

Előterjesztés

Az Önkormányzat és Körjegyzősége 2011. első félévi gazdálkodásáról szóló beszámolóhoz

Tisztelt Képviselő-testület !

Az 1992. évi XXXVIII. tv. 65. §. alapján a gazdálkodás első félévi helyzetéről az alábbi tájékoztatást adom:

A féléves beszámoló a költségvetési rendelet szerkezete szerint került kidolgozásra, hogy adatai a tervezett előirányzatokkal könnyen összehasonlíthatók legyenek.

A beszámoló mellékleteiként különféle táblázatok készültek, amelyek az eredeti, a módosított előirányzatokat és a teljesítés adatokat, valamint a teljesítésnek a módosított előirányzathoz való alakulását tartalmazzák.

A költségvetés elfogadása óta a címrend nem változott.

Az önkormányzat és intézménye 2011. első félévi teljesített

- bevételi főösszege:	62.507 e Ft	49,9 %
- kiadási főösszege:	61.725 e Ft	49,3 %

A bevételek és kiadások alakulása az időarányosnak megfelelően alakult.

Bevételek alakulása:

A bevételi jogcímek közül 25,3 %-os arányt az önkormányzatok sajátos működési bevételei teszik ki, melyek a helyi adók és az átengedett központi adóbevételek (gépjárműadó, személyi jövedelemadó), melynek teljesülése 56,2 %.

Felhalmozási és tőkejellegű bevétel az ingatlan-értékesítés, mely 35,2 %-a az összes bevételnek.

Az összes bevételből 29,4 %-ot képvisel a támogatások, kiegészítések és átvett pénzeszközök, melyek teljesülése 26,1 % az előirányzathoz képest, itt szerepelnek a rendszeres szociális segély, ápolási díj, a bérpótló juttatás, valamint a normatív állami támogatás.

Itt szerepel a körjegyzőség támogatása, mely 39,7 % -ra teljesült.

A bevételi jogcímek és a teljesítésük arányának alakulása:

Jogcímek:	arányuk a mód. előirányzathoz	teljesítésük aránya az előirányzathoz
- intézményi működési bev.	2,2 %	13,7 %
- önkorm. sajátos bevételei	22,4 %	56,2 %
- felhalmozási és tőkejell. bev.	17,6 %	103,9 %
- támog. és átvett pénzeszk.	56,2 %	26,1 %
- hitelek, értékpapírok egyéb bev.	1,6 %	266,0 %
összesen:	100 %	

A bevételi főösszegből 53.805 e Ft az 1. Önkormányzat címen, 8.702 e Ft pedig a II. Körjegyzőség címen teljesült.

A bevételek alakulása szakfeladatonként:

A bevételek 53,5 %-a az **önkormányzatok elszámolása** szakfeladaton teljesült, teljesülése az előirányzathoz képest 45,4 %. (Ezek a helyi adók, átengedett központi adók és a körjegyzőségre átvett pénzeszközök).

A bevételek 37,0 %-a a **nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése** teljesült, itt szerepel az ingatlan-eladás.

Kiadások alakulása:

A **működési és fenntartási kiadások** képviselik az összes kiadás közül a legnagyobb arányt, tartalékkal az összes kiadás 42,3 %-át. Teljesülésük 35,5 %.

A működési kiadások közül 40,6 %-ot képvisel a pénzeszköz-átadások és egyéb támogatások jogcíme. Itt szerepelnek a körjegyzőségnek, az intézményeknek és a nonprofit szervezeteknek átadott pénzeszközök és a lakosságnak kifizetett gyermekvédelmi és szociális támogatások.

Első félévi teljesülésük 34,9 %, mely nem éri el az időarányosat.

A személyi jellegű kiadások és a munkáltatót terhelő járulékok teljesülése az időarányosnak megfelel.

A dologi kiadások az összes működési kiadásokból 18,5 % -os arányt képviselnek, első félévi teljesítésük 38,1 %.

