

BESZÁMOLÓ **a 2009. I. félévi gazdálkodás helyzetéről**

BEVÉTELEK:

Az Önkormányzat bevételei 54,79 %-ban teljesültek az I.félévben.

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:

Az *intézményi működési bevételek* körébe tartoznak a hatósági díjak, bérleti díjak, ellátási díjak, alkalmazottak étkezési térítése, ÁFA visszatérülések, továbbszámlázott szolgáltatások, kamat bevételek, melyek első félévben befolyt összege 26 162 e Ft. Az időarányos teljesítés 62,72 %-ban realizálódott. Magas teljesítést mutat a Szolgáltatások ellenértéke 72,57 %, ami a TEIT-től kapott támogatás 100 %-os teljesülésétől magasabb. Az eredeti költségvetésben 79 e Ft kamatbevételt terveztünk. A kedvezőbb anyagi helyzetünk lehetővé tette a szabad pénzeszközök lekötését, amiből az I. félévben 447 e Ft bevétel keletkezett.

A *sajátos működési bevételek* - melyek tartalmazzák a helyi adókat és az átengedett központi adókat, valamint a bírságokat, pótlékokat és egyéb sajátos bevételeket - 48,47%-ban teljesültek. Ez 2,66 %-kal alacsonyabb az előző év azonos időszakához képest.

A *helyi adók* félévi teljesítésének aránya : 39,74 %. az időarányos bevételi kiesés 3 970 e Ft. Oka: a helyi adók közül a magánszemélyek kommunális adója 49,91 %-ban, a vállalkozók kommunális adója 48,25 %-ban, az iparüzési adó állandó jelleggel végzett tevékenység után csak 37,09 %-ban teljesült. A település területén található cégek működésén érződik a gazdasági válság hatása. Ebben az adónemben az időarányos bevétel kiesés 3 874 e Ft. Ez abból adódik, hogy az egyik jelentősebb iparüzési adófizető cég jelentős összeget igényelt vissza. Az év végére várhatóan ez az arány javulni fog, mivel az M6-os építkezésénél működő cégek az iparüzési adóbevétele a II. félévben fog jelentkezni. Termőföld bérbeadásából származó bevételünk csak év végén realizálódik, így ez csökkenti a teljesülés arányát. Az illetékek átfutó bevételként jelentkeznek (itt kerül beszédre), mert az Állami Adóhatóságot megillető bevételek.

Az *átengedett központi adókon* belül az SZJA bevételek nettó finanszírozás keretében történő utalásának előirányzathoz viszonyított teljesítése összesítve 53,60 %, ami az éves előirányzatnak megfelelő teljesítés.

A tervezettnél megfelelő (55,61 %) a pótlékok, bírságok teljesülése.

TÁMOGATÁSOK:

Az önkormányzati költségvetési támogatások bevételi előirányzatai az igénylés, valamint az időarányos normatíva elosztás szerint folyamatosan, megfelelő időben teljesültek.

A *normatív állami hozzájárulás* tartalmazza az önkormányzatot megillető és átutalt különböző normatív támogatásait. Itt már látható a 2009. április 30-i lemondás korrekciója. A visszavonás oka a házi segítségnyújtással kapcsolatos normatíva lemondása.

A központosított előirányzatok 92,50 %-os teljesítést mutatnak. Ide tartozik a lakossági közműfejlesztési támogatás 217 e Ft, a Cigány Kisebbségi Önkormányzat időarányos 365 e Ft-os támogatása, a nyári gyermekétkeztetés támogatása 912 e Ft, a 2009. évi bérpolitikai intézkedések támogatása 2 015 e Ft, valamint az óvodáztatási támogatás 20 e Ft-os összegét.

Normatív kötött felhasználású támogatások 80,55%-os teljesítést mutatnak (havi igénylés alapján) a „Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás” kiadási jogcímnél említett okok miatt, ami több tételen többletigényt jelent. (Munkanélküliek rendszeres szociális segélye, lakásfenntartási támogatás...). Az önkormányzat közcélú munkavállalókat foglalkoztat. A foglalkoztatás támogatása időarányosan 100 %-ban teljesült, ez emeli meg a teljesítés arányát.

A céljellégű decentralizált támogatás előirányzata tartalmazza a Gagarin utcai szolgálati lakás felújításának időarányos fedezetét. (171 e Ft). Ennek teljesülése az idén megtörtént.

FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ BEVÉTELEK:

Az önkormányzat fogorvosi rendelőjében található régi röntgengép ill. fogorvosi szék értékesítése történt meg, mindkét készülék alkatrészként került értékesítésre. Az értékesítéséből 17 e Ft bevételünk származott.

TÁMOGATÁSI BEVÉTELEK:

Támogatásértékű működési bevételek: teljesítése 57,40 %.

