

T á j é k o z t a t ó

Halászi Község Önkormányzatának 2013. évi költségvetési tervének háromnegyed éves teljesítéséről

Tisztelt Képviselő testület!

A Halászi Község Önkormányzatának 2013. évi költségvetési rendeletében meghatározott bevételek és kiadások háromnegyed éves teljesítésének beszámolóját elkészítettük, és azt a Magyar Államkincstár Győr-Moson-Sopron Megyei Igazgatóságának további feldolgozás céljára átadtuk.

Önkormányzatunk 2013. év III. negyedévi költségvetési gazdálkodásáról készített szöveges tájékoztató mellékletét képező számszaki kimutatások, mutatják az éves költségvetési rendeletünk eredeti és módosított előirányzatait, a bevételek és kiadások teljesítését.

I. Általános értékelés

A pénzforgalmi mérlegben (1. számú melléklet) látható, hogy a bevételeket **49.45** %-ra , a kiadásokat **56.73** % - ra teljesítettük.

II. Bevételek és kiadások részletezése

- **Adó bevételek: 55.56%**
- **Intézmény saját bevételei: 66.61 %** (intézményi étkezés térítési díj, kamat bevétel, közhatalmi bevételek-igazgatás szolg. díj)
- **Állami normatívák 77.73%**

Ezek az adatok a féléves beszámoló adataihoz viszonyítva növekedést mutatnak, a bevételek alakulása időarányos. Adóbevételek nagyobb összegben évente március és szeptember 15-ig folynak be. Az új törvény szerint a gépjárműadó 60%-át az államkincstárnak kell továbbutalni, minden hó 10-ig. Így a szeptemberben befolyt adóbevételek csak október 10-én kerültek átutalásra, ami viszont már nem III. negyedévben jelentkező bevétel.

Az éves költségvetési terv teljesítése során, mind a bevétel, mind a kiadások tekintetében átfedések lehetnek a negyedévek között.

A kiadások tekintetében a személyi juttatások esetén van átfedés hiszen az október havi bérek csak novemberben kerülnek könyvelésre, amit már nem tartalmaz a III. negyedév kiadási főösszege.

Központi pótelőirányzatok bemutatása:

A központosított támogatások között szerepel a

bérkompenzáció :	1.165.e forint
egyres jövedelempótló támogatások kiegészítése:	496.e forint
szerkezetátalakítási tartalékból-gyermekétkeztetéshez	1. 177.e forint
<i>szociális és gyermekjóléti alapellátás tám.</i>	<i>1.383.e forint</i>

A szociális és gyermekjóléti alapellátás támogatása címen kapott támogatás még nem került felhasználásra, és előirányzat emelés sem történt vele, mivel erre pótigényt kellett benyújtani, nálunk nem volt pótigény, ennek ellenére megkaptuk lakosságárányosan a támogatást, de ezzel a támogatással el kell december 31-ig számolni. Mivel nálunk még a harmadik negyedévben nem keletkezett többlet költség, *(ezen a jogcímen finanszírozzák a Falugondnoki szolgáltatást, és a Gyermekek napközbeni ellátását, vagyis a bölcsődét)* így ezt a támogatást elképzelhető, hogy vissza kell fizetnünk, jelenleg az államkincstár választ várjuk erre a kérdésre.

A nyári programok megvalósításához benyújtott pályázaton előleg címen **4.500 e. forint** összeget nyertünk el, a melyet a rendezvény sorozat lezárása után, utófinanszírozás keretén belül kaptunk meg.

III. Kiadási előirányzatok és teljesítés alakulása:

Működési kiadások:

- személyi juttatások és járulékaik:* 75.33% (2012 dec-2013.09)
(hátralévő:2013.okt-nov.)
- *dologi kiadások(ÁFA-t tartalmazza):* 53.80%

Felújítási kiadások:

- *gépek , berendezések felújítása (fűnyírók, számítógépek stb.):* 3%

Fejlesztési kiadások:

A beruházási kiadásokra tervezett **33.920** e. forint előirányzat megemelésre került 35.493 e forintra, erre az új gépek (fünyírótraktor, multicar I. félévben teljesedett) vásárlása miatt volt szükség. **32.478** e. forintot használtuk fel az első fél év és harmadik negyedév során. (Ebből az iskolai sportpálya megvalósítása **27.538** e forint volt, mely az I. félévben teljesedett) A III. negyedéves adatok tartalmazzák összegzően a három negyedévet, ezért vannak olyan tételek, amiről már a féléves beszámoló során is számot tudunk adni.

Támogatásértékű kiadások:

A felügyelet alá tartozó költségvetési szervek támogatása átrendeződött. A III. negyedévtől kötelező az óvodát, az erre a célra létrehozott intézményfenntartó társuláson keresztül finanszírozni.

Ezért látható az 1. sz mellékletben kiadási oldalon, hogy a Támogatásértékű működési kiadások államháztartáson belül 3.254 e forintról 70.847 e forintra növekedett előirányzatban, és a Felügyelet alá tartozó költségvetési szervek támogatásának előirányzata 103.308 e forintról 38.600 e forintra csökkent.

II. Tartalék változásának értékelése:

Az önkormányzat 2013. évi költségvetési tartalékának összege az alábbi tételek összegével módosult:

A költségvetési tartalék összege előre nem látható, be nem tervezett kiadások miatt csökkent az alábbiak szerint:

- | | |
|--|--------------|
| - Hulladékszállítási díj köztemető fenntartása szakfeladaton | 500.000.- Ft |
| - Önkéntes tűzoltó egyesület támogatása | 100.000.- Ft |
| - Járművek vásárlása /elektromos kerékpár/ | 129.500.- Ft |
| - Bursa Hungarica ösztöndíj | 155.000.- Ft |

Mindösszesen: 884.500.-Ft

Tartalékot növelő tételek:

- | | |
|--|----------------|
| - Kamat bevétel | 1.387.671.-Ft |
| - 2012 évi játszótér projekt végelsz. | 5.082.980.- Ft |
| - földterület értékesítésből származó többletbevétel | 414.500.- Ft |

Mindösszesen: 6.885.151.- Ft

Tartalék főösszege	nyitó: 56.975 e forint
Tartalék főösszege	módosított: 57.527 e forint

Összegezve elmondhatjuk, hogy a 2013. év harmadik negyedévi gazdálkodásunk a meghatározott keretek között történt. Feladatmaradás egyik intézményünkben sem volt. Szállítók felé kintlévőség nincs.

Kérem a Tisztelt képviselő társaimat, hogy a számszaki kimutatásokkal és a fenti tájékoztatóval kapcsolatos kérdéseiket a soron következő képviselőtestületi ülésen tegyék meg.

Halászi, 2013. november 25.

Tisztelettel:

**Majthényi Tamás sk.
polgármester**