

BESZÁMOLÓ

a 2011. I. félévi gazdálkodás helyzetéről

BEVÉTELEK:

Az Önkormányzat bevételei 58,88%-ban teljesültek az I. félévben, a Független és átfutó kiadások figyelembevételével.

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK: A teljesülés 63,92 %-os.

Az *intézményi működési bevételek* körébe tartoznak a közhatalmi bevételek, bérleti díjak, ellátási díjak, alkalmazottak étkezési térítése, ÁFA visszatérülések, továbbszámolt szolgáltatások, kamat bevételek, melyek első félévben befolyt összege 38 006 e Ft. Az időarányos teljesítés 102,28 %-ban realizálódott. A 100 %-nál magasabb teljesítés oka, hogy az Egyéb sajátos bevételeknél eredetileg nem terveztük a TEIT-től kapott támogatás összegét. Ennek vonzataként magasabb a teljesülés a Kiszámlázott termékek és szolgáltatások Áfájánál. Az eredeti költségvetésben 1 500 e Ft kamatbevételre terveztünk, teljesülése 62,07 %. A kedvezőbb anyagi helyzetünk lehetővé tette a szabad pénzeszközök lekötését, amiből az I. félévben 931 e Ft bevétel keletkezett.

A *Önkormányzatok sajátos működési bevételei* - melyek tartalmazzák a helyi adókat és az átengedett központi adókat, valamint a bírságokat, pótlékokat és egyéb sajátos bevételeket - 50,87 %-ban teljesültek. Ez 4,03 %-kal alacsonyabb az előző év azonos időszakához képest. Ezt a csökkenést az Átengedett központi adók alacsonyabb szintje okozza.

A *helyi adók* félévi teljesítésének aránya : 49,51 %. az időarányos bevételi kiesés 211 e Ft. A helyi adók közül a magányszemélyek kommunális adója 47,13 %-ban, az iparüzési adó állandó jelleggel végzett tevékenység után 51,18 %-ban teljesült. Az I. félévben 1 455 e Ft-ot a benyújtott bevallások alapján visszatérítettünk. Az idei évben megszűnt a Vállalkozók kommunális adója. A bevallások alapján több volt a visszafizetési kötelezettségünk, mint a befizetés, ezért szerepel -44 e Ft ezen a soron.

Termőföld bérbe-adásából származó bevételünkből 32 e Ft realizálódott, ez 44,44 %-os teljesülés. 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 52,30 %. Az SZJA helyben maradó részének teljesülése az éves előirányzatnak megfelelő. A Jövedelemkülönbség mérséklése jogcímen kapott támogatás teljesülése 52,3 %, ez is az időarányos teljesülésnek megfelelő.

A *pótlékok, bírságok* teljesülése 39,42 %.

Működési 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 2011. április 30-i lemondás korrekciója. A visszavonás oka a szociális étkezéssel kapcsolatos normatíva lemondása. A teljesülés 52,3 %.

Normatív kötött felhasználású támogatások 73,28 %-os teljesítést mutatnak (havi igénylés alapján) a „Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás” kiadási jogcímnél említett okok miatt, ami több tételben többtételigényt jelent. (Munkanélküliek rendszeres szociális segélye, lakásfenntartási támogatás, bérpótló juttatás...).

Egyéb központi támogatás jogcímén a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2011. évi kompenzációjáról szóló kormányrendelet alapján adó-és járulékváltozások ellentételezésére 358 e Ft-ot kaptunk az I. félévben.

Egyéb működési bevételek:

Támogatásértékű működési bevételek: teljesítése 78,10 %.

Cigány Kisebbségi Önkormányzat (CKÖ) támogatása	210 e Ft
MEP támogatás (egészségügyi feladatokra)	1 479 e Ft
Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	210 e Ft
Mozgókönyvtári normatíva	290 e Ft
Közcélúak foglalkoztatására kapott támogatás	2 009 e Ft
Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	38 e Ft
Népszámlálás költségeinek előlege	1 015 e Ft
RHK Kft támogatása	4 935 e Ft

	10 186 e Ft

A **Társadalombiztosítási Alaptól** átvett támogatás (védőnői szolgálat finanszírozása) teljesülése 49,93 %,

A **Központi költségvetési szervtől** átvett támogatások összege 1 225 e Ft. Ide tartozik a Cigány Kisebbségi Önkormányzat (CKÖ) támogatása, valamint a népszámlálás költségeinek előlege. Ez utóbbi előirányzat rendezése még nem történt meg, ezért magas a százalékos teljesítés.