Európa Parlamenti Képviselők választásának lebonyolítására	617 e Ft
MEP támogatás (egészségügyi feladatokra)	12 457 e Ft
Szociális étkeztetés támogatása (2008. évi pályázat)	1 142 e Ft
Mozgókönyvtári normatíva	420 e Ft
Fejezeti kezelésű előirányzattól támogatás	767 e Ft

	15 403 e Ft

A Társadalombiztosítástól átvett támogatás (orvosi, védőnői, fogorvosi szolgálat finanszírozása) teljesülése 49,68 %, a központi költségvetésből kapott támogatás teljesülése 100 %. A mozgókönyvtári és a pluszban kapott támogatás előirányzata később kerül rendezésre.

Támogatásértékű felhalmozási bevételek:

A falugondnoki autó beszerzése még a 2008-as évben megtörtént, de a pályázati támogatás 2009-ben érkezett meg az önkormányzathoz a pályázat elszámolása után. A teljesülés 100 %-os.

Előző évi központi költségvetési visszatérülések:

2008. évi normatíva ellenőrzés miatt 1 019 e Ft visszatérítés illette meg önkormányzatunkat, melynek a kiutalása megtörtént.

Működési célú pénzeszköz átvétel ÁH-n kívülről:

E fő rovaton belül az RHK Kft-től átvett 5 040 e Ft-ot működésre fordította az önkormányzat.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁH-n kívülről:

A Víziközmű Társulat megszűnésével a lakosság elmaradt befizetései már az önkormányzathoz érkeznek, ez felhalmozási célú pénzként kezelendő. Az első félévben 380 e Ft folyt be ezen a jogcímen, az előirányzat rendezése évvégén történik.

MŰKÖDÉSI CÉLÚ HITEL FELVÉTEL:

A működési célú hitel felvételére nem került sor az I. félévben.

Hitelállomány 2009. június 30- án : 0 e Ft

PÉNZFORGALOMNÉLKÜLI BEVÉTELEK:

Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele::

Az előző évi pénzmaradvány igénybevétele még nem történt meg.

KIADÁSOK:

Az Önkormányzati kiadások az I. félévben 44,46 %-os teljesülést mutatnak.

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK:

Személyi juttatások:

A teljesítési mutató 49,39 %.

A központilag meghatározott illetményemelések fedezetét folyamatosan a központi támogatások keretén belül havonta kapjuk, az egész éves előirányzat azonban már szerepel a módosított előirányzatban.

A közhasznú munkások személyi juttatása is szerepel a teljesítésben, melynek előirányzata már rendezett támogatás. A 2009.évi kereset-kiegészítés eredetileg nem tervezett juttatás, az időarányos előirányzat módosításra került.

A köztisztviselők ruházati költségtérítése az I. félévet terheli. A polgármesteri költségátalány emelését kompenzálja a házi segítségnyújtásból megmaradó előirányzat, így a teljesítés megfelelően alakul.

Munkaadókat terhelő járulékok:

Ezen a tételen is megfelelő a teljesítés 48,40 %. Az kereset-kiegészítés járulékaire eső I. féléves előirányzat már szerepel a módosított előirányzatban, a második féléves teljesítés még nem.

Dologi kiadások: 40,94 %-os a teljesítési mutató a dologi kiadásoknál.

Készletbeszerzéseknél 42,70 %-os a teljesítés. Készlet beszerzéseinket a takarékoság jellemzi. Az éves tervezett előirányzatokhoz képest a teljesítések a következőképpen alakultak: élelmiszer beszerzés 38,41 %, gyógyszerbeszerzés 54,18 %, irodaszer, nyomtatvány beszerzése 58,04 %, könyv, folyóirat beszerzés 11,03 %, hajtó és kenőanyag beszerzés 26,00 %, kis értékű tárgyi eszköz beszerzés 61,49 %.

Szolgáltatási költségek: A karbantartási és kisjavítási költségek magasabb költségei ellenére (139,22 %) a szolgáltatások össz. teljesítése: 39,89 %-os. Az éves tervezett előirányzatokhoz képest a teljesítések a következőképpen alakultak: telefondíjak 39,69 %, bérleti és lízing díjak 47,26 %, gázenergia szolgáltatási díja 45,41 %, villamos energia szolgáltatási díja 34,00 %, víz- és csatornadíjak 54,59 %, vásárolt közszolgáltatások 29,00 %.

Különféle dologi kiadások: Ezen a tételen belül a kiszámlázott termékek és szolgáltatások áfa befizetése, a belföldi kiküldetés, valamint egyéb dologi kiadások szerepelnek. Itt nem érte el önkormányzatunk az 50 %-os teljesítést. (40,98 %)

Egyéb folyó kiadások:

A teljesítés 55,37 %-os. Itt szerepelnek a különféle adók, a munkáltató által fizetett SZJA, a rehabilitációs hozzájárulás, különféle díjak, és az előző évi beszámolóval kapcsolatos visszafizetési kötelezettség költségvetésünket megterhelő költségeit. A visszafizetési kötelezettség előirányzatai még nem szerepelnek itt, majd csak a módosítások után. Itt kerül könyvelésre az önkormányzat járműveinek kötelező biztosításai és a vagyonbiztosítások is.