A működési és fenntartási kiadások jogcímenkénti alakulása és teljesítésük:

Jogcímek:	arányuk az összes műk. kiadások belül	teljesítésük aránya az előirányzathoz
- személyi juttatások	28,7 %	35,2 %
- munkáltatót terh. járulékok	7,0 %	35,3 %
- dologi kiadások	17,2 %	38,2 %
- pénzeszköz-átadás, támogatás	41,5 %	34,9 %
- tartalék	5,6 %	-
összesen:	100 %	

Felújítási és felhalmozási kiadások:

Felhalmozási kiadásaink: útjavításra, kátyúzásra 813 e Ft-ot, notebook vásárlásra, gépvásárlásra (fűnyírótraktor, aljnövényzet-tisztítók) 2.562 e Ft-ot, részvényvásárlásra 154 e Ft-ot fordítottunk.

Az **önkormányzati tartalék** tervezett összegét a pótelőirányzatok 1.141 e Ft-tal növelték, ezek a rendszeres szociális segélyre, bérpótló juttatásra, ápolási díjra kapott összegek.

A kiadások címek közötti alakulására jellemző, hogy az összes kiadás 11,9 %-át a Körjegyzőség ráfordításai teszik ki.

Felhalmozási és felújítási kiadás a Körjegyzőségen nem került tervezésre.

A 2011. első félévi beszámoló alapján javaslom továbbra is a takarékos gazdálkodást, az átmenetileg felszabadult pénzeszközök lekötését, államilag garantált Discont-kincstárjegyben, tőkegarantált pénzügyi befektetési jegyben történő befektetését.

Megállapítom tehát, hogy költségvetésünk végrehajtását pénzügyi nehézségek nem akadályozták.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a beszámolót fogadja el.

Dörgicse, 2011. szeptember 9.

Kis-Pál Miklós
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

Dörgicse községi Önkormányzat Képviselő-testületének /2011. (). HATÁROZATA

Dörgicse községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 65. §. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. §. (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat és intézménye 2011. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló beszámolót az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. A beszámoló az önkormányzat és költségvetési szerveinek adatait az 1/2011. (III. 1.) rendeletben meghatározott címrend szerint tartalmazza.
2. Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2011. évi költségvetési előirányzatainak első félévi teljesítését a Képviselő-testület az alábbiak szerint fogadja el:

adatok e Ft-ban

	eredeti előirányzat	módosított	teljesítés összeg	%
bevételek főösszege:	124144	125285	62507	49,9
kiadások főösszege:	124144	125285	61725	49,3

3. Bevételek:

Az Önkormányzat és intézményei 2011. évi bevételi előirányzatait és első félévi teljesítési adatait bevételi forrásonkénti bontásban az 1. sz. melléklet, címenként a 2. sz. melléklet tartalmazza.

4. Kiadások:

Az Önkormányzat és intézményei 2011. évi kiadási előirányzatait és első félévi teljesítési adatait kiadási jogcím szerinti bontásban a 3. sz. melléklet tartalmazza.

5. Az Önkormányzat és intézményei 2011. évi működési, fenntartási kiadási előirányzatait és első félévi teljesítését a Képviselő-testület az alábbiak szerint hagyja jóvá:

adatok e Ft-ban

	eredeti előirányzat	módosított	teljesítés összeg	%
Működési kiadások:	72365	73506	26116	35,5
Ebből: - személyi kiadások:	21087	21087	7420	35,2
- munkaadói járulék:	5146	5146	1815	35,3
- dologi kiadások:	12659	12659	4829	38,1
- speciális célú támogatások:	30473	30473	10608	34,8
- tartalék:	3000	4141	-	
- függő kiadások:	-	-	1444	

A működési kiadások előirányzatait és 2011. első félévi teljesítését kiemelt előirányzatonként és címenként a 4. sz. melléklet tartalmazza.

6. A felújítási és felhalmozási kiadások 2011. évi előirányzatainak és első félévi teljesítésének alakulását a Képviselő-testület az alábbiak szerint fogadja el:

adatok e Ft-ban

	eredeti előirányzat	módosított	teljesítés összeg	%
Felújítási és felhalmozási kiadások:	51779	51779	35609	68,8
Ebből:				
- beruházások:	6875	6875	2716	39,5
- felújítások:	19150	19150	813	4,2
- felhalm. célú pénzeszk. átadás:	-	-	151	-
- értékpapír kiadás, részv:	25754	25754	31929	124,0

A felújítási és felhalmozási kiadásokat címenként az 5. számú, a felhalmozási kiadásokat feladatonként a 6. sz. melléklet tartalmazza.

7. Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek 2011. évi bevételi és kiadási előirányzatait és első félévi teljesítését szakfeladatonkénti bontásban a 7. számú melléklet mutatja be.

8. A tartalék, illetve hiány/többlet alakulása:

A Képviselő-testület a tartalék alakulását az alábbiak alapján hagyja jóvá:

	adatok e Ft-ban			
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés összeg	%
Tartalék:	3000	4141	-	-
Ebből:				
- általános tartalék:	3000	4141	-	-

Az általános tartalék felhasználása a Képviselő-testület döntései alapján a működési, felhalmozási kiadások fedezetéül szolgál.

9. A 2011. első félévi gazdálkodás során hiány nem keletkezett. A korábban és a tárgyidőszakban keletkezett többletet, illetve átmenetileg fel nem használt pénzeszközöket a Képviselő-testület államilag garantált Discont kincstárjegyek, valamint tőkegarantált pénzüpi befektetési jegyek vásárlására hasznosítja.

Felelős: Kis-Pál Miklós polgármester

Határidő: folyamatos

2. számú melléklet a/2011. () határozathoz

2/1

Az önkormányzat 2011. évi költségvetésének első félévi teljesítése címrend szerinti, bevételi forrásoként
Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervekre (a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek adataival)

Cím		Bevételi forrás megnevezése	Előirányzatok és teljesítés															
			Összesen (1)=(2+3)						Működési (2)						Összesenből			
SZ.	neve	Eredeti előirányzat	Módos előirányzat	I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módos előirányzat	I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módos előirányzat	I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módos előirányzat	I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	
I.	Önkormányzat	Összes bevétel:	102220	103361	53805	52,1	53004	54145	30940	57,1	49216	49216	22865	46,5				
	/Önálló/	int. működési bevétel	2800	2800	383	13,7	2800	2800	383	13,7								
		önk. saj. műk. bevétel	28123	28123	15803	56,2	28123	28123	15803	56,2								
		felh. és tőkejell. bevét.	22000	22000	22865	103,9												
		támog. átvett pénzeszk.	47380	48521	9655	19,9	20164	21305	9655	45,3	22000	22000	22865	103,9	27216	27216		
		hitelek és egyéb bevétel			5115				5115									
		pénzforg. nélk. bevétel	1917	1917	-16		1917	1917	-16									
II.	Körjegyzőség	Összes bevétel	21924	21924	8702	39,7	21924	21924	8702	39,7								
	önálló	támog. átvett pénzeszk.	21924	21924	8702	39,7	21924	21924	8702	39,7								

Ezer forintban

3. sz. melléklet a/2011. () határozathoz

3/1

Az önkormányzat 2011. évi költségvetési kiadásainak első félévi teljesítése kiadási jogcímenként

Ezer forintban

Kiadási előirányzat megnevezése	Előirányzatok és teljesítés									
	Összesen(1)=(2+3)					Összesenből				
	Eredeti előirányzat	Módos előirányzat	I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a		Eredeti előirányzat	Módos előirányzat	I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Felhalmozási(3)
1.	12909	12909	5710	44,2		12909	12909	5710	44,2	
2.	4655	4655	40	0,8		4655	4655	40	0,8	
3.	3523	3523	1670	47,4		3523	3523	1670	47,4	
I.	21087	21087	7420	35,2		21087	21087	7420	35,2	
1.	4929	4929	1815	36,8		4929	4929	1815	36,8	
2.										
3.										
4.										
5.										
6.	217	217				217	217			
II.	5146	5146	1815	35,3		5146	5146	1815	35,3	
1.	3620	3620	1122	31,0		3620	3620	1122	31,0	
2.	6065	6065	1927	31,8		6065	6065	1927	31,8	
3.	1130	1130	968	85,7		1130	1130	968	85,7	
4.	440	440	86	19,5		440	440	86	19,5	

