

II. NAPIREND

Tárgy: Az önkormányzat 2009. I. félévi költségvetési beszámolója

Előterjesztő : Szerna Csaba
polgármester

Előterjesztést készítette: Dr Herczeg Tibor
jegyző

Gálos Péterné
gazd. vezető-tanácsos

Az előterjesztés melléklete: A bevételek és kiadások időarányos teljesülésének bemutatása.

Az I. félévi költségvetési beszámoló **bevételi és kiadási teljesülését** mutató mellékletek szerint megállapítható, hogy az önkormányzat tervezett bevételei **a költségvetési rendelet szerint teljesültek.**

A bevételeket és kiadásokat részletező mellékletek értelemszerűen, valamennyi esetben, 2009. június 30-i állapotot tükröznek. Az ezt követően megvalósult költségvetési folyamatokról, az I-III. negyedéves költségvetési beszámoló tartalmaz majd teljeskörű információt.

A 2009. évi költségvetés I. félévi végrehajtását is a kiszámíthatóság, tervezhetőség, a biztonságos működés és a nagyarányú fejlesztési kiadások előtérbe helyezése jellemezte, úgy hogy likviditási problémákkal még átmenetileg sem küzdött az önkormányzat.

Bevételek:

A félévi összes bevétel és kiadás számított különbözete 12.809.- E Ft. Egyértelműen megállapítható, hogy az önkormányzat **I. félévi bevételei, fedezték a költségvetésben tervezett kiadásokat.**

I-II.

Az ÁLLAMI TÁMOGATÁS, AZ ÁTENGEDETT KÖZPONTI ADÓK ÉS költségvetési rendeletben tervezett módon, időarányosan, jogszabályban meghatározott folyósítási rend szerint, megfelelően teljesültek.

A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak számára a 6/2009.(I.20.) Korm . rendelet alapján, január-június hónapokban, a megszűnt 13. havi illetmény helyett folyósított **kereset-kiegészítés** összegét és annak járulékait (a bruttó illetmény 1/12 része, de legfeljebb 15.000 Ft), a központi költségvetés biztosította az önkormányzat részére. A kereset-kiegészítés is megszűnt azonban, a rendelet módosítása miatt, 2009. június 30- val a 131.000 Ft illetve 149.000 Ft bruttó bér feletti illetménnyel rendelkező alkalmazottak számára. Ezek az intézkedések a Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek jelentős többségét (de ugyanígy a tagintézmények pedagógusait) rendkívül hátrányosan érintik.

A **központosított pótelőirányzatok** (nyári gyermekétkeztetés, óvodáztatási támogatás, bérpolitikai intézkedés támogatása, a **rendszeres szociális ellátások 90%-a; közcélú munka** stb.) a tényleges felhasználáshoz igazodó igénylések alapján teljesültek.

III. –VI.

A **SAJÁT BEVÉTELEK, HELYI ADÓ BEVÉTELEK, A FEJEZETEKTŐL ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK, A FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK** a költségvetési rendeletben tervezett módon, megfelelően realizálódtak az I. félévben.

Az **átvett pénzeszközök** címén keletkezett bevétel teljesülését a Munkaügyi Központtól átvett támogatás, a 2008. évi jövedelemkülönbség mérséklésére kapott pótelőirányzat, a mozgáskorlátozott támogatás, az EP választás pótelőirányzata növelte.

VII.

Az **PÉNZMARADVÁNY ÖSSZEGE** az óvodai **gyermeklétszám** elszámoláshoz kapcsolódó normatíva összegével csökkent (-1.120 E Ft)

VIII.

AZ ÁTFUTÓ, FÜGGŐ BEVÉTELEKÉNT JELENTKEZIK a június hónapban folyósított állami támogatás (nettó finanszírozás, igényelt támogatások 90%-a –rendszeres segélyek, közcélú munka, stb.) összege, mely költségvetési szempontból, már II. félévet érintő bevétel.

Kiadások:

A **kiadási oldal 46.6 %-os teljesítése**, tükrözi a gazdálkodási lehetőséget és módot.

Az önkormányzat I. félévi költségvetésének végrehajtásáról elmondható, hogy a képviselő-testület által meghatározott kiadások teljesültek, az költségvetésben tervezett források felhasználásával. A kiadások az önkormányzati működéshez társultak, ugyanakkor számottevő új fejlesztési, felhalmozási feladatok is megvalósultak, megkezdődtek,

Az önkormányzat I. félévi költségvetésének teljesülése alapján megállapítható, hogy a tervezett költségvetés éves szinten, a biztonságos, kiszámítható gazdálkodás keretei között végrehajtható, az év közben jelentkező, esetleges módosítási igények elvégzésével.

A költségvetés kiadási oldalának I. félévi teljesülését, az alábbiak jellemzik, **kiadásnemenként:**

I.

A **SZEMÉLYI JUTTATÁS** és az azokhoz kapcsolódó **JÁRULÉK KIADÁSOK** nem érték el az időarányos 50%-os teljesítést. Ennek elsődleges oka, a **közfoglalkoztatás** II. félévre tervezett aránya. A foglalkoztatottak számának növekedése miatt június 30-át követően teljesül ezen kiadás jelentősebb része.