Támogatás értékű működési kiadás:

Az Egészségügyi Gondnokságnak történt 314 e Ft kifizetés és a Zomba Község Önkormányzatának átadott pénz 7 472e Ft szerepel ezen a soron. A 2008-as év elszámolásakor Zomba Község Önkormányzata 1 578e Ft támogatást utalt vissza, ezzel csökkentettük az ideai kiutalások összegét. Ezek összegzéséként 33,6 %-os a teljesítés.

Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre:

2009 évi költségvetésünk tervezésekor az alábbiakat szerepeltettük az előirányzatban:

Szülői Munkaközösség (óvoda)	40 e Ft
Szülői Munkaközösség (iskolai) Tengelic	40 e Ft
Polgárórség Tengelic -Szőlőhegy	80 e Ft
Polgárórség Tengelic	80 e Ft
Nyugdíjas Klub Tengelic	60 e Ft
Nyugdíjas Klub Tengelic – Szőlőhegy	60 e Ft
Tengelici Sportkör	1.600 e Ft
Rolocate Kézilabda Egyesület Tengelic	260 e Ft
Felnővekvő Nemzedékért Alapítvány Tengelic	139 e Ft
Horgászgyesület Tengelic	50 e Ft
Közbiztonsági Alapítvány	60 e Ft

Összesen: **2 649 e Ft**

Ebből 2009. június 30-ig a következő szervezetek kaptak támogatást:

Nyugdíjas Klub Tengelic	60 e Ft
Nyugdíjas Klub Tengelic-Szőlőhegy	60 e Ft
Tengelici Sportkör	700 e Ft
Rolocate Kézilabda Egyesület Tengelic	260 e Ft
Felnövekvő Nemzedékért Alapítvány	87 e Ft
Vöröskereszt helyi szervezete	30 e Ft

Összesen: 1 197 e Ft

Melyekből a teljesítés 45,19 %-os teljesítésnek felel meg. A Felnövekvő Nemzedékért Alapítvány támogatását 87 e Ft-ra módosítottuk, ill. a Vöröskereszt helyi szervezetét 30 e Ft-tal támogattuk a helyi programok szervezéséhez.

Társadalom szociálpolitikai és egyéb juttatások:

Teljesítése 55,96 %, ide tartoznak a rendszeres szociális segélyben, lakásfenntartási támogatásban, közgyógy ellátásban, stb...részesülők. Különösen a szociális segélyben, rendelkezésre állási támogatásban részesülők (58,45 %-os teljesítés), a lakásfenntartási támogatás (68,71 %-os teljesítés), valamint a pénzbeli átmeneti segélyek (70,00 %-os teljesítés) kifizetése emeli a teljesítést. Szociális segélyben, rendelkezésre állási támogatásban 2009. január 1-én 42 fő részesült. 2009. június 30-án a számuk 59 főre változott, ebből 32 fő volt aki közcélú munkavállaló volt. A lakásfenntartási támogatásban részesülők száma 25 fő-ről 40 fő-re emelkedett. A törvényi előírásoknak megfelelő és a helyi döntésen alapuló kifizetések könyvelődnek erre a jogcímrre.

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

A teljesítés 430 e Ft-tal szemben 205 e Ft ,mely a Bursa Hungarica pályázat kifizetéseit tartalmazza. A teljesítés 47,67 %-os, ami a kifizetéseinek a 2. félévre történő áthúzódását jelenti.

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK:

Beruházások:

Az I. félévben megvalósult a riasztó berendezés kiépítése (509 e Ft), járdasziget építése (308 e Ft), hinta vásárlása az iskolaudvarba (280 e Ft), urnafal készítése (108 e Ft), fűnyíró vásárlása (204 e Ft), település rendezési terv módosítása (60 e Ft), fogorvosi gép beszerzése (3501 e Ft), ill. a tanyagondnoki autó vásárlása (6 989 e Ft). A teljesítés 96,91 %-os.

Felújítások:

A 2009. évre tervezett felújítások a II. félévben valósulnak meg.

Felhalmozási pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre:

Az előirányzat 3 637e Ft. Ebből 217 e Ft-ot közműfejlesztési hozzájárulás visszafizetésére fordítottunk. Az első lakáshoz jutók támogatására az I. félévben nem költöttünk, valamint a Dél-Balatoni és Sió-völgyi hulladékgazdálkodási konzorcium részére a II. félévben kerül kifizetésre a tervezett összeg . Így a teljesítés 5,97 %-os.

Tartalékok:

Általános tartalékunk nem került felhasználásra.

Felhalmozási célú hitel visszafizetés:

A tavalyi évben felvett felhalmozási célú hitel törlesztő részlete december 31-én lesz esedékes.

Tengelic, 2009. szeptember 24.

Gáncs István sk.
polgármester

Tolnai Lászlóné sk.
jegyző