3/2

	Előirányzatok és teljesítés											
	Összesen(1)=(2+3)					Működési(2)					Felhalmozási(3)	
	Eredeti előirányzat	Módos előirányzat	I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módos előirányzat	I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módos előirányzat	I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a
Kiadási előirányzat megnevezése												
4.	Felnőttoktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai											
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai											
VI.	Ellátottak pénzbeli juttatásai											
VII	Nyugdíjbiztosítási pénzbeli ellátások											
VIII	Egészségbiztosítási pénzbeli ellátások											
IX.	Munkaerő piaci pénzbeli ellátások											
X.	Felújítás	19150	19150	813	4,2							
1.	Intézményi beruházási kiadások	6500	6500	2050	31,5			19150	19150	813	4,2	
2.	Egyéb központi beruházások							6500	6500	2050	31,5	
3.	Lakástámogatás											
4.	Lakásépítés											
5.	Beruházási célprogramok											
6.	Kiemelt jelentőségű beruházások											

Kiadási előirányzat megnevezése		Előirányzatok és teljesítés													
		Összesen(1)=(2+3)					Összesenből								
		Eredeti előirányzat	Módos előirányzat	I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módos előirányzat	I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módos előirányzat	I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a		
7.	Állami készletek, tartalékok, felhalmozási kiadásai	375	375	512	136,5					375	375	512	136,5		
8.	Beruházások általános forgalmi adója			154								154			
9.	Pénzügyi befektetések kiadásai														
XII	Felhalmozási kiadások és pénzügyi befektetések összesen	6875	6875	2716	39,5					6875	6875	2716	39,5		
1.	Kölcsonk nyújtása és törlesztése														
2.	Belföldi finanszírozás kiadásai	25754	25754	31469	122,2					25754	25754	31469	122,2		
3.	Külföldi finanszírozás kiadásai														
4.	Pénzforgalom nélküli kiadások	3000	4141			3000	4141								
5.	Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások			1444				1444							
XIII	Az I.-XII pontba nem tartozó kiadások	28754	29895	32913	110,1	3000	73506	26116	34,9	25754	25754	31469	122,2		
	Kiadások összesen:	124144	125285	61725	49,3	72365	73506	26116	35,5	51779	51779	35609	68,8		

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2011. évi felhalmozási kiadásainak első félévi teljesítése feladatonként

Ezer forintban

Sor- szám	Felhalmozási kiadás	Az érintett		Összeg			
		Cím	Szakterület száma és neve	Eredeti előirányzat	Módos. előirányzat	I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	felújítás összesen:	I. önkormányzat		19150	19150	813	4,2
2.	önkormányzati épület felújítása	I. önkormányzat		14000	14000		
3.	szolg. lakás, postaép. Gernye	I. önkormányzat		5000	5000		
4.	külterületi utak murvázása	I. önkormányzat		150	150		
5.	útjavítás, kátyúzás	I. önkormányzat				650	
6.	felújítás ÁFA:	I. önkormányzat				163	
	beruházások összesen:	I. önkormányzat		32629	32629	34796	106,6
7.	pályázati önrészek	I. önkormányzat		5000	2438		
8.	rendezési terv	I. önkormányzat		1875	1875		
9.	notebook vásárlás	I. önkormányzat			144	144	
10.	fűnyírótraktor vásárlás	I. önkormányzat			711	711	
11.	3 db aljnövényszet tisztító	I. önkormányzat			466	466	
12.	fűnyírótraktor vásárlás	I. önkormányzat			729	729	
13.	beruházás ÁFA:	I. önkormányzat			512	512	
14.	részvényvásárlás:	I. önkormányzat				154	
15.	egyéb felhalm. kiad. támog:	I. önkormányzat		25754	25754	32080	124,6

Ezer forintban

Sor- szám	Szakfeladat	Bevételek				Kiadások			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	I. félévi teljesítés	Teljesítés %-a
18.	841123 könyvtári szolgáltatás	600	600	268	44,7	600	600	30	5,0
19.	661902 egyéb pénzügyi kieg. tevékenység			5115				30888	
20.	882117 rendszeres gyermekvéd. pénzbeni ell.							100	
21.	882124 rendkívüli gyermekvéd. támogatás							9	
22.	882125 mozgáskorl. közlekedési támogatása							14	
23.	890442 hosszabbtávú közcélú munka			131				89	
24.	függő bevétel, kiadás			-16				1444	
	Összesen:	124144	125285	62507	49,9	124144	125285	61725	49,3