II.

Több szakfeladat **DOLOGI KIADÁSAIT** jelentősen befolyásolta, olyan egyszeri kiadások teljesülése az első félévben, melyek az év folyamán már nem várhatók, így:, normatíva visszafizetés 1.120 . önk. igazgatási tevékenysége, pályázati díjak (1.117 E Ft) a közcélú foglalkoztatás beindításával és megszervezésével kapcsolatos kiadások, pl. szerszám- eszköz- és anyagbeszerzés; valamint a juniálisához kapcsolódó kiadások.

III.

A **PÉNZESZKÖZÁTADÁSOK** teljesülésének időarányos elmaradását jelentősen befolyásolta, hogy a Serényfalvai Sport Egyesület részére, I. félévben nem került támogatás átadásra (múlt évi maradvány miatt). AZ ISPA projekt önrésze a II. félévben teljesül. Az orvosi ügyelet működtetésére tervezett támogatás, a kistérségi finanszírozás miatt nem került folyósításra.

IV.

A **TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB JUTTATÁSOK** éves előirányzatának I. félévi felhasználása megfelelően teljesült. A **rendszeres pénzellátások** időarányos túlteljesülésének oka, az aktív korúak ellátásának évközbéli átalakítása. Az arra jogosultak 2009. március 31-ig rendszeres szociális támogatásban részesültek, 2009. április 1-től vagy közfoglalkoztatásban vesznek részt, vagy rendelkezési állási támogatásra jogosultak (

V.

A **FELHALMOZÁSI KIADÁSOK** éves előirányzatának I. félévi felhasználásánál befolyásoló tényező, az új falugondnoki gépjármű beszerzése kapcsán a vételár I. félévi kifizetése. A pályázati támogatás, viszont csak II. félévben került folyósításra, így a teljesítéshez kapcsolódó bevétel, csak a II. félévben realizálódik.

Határozati javaslat:

/2009.(VIII.27.) számú Képviselő-testületi határozat

Tárgy: Az önkormányzat 2009. I. félévi költségvetési beszámolója.

Serényfalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2009. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló, I. félévi beszámolót a jkv. melléklete szerint elfogadja.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: értelemszerűen

Serényfalva községi Önkormányzat Képviselő-testülete

2009. I. félévi költségvetési beszámolóját

**107.707 E Ft bevétellel
ebből**

52.706 E Ft költségvetési támogatás
7.232 E Ft működési célú pénzeszköz átvétel
25 E Ft felhalmozási és tőke jellegű bevétel
11.727 E Ft intézményi bevétel
25.854 E Ft sajátos működési bevétel
15.200 E Ft pénzmaradvány
- 5.037 E Ft átfutó, függő bevétel

**94.898 E Ft kiadással
ebből**

32.299 E Ft személyi jellegű kiadás
8.917 E Ft munkaadókat terhelő járulékok
31.059 E Ft dologi jellegű kiadás
729 E Ft pénzeszköz átadás (működés)
10.530 E Ft támogatás, pénzbeli juttatás
11.661 E Ft felhalmozási célú kiadás
-297 E Ft függő, átfutó kiadás

hagyja jóvá.

**2009. évi költségvetési
BEVÉTELEK I. félévi teljesülése**

| M e g n e v e z é s | Összeg (e Ft) |
|---|--------------------------|
| I. Normatív állami támogatás | 50.030 |
| 1. Település igazg. kommun.sport feladatok 1.076 fő x 1.057.-Ft | 805 |
| 2. Pénzbeli és természetbeni szoc. és gy.jóléti ellátás | 7.719 |
| 3. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok 85 fő x 3088.-Ft | 140 |
| 4. Helyi közművelődési feladatok 1.076 fő x 1.061.- Ft | 612 |
| 5. Szociális étkeztetés 26 fő | 1.059 |
| 6. Falu/tanyagondnoki szolgálat | 1.180 |
| 7. Hozzájárulás tömegközleked.felad.1.076fő x 515.-Ft | 297 |
| 8. Települési sport feladatok 1.076 fő x 500 | 288 |
| I.a. Lakosságszámhoz kötött támogatás összesen | 12.100 |
| I.b Óvodai nevelés támogatása normatíva alapján | 9.890 |
| 1. Óvodai nevelés 62 fő teljesítmény mutató alapján 8 óra | 4.920 |
| Óvodai nevelés 60 fő teljesítmény mutató alapján 4 óra | 2.224 |
| 2. Nemzeti etnikai nevelés | 95 |
| 3. Óvodai gyermekétkeztetés | |
| 50 %-os térítés 7 fő x 65.000.-Ft | 244 |
| Ingyenes étkezés 30 fő x 65.000.-Ft | 1.045 |
| 4. Intézményfenntartó társulás támogatása | 1.337 |
| 5. Pedagógus továbbképzés 4 fő x 11.700.-Ft | 25 |
| I/c Rendszeres szociális ellátások 90%-a; közcélú munka | 26.180 |
| I/d Központosított támogatás | 1.860 |