Fejezeti kezelésű előirányzattól kapott 248 e Ft a mozgáskorlátozottak közlekedési támogatását, 210 e Ft, valamint 38 e Ft kiegészítő gyermekvédelmi támogatást jelenti.

Működési célú pénzeszköz átvétel ÁH-n kívülről: A Falunap támogatására 20 e Ft-ot kaptunk.

Az **Elkülönített állami pénzalapból** kapott támogatás összege 6 944 e Ft. Ez tartalmazza a TEIT-től kapott támogatás első összegét 4 935 e Ft-ot és a Munkaügyi Központtól a közfoglalkoztatottak támogatására kapott 2 009 e Ft-ot.

Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések: 2010. évi beszámoló elkészítése után 427 e Ft visszatérítés illetve meg önkormányzatunkat, melynek a kiutalása megtörtént.

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK:

Felhalmozási és tőkejellegű bevételünk az I. félévben 120 e Ft volt járműértékesítésből.

Egyéb felhalmozási bevételek: Ezen a jogcímen teljesítés 100,11 %-os.

Támogatásértékű felhalmozási bevételek: Az IKSZT beruházás ugyan 2010-ben lezárult, viszont a teljes elszámolás és a használatbavételi engedély kiadása áthúzódott 2011-re.

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 57 e Ft folyt be ezen a jogcímen, az előirányzat rendezése évvégén történik.

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 187 439 e Ft. A teljesítés 71,19 %.

MŰKÖDÉSI CÉLÚ HITEL FELVÉTEL:

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

Hitelállomány 2011. 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 59,43 %-os teljesülést mutatnak, a Független és átfutó kiadások figyelembe vételével a teljesítés 48,78 %.

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK:

Személyi juttatások:

A teljesítési mutató 54,17 %.

A közfoglalkoztatásban résztvevők személyi juttatása is szerepel a teljesítésben, melynek előirányzata még nem rendezett támogatás. A 2011.évi kereset kompenzáció eredetileg nem

tervezett juttatás, az előirányzat módosításra került. A tervezett végkielégítések kifizetésre kerültek, ezek az időarányos teljesítést megemelik.

Munkaadókat terhelő járulékok:

Ezen a tételen a személyi juttatásoknak megfelelő a teljesítés 52,58 %. A közcélú munkavállalók járulék előirányzata még nem rendezett.

Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások: 48,62 %-os a teljesítési mutató.

Készletbeszerzéseknél 44,24 %-os a teljesítés. Készlet beszerzéseinket a takarékoság jellemzi. Az éves tervezett előirányzatokhoz képest a teljesítések a következőképpen alakultak: élelmiszer beszerzés 50,39 %, gyógyszerbeszerzés 18,59 %, irodaszer, nyomtatvány beszerzése 42,04 %, könyv, folyóirat beszerzés 6,58 %, hajtó és kenőanyag beszerzés 33,52 %, kis értékű tárgyi eszköz beszerzés 63,34 %, anyag- és készletbeszerzés 31,14 %.

Szolgáltatási költségek: A szolgáltatások össz. teljesítése: 46,87 %-os. Az éves tervezett előirányzatokhoz képest a teljesítések a következőképpen alakultak: telefondíjak 47,73 %, internet szolgáltatás 45,15 %, vásárolt élelmezés 167,65 %, bérleti és lízing díjak 22,84 %, gázenergia szolgáltatási díja 58,62 %, villamos energia szolgáltatási díja 46,26 %, víz- és csatornadíjak 40,29 %, karbantartás és kisjavítás 37,96 %, egyéb üzemeltetési, fenntartási szolg. 52,79 %, vásárolt közszolgáltatások 41,89 %.

Különféle dologi kiadások: Ezen a tételen belül a kiszámlázott termékek és szolgáltatások áfa befizetése, a belföldi kiküldetés, valamint egyéb dologi kiadások szerepelnek. Itt a teljesítés 59,57 % .

Egyéb folyó kiadások: A teljesítés 32,78 %-os. Itt szerepelnek a különféle adók, a munkáltató által fizetett SZJA, a rehabilitációs hozzájárulás, különféle díjak. Itt kerül könyvelésre az önkormányzat járműveinek kötelező biztosításai és a vagyonbiztosítások is.

Működési célú kamatkiadások: Kamat kiadásunk nem volt az I. félévben.

