

## **BESZÁMOLÓ**

### **Ludányhalászi Község Önkormányzat 2012. évi költségvetésének I. féléves teljesítéséről**

Tisztelt Képviselő-testület!

Ludányhalászi Község Önkormányzat 2012. I. félévi gazdálkodásának pénzügyi fedezetét folyamatosan biztosítottuk. A kötelező feladatainak folyamatosan eleget tettünk, a költségvetési tervben szereplő kiadások fedezete rendelkezésünkre állt

A következőkben az I. fejezetben az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak alakulása kerül bemutatásra. Az 1. számú mellékletben az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi mérlege található.

A II. fejezetben a Ludányhalászi Polgármesteri Hivatal, a III. fejezetben a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Napközi Otthonos Óvoda (továbbiakban Iskola) bevételeinek és kiadásainak alakulása kerül bemutatásra. A 5. mellékletben a Polgármesteri Hivatal a 6. mellékletben az Iskola bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi mérlege található.

A 7. melléklet az Önkormányzat összesített bevételeit és kiadásait nettó módon mutatja be - az intézmény finanszírozás nélkül.

## **I. Ludányhalászi Község Önkormányzata**

### **1. Bevételek alakulása**

**a.) Működési bevételek:** teljesített összege 4 698 eFt , mely a tervezett 8 872 eFt-hoz képest 53%-os teljesítést jelent.

Hatósági jogkörhöz köthető bevétel (közhatalmi bevétel) az Önkormányzatnál nem realizálódott.

Intézményi működéshez kapcsolódó egyéb bevételek között az „Áru és készlet értékesítés”-ben a szemétszák értékesítése szerepel – a lakosság igényei szerint.

A szolgáltatások ellenértéke bevételi nemnél a szemétszállítási díj, az ebédkihordás díja, valamint a faxolás, fénymásolás ellenértéke került megtervezésre, melynél a teljesítés időarányos.

A szemétszállítási díj előirányzata 2 711 eFt volt – teljesítés 1 255 eFt. Az előző évekhez képest a fizetési morál kicsit javult, amihez nagy mértékben hozzájárul , hogy a megállapított lakásfenntartási támogatás egy része sok igénylőnél a szemétszállítási díjra kerül jóváírásra.

Intézmények egyéb sajátos bevételeinél az „Intézményi ellátási díjnál” a szociális étkezés térítési díj bevétele került tervezésre – a teljesítés itt is időarányos.

Kötbér, egyéb kártérítésnél a teljesítés majdnem eléri már most a tervezetett. Itt került megtervezésre a köztemetés megtérülés várható összege, azonban a túlteljesítést az okozza, hogy teljesítésbe ide kell elszámolni a közüzemi szolgáltatók által visszautalt túlfizetések összegét is. Az intézmények különválásának következtében- fogyasztói névváltozás – egyes szolgáltatóknál túlfizetése keletkezett az önkormányzatnak.

Az egyéb sajátos bevételeknél előirányzatot helyesbítettük, mert tervezéskor rossz bevételi nemre került az előirányzat.

## IV. melléklet

ÁFA bevételeknél a túlteljesítés oka, hogy a felhalmozási és tőke bevételeknél jelentkező szennyvízrendszer használati díj áfa-ja is itt szerepel.

Sajátos működési bevételein összege: 37 047 eFt a tervezett 68 730 eFt-hoz képest 54%-os a teljesítés.

- Helyi adóbevételeink:
  - Az építményadó és a magánszemélyek kommunális adójánál a teljesítés időarányos. Az építményadónál, egy adózóval szemben éltünk a behajtási eljárás lehetőségével.
  - Az iparüzési adó bevétel nehezen tervezhető, mivel a vállalkozások eredményességének függvénye. Ebben az évben ez kedvezően alakult a teljesítés 7 967 eFt - 61%.
  - Késedelmi pótlékból 229 eFt bevételt értünk el, ami meghaladja a tervezett összeget -100 eFt. Itt elsősorban a behajtott kintlévőségek kapcsán keletkezett a magas teljesítési arány.
- SZJA bevételünk időarányos része került leutalásra az állam részéről.
- Gépjárműadó bevételünk 2 258 eFt ami elmaradást mutat az 5 200 eFt tervezettel szemben – ennek egyetlen oka a befizetések elmaradása, melyet a II. félévben - ha kell behajtás útján kompenzálni igyekszünk.
- Egyéb sajátos bevételek között
  - az önkormányzati lakások lakbér bevétele 820 eFt – tervezett 1 294 eFt
  - az önkormányzati egyéb helyiségek bérleti díja 180 eFt – tervezett 300 eFt
  - egyéb sajátos bevételek – melynél a más hatóság által kiszabott bírság önkormányzatnál maradó része szerepel 218 eFt – tervezett 300 eFt

Lakbér bevételeinknél a túlfizetés a Rákóczi út 117/e lakás lakója által letétbe helyezett összeg önkormányzat részére történő leutalása miatt (megállapodás megszegés) jelentkezik

### b.) Támogatások

Költségvetési támogatási bevételünk 54 491 eFt, mely 60% -ban teljesült az előirányzathoz képest.

- Normatív állami támogatás a központi támogatások meghatározott üteme szerint került leutalásra 52%
- Központosított támogatásként a közszférában dolgozók 2011. decemberi kereset kiegészítésének összegét kaptuk meg : 94 e Ft összegben.
- Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz keretében összesen: 3 485 eFt – it kaptunk:
  - Pedagógusok továbbképzési támogatására: 49 eFt
  - Pedagógus pótlékok kiegészítő támogatására: 109 eFt
  - Oktatási feladatokkal kapcsol. szoc. juttatás 3236 eFt
  - Szakmai informatikai feladatok tám. 91 eFt
- Szociális feladatokhoz kiegészítő támogatást igényeltünk ápolási díj fizetéséhez, rendszeres szociális segélyezéshez, rendelkezésre állási támogatáshoz és lakásfenntartási támogatáshoz, együtt 18 877 eFt összegben.
- Egyéb központi támogatás:
  - Közszférában dolgozók 2012. évi kereset-kiegészítésének kifizetéséhez 1442 eFt
  - Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatására 215 eFt
- ÖNHIKI - benyújtott pályázatunkra megítélt összeg 3 947 eFt.

**c.) Támogatás értékű bevételek, véglegesen átvett pénzeszközök.**

**Támogatás értékű működési bevételek**

- Központi költségvetéstől - a Roma Nemzetiségi Önkormányzat működésére kapott támogatás eredeti előirányzatban tervezve ide lett, módosított előirányzata az egyéb központi támogatásra került helyesbítésre, teljesítésben pedig a továbbadási célú bevételek között van .
- Fejezeti kezelésű előirányzathoz
  - a „Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatására” 108 eFt
  - MVH-tól iskolatejre 426 eFt
- Elkülönített állami pénzalapból:
  - Közfoglalkoztatás támogatására Munkaügyi Központtól 12 982 eFt
- Társulástól: Mozgó könyvtár fenntartására a Kistérségtől kapott támogatás 250 eFt

**Előző évi költségvetési kiegészítésként :** a 2011. évi normatívákkal való elszámolás miatt 784 eFt összegű támogatást kapott az Önkormányzat.

**Végleges pénzeszköz átvétel:**

- Működési célú pénzeszköz átvétel Iskolától (falunapra) 50 eFt
- Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel lakosságtól 42 eFt, mely a még elmaradt közműfejlesztési hozzájárulás befizetéséből származik.

**d.) Hitel** – hitel felvétel nem történt

**e.) Felhalmozási bevételek**

Felhalmozási bevételek között az ÉRV által megállapodás alapján fizetett szennyvízhálózat használati díja szerepel nettó értéken.

**f.) Értékpapírműveletek**

Az év elején befektetési jegy formájában lekötött 15 500 eFt –ból június 30-ig 4 000 eFt összegben értékesített értékpapír bevétele szerepel.

**g.) Továbbadási célú működési bevétel:**

A Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak a támogatás az Önkormányzaton keresztül utalja a z állam, amelyet ezen bevételi nemen kell az Önkormányzatnak nyilvántartania . Ezen összeg egyenlegében tartalmazza a már megkapott támogatást és a az RNÖ-nek továbbutalt részt.. Támogatásként kapott 215 eFt – továbbutalt 50eFt .

**2. Kiadások alakulása**

**a.) Személyi juttatások**

Eredeti előirányzatként az önkormányzat által foglalkoztatott 1 fő karbantartó és a tervezés időszakában a Munkaügyi Központtal már meglévő szerződésekben szereplő közfoglalkoztatottak bére került tervezésre. Évközben megkötött további szerződések alapján vezettük fel a módosított előirányzatot. Mivel a szerzősek átnyúlnak a II. félévre is a teljesítés a június 30--ig felhasznált összeget mutatja.



## **II. Ludányhalászi Polgármesteri Hivatal**

### **1. Bevételek alakulása**

A Polgármesteri Hivatalnál jelentkező „Intézményi működési bevételek” , valamint a „Felhalmozási célú bevételek” tévesen jelentkeznek a Hivatalnál, ezek Önkormányzati bevételek, melyek a Hivatal pénztárába kerültek bevételezésre. Ezek a II. félévben helyesbítésre kerülnek.

**Intézmény finanszírozás :** A finanszírozás tervezett éves összegéből 21 461 eFt teljesült.

### **2. Kiadások alakulása**

a.) A személyi juttatások előirányzata 29 159 eFt , a teljesítés 13 290 eFt, mely elmarad az időarányos teljesítéstől. A bérmegtakarítás egyik oka, egy dolgozónk hosszú idejű, betegség miatti távolléte, a másik ok pedig , hogy 1 fő ügykezelő bérének tervezése megtörtént, azonban alkalmazása csak a II. félévtől történik.

b.) Munkaadókat terhelő járulékok : összege a bérkiadások teljesítésével arányosan alakult.

c.) Dologi kiadások

Dologi kiadásainknál összesen 3 474 eFt összegű kifizetés jelentkezik, a teljesítés megfelelő az előirányzathoz képest. Ezen a címen a Hivatal működéséhez szükséges irodaszer, egyéb információ hordozók (közlöny, jogtár) , karbantartási anyagok, közüzemi díjak, eszközök (fénymásoló) használatának, számítástechnikai eszközök karbantartásának díjai kerültek elszámolásra.

### III. II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Napközi Otthonos Óvoda

#### **1. Bevételek alakulása**

Intézményi ellátás díja tartalmazza az óvodai , a menza, a napközi valamint az alkalmazottak étkezés térítési díjait. Az előirányzathoz képest egyedül az óvodai térítési díj marad el a tervezettől.

Véglegesen átvett pénzeszközök között a Wekerle Sándor alaptól kapott összeg szerepel, mely összeg kifizetésre került a támogatási programban résztvevő tanulóknak és pedagógusoknak.

Önkormányzati támogatás (intézmény finanszírozás) : a tervezett összegből 36 105 eFt került leutalásra és elszámolásra az Iskola működési kiadásainak finanszírozására.

#### **2. Kiadások alakulása**

- a.) Személyi juttatások előirányzata 46 544, a teljesítés 23 306 eFt , mely megfelel az időarányos teljesítésnek.
- b.) Munkaadókat terhelő járulékok összege a bérkiadások teljesítésével arányosan alakult.
- c.) Dologi kiadások: a Iskola és az Óvoda működéséhez kapcsolódó készletbeszerzéseket, közüzemi szolgáltatások díjait, valamint az étkezést biztosító konyha kiadásait tartalmazza.
- d.) Szociális rászorultság jellegű ellátások között a gyermekek térítési díjkezdvéménye