kiadási előirányzat tervezett nagysága 15 363 e Ft, ezzel szemben 10 635 e Ft kiadás teljesül, 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 2 148 e Ft, ezzel szemben 2 018 e Ft kiadás teljesült. Az előirányzatot

- meghaladó időarányos túlteljesítés oka az, hogy a civil szervezetek részére átadásra került háromnegyed évig az egész évi támogatás
- Támogatásértékű működési kiadás tervezett összege 7 340 e Ft, ezzel szemben az önkormányzat szeptember 30.napjáig ezen részleírányzat terhére 4 654 e Ft kiadást teljesített, az alábbiak szerint:
 - a Zalaegerszegi kistérségi ügyelethez Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata részére 152 e Ft került átadásra, mely a tervezettel megegyező mértékű.
 - a körjegyzőség finanszírozásában egy havi elmaradás tapasztalható, oka hogy a tárgyhót érintő normatív hozzájárulás a tárgyhót követő hó első napjaiban érkezik meg az önkormányzat számlájára. Az intézményfinanszírozást az állami terhére adja át az önkormányzat, mivel nincs szabad pénzeszköze. Az oktatási intézmény vonatkozásában az elmaradás oka azzal magyarázható, hogy az önkormányzat nem az intézmény 2010. évi költségvetésében írtak szerint adja át az intézményfinanszírozást, hanem a 2009. évi figyelembevételével.
 - Az egervári rendelőhöz történő pénzeszközátadásra a háromnegyed évet követően fog sor kerülni.
 - A szennyvíztisztítótelep fejlesztésére létrehozott társulás részére a működési hozzájárulás a szerződésben foglaltak szerint átadásra került.
 - Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívül kiadási előirányzat tervezett nagysága 30 e Ft, kiadás ezen előirányzat terhére nem teljesült, mivel ezen a jogcímen állami visszaigénylésre sem került sor.
 - Társadalom és szociálpolitikai juttatások címén 3 963 e Ft kiadás teljesült, szemben az éves 5 845 e Ft-al. E jogcímen kifizetett kiadások 68%-ban teljesültek háromnegyedévig.
 - Működési célú támogatási kölcsön címén 150 e Ft teljesült, melyből finanszíroztuk 2 fő részére az eseti szociális kamatmentes kölcsön összegét.
 - Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások nagysága: -769 e Ft, év végéig ezen tétel rendezésre kerül.

2.) Felhalmozási kiadás tervezett nagysága 3 850 e Ft, ezzel szemben az előirányzat terhére 909 e Ft összegű kiadás teljesült. A kiadások időarányosan elmaradnak a tervezettől, melynek okai a 3. számú mellékletben írtakból jól láthatóak.

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

Az önkormányzat tervezett létszámkerete 7 fő volt, a tényleges létszám háromnegyedévig ezzel szemben 3 fő volt, melyből átlagban 1 főt tett ki a közcélú foglalkoztatás.

Összességében tehát megállapítható, hogy időarányosan a tervezetthez képest mind a bevételek, mind pedig a kiadások elmaradnak az éves tervezett összegtől, okai a fentiekben ismertetésre kerültek.

Kérem a beszámoló megvitatását.

Gősgfa, 2010. november 21.



Farkas Tibor
Farkas Tibor
polgármester