| | |
|---|---------------|
| 1. Nyári gyermekétkeztetés | 765 |
| 2. Óvodáztatási támogatás | 40 |
| 3. Bérpolitikai intézkedés támogatása | 1.055 |
| | |
| II. Átengedett központi adók | 17.946 |
| 1. Személyi jövedelemadó átengedett rész / 8%/ | 2.573 |
| 2. Személyi jövedelemadó kiegészítés | 14.255 |
| 3. Gépjárműadó 100 % | 1.118 |
| | |
| III. Saját bevételek | 11.752 |
| 1. Térítési díjak | 3.224 |
| 2. Továbbszámlázott szolgált. közmű díjak, gond.díj, egyéb bev. | 6.318 |
| 3. Bérleti díjak, lakbér | 418 |
| 4. Kiszámlázott szolgáltatások áfája | 1.792 |
| | |
| IV. Helyi adók | 7.423 |
| 1. iparűzési adó | 1.963 |
| 2. építményadó | 5.309 |
| 3. kommunális adó | 110 |
| 4. szabálysértési, helyszíni bírság | 41 |
| | |
| V. Átvett pénzeszköz | 7.232 |
| 1. TB finanszírozás (iskola eü.) | 32 |
| 2. Kistérségi Társulás társulási támogatás | 1.730 |
| 3. Tagiskola iskolabusz támogatása | 572 |
| 4. Munkaügyi Kp. támogatása. | 3.787 |
| 5. Jövedelemkülönbség mérs. (2008) | 334 |
| 6. Mozgáskorlátozottak tám. | 497 |
| 7. EP választás | 280 |
| | |
| VI. Felhalmozási célú bevételek | 11.661 |
| 1. Iparűzési adó | 460 |

| | |
|--|----------------|
| 2. Társ.-i, gazd.-i elmaradt települések tám.-nak 100%-a 1.076fő x 4.640.- | 2.676 |
| 3. Vízbekötés (Pogonyi puszta) | 25 |
| 4. Pénzmaradvány | 8.500 |
| | |
| VII. Pénzmaradvány | 6.700 |
| | |
| VIII. Átfutó, függő, kiegyenlítő bevételek | -5.037 |
| | |
| B e v é t e l ö s s z e s e n : | 107.707 |

**2009. évi költségvetési
KIADÁSOK I. félévi teljesülése**

| Szafeladat megnevezése | Személyi juttatás | Munkaadókat terh. Jár. | Dologi kiadás | Pénzezköz átadás | Tám.és egyéb jutt. | Felhalmozási | Átfutó | Létszám | Összes kiadás |
|------------------------------------|-------------------|------------------------|---------------|------------------|--------------------|--------------|-------------|-----------|---------------|
| Óvodai intézmény étkeztetése | 671 | 218 | 1806 | | | | | 1 | 2695 |
| Munkahelyi vendéglátás | 428 | 139 | 1152 | | | | | 1 | 1719 |
| Óvodai nevelés | 6260 | 2022 | 972 | | | | | 6 | 9254 |
| Önkorm. Igazg. tevékenysége | 8557 | 2410 | 5625 | 324 | | 497 | | 3 | 17413 |
| Tanyagondnoki szolgálat | 857 | 312 | 1188 | | | 8699 | | 1 | 11056 |
| Város és község gazd.szolg. | 13860 | 3117 | 5695 | 401 | | 491 | | 61 | 23564 |
| Közvilágítási feladatok | | | 2033 | | | | | | 2033 |
| Iskolaegészségügy | | | | | | | | | 0 |
| Közutak fenntartása | | | 18 | | | | | | 18 |
| Szociális étkeztetés | 481 | 156 | 1338 | | | | | 1 | 1975 |
| Rendszeres pénzbeni ellátások | | 192 | | 4 | 10337 | | | | 10533 |
| Esetipénzbeni ellátások | | | 765 | | 193 | | | | 958 |
| Köztisztasági tevékenység | | | 2974 | | | | | | 2974 |
| Műv. Házak tevékenysége | 113 | 6 | 1420 | | | | | | 1539 |
| Családi és társ.i ünnepek | | | 241 | | | | | | 241 |
| Ingatlan fenntartás | | | 945 | | | | | | 945 |
| Település vízellátás | | | 184 | | | | | | 184 |
| Ravatalozó fenntartás | 22 | 3 | 50 | | | | | | 75 |
| Ingatlan fenntartás ISKOLA | | | 1614 | | | | | | 1614 |
| Intézményi étk. Kiseg.szolg | 1050 | 342 | 2847 | | | | | | 4239 |
| Vízvezetési feladatok | | | 98 | | | 1974 | | | 2072 |
| EP választás | | | 94 | | | | | | 94 |
| Átfutó, függő kiegyenlítő kiadások | | | | | | | -297 | | -297 |
| Céltartalék | | | | | | | | | 0 |
| Kiadás összesen | 32299 | 8917 | 31059 | 729 | 10530 | 11661 | -297 | 82 | 94898 |