Támogatás értékű működési kiadás:

Zomba Község Önkormányzatának átadott pénz 17 802 e Ft, valamint az Eü. Gondnokságnak átutalt 188 e Ft szerepel ezen a soron. A 2010 év elszámolásakor Zomba Község Önkormányzata 1 879 e Ft támogatást utalt vissza, ezzel csökkentettük az idej kiutalások összegét. Ezek összegzéseként 44,15 %-os a teljesítés.

Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre:

2011 költségvetésünk tervezésekor az alábbiakat szerepeltettük az előirányzatban:

Szülői Munkaközösség (óvoda)	40 e Ft
Szülői Munkaközösség (iskolai) Tengelic	40 e Ft
Polgárórség Tengelic	100 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	320 e Ft
Felnövekvő Nemzedékért Alapítvány Tengelic	439 e Ft
Horgászgyesület Tengelic	50 e Ft
Vöröskereszt	30 e Ft
Tengelic Községért Alapítvány	40 e Ft
3T Civil Szervezet	40 e Ft
Tengelic Szőlőhegyért Egyesület	40 e Ft

Összesen:	2 859 e Ft

Ebből 2011. június 30-ig a következő szervezetek kaptak támogatást:

Horgászgyesület Tengelic	50 e Ft
Nyugdíjas Klub Tengelic	60 e Ft
Nyugdíjas Klub Tengelic-Szőlőhegy	60 e Ft
Tengelici Sportkör	700 e Ft
Rolocate Kézilabda Egyesület Tengelic	320 e Ft
Felnövekvő Nemzedékért Alapítvány	364 e Ft
Vöröskereszt helyi szervezete	30 e Ft
Tengelic Községért Alapítvány	40 e Ft
Tengelic Szőlőhegyért Alapítvány	40 e Ft
3T Civil Szervezet	40 e Ft
Polgárórség Tengelic	100 e Ft
Óvodai SZMK	40 e Ft
Iskolai SZMK	40 e Ft

Összesen: 1 884 e Ft

Melyekből a teljesítés 64,76 %-os teljesítésnek felel meg.

Társadalom szociálpolitikai és egyéb juttatások:

Teljesítése 54,90 %, ide tartoznak a rendszeres szociális segélyben, bérpótló juttatásban, lakásfenntartási támogatásban, közgyógy ellátásban, stb...részeseülők. Magasabb a teljesítés a bérpótló juttatás (59,69 %-os teljesítés), valamint a szociális segély (77,26 %-os teljesítés) esetében. Szociális segélyben, bérpótló juttatásban 2011. január 1-én 56 fő részesült. 2011. június 30-án a számuk 51 főre változott, ebből 19 fő volt, akit közcélú munkavállalóként alkalmaztunk. A lakásfenntartási támogatásban részesülők száma 55 fő-ről 61 fő-re emelkedett. A törvényi előírásoknak megfelelő és a helyi döntésen alapuló kifizetések könyvelődnek erre a jogcímre.

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

A teljesítés 495 e Ft-tal szemben 225 e Ft, mely a Bursa Hungarica pályázat kifizetéseit tartalmazza. A teljesítés 45,45 %-os, ami a kifizetéseinek a 2. félévre történő áthúzóadását jelenti.

FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ KIADÁSOK:

Beruházási kiadások:

Az I. félévben megvalósult beruházások :

- parkoló készítés Műv. Ház (3 183 e Ft),
- riasztó (orvosi rendelő) (131 e Ft),
- játszótér építése (834 e Ft),
- orvosi eszköz vásárlása (180 e Ft),
- település rendezési terv módosítása (438 e Ft),
- fafaragás Műv. Ház (125 e Ft).

A teljesítés 122,28 %-os. A beruházások egy része a tavalyi évi pénzmaradvány terhére kerül elszámolásra. Az előirányzatok rendezése még nem történt meg.

Felújítások:

Az I. félévben megvalósult felújítások :

- Művelődési Ház felújítása (56 543 e Ft),
- Orvosi rendelő tetőfelújítása (420 e Ft).

A teljesítés 107,84 %-os. A felújítások egy része itt is a tavalyi évi pénzmaradvány terhére kerül elszámolásra. Az előirányzatok rendezése még nem történt meg. A Művelődési Ház a használatbavételi engedélyét 2011-ben kapta meg, ezért kerül idén elszámolásra.

Felhalmozási pénzeszköz átadásra I. félévben nem került sor.

Tartalékok:

Általános és a felhalmozási célú tartalékunk nem került felhasználásra.

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: 189 161 e Ft. Teljesítés 59,43 %.

Tengelic, 2011. augusztus 30.

Gáncs István sk.
polgármester

Tolnai Lászlóné sk.
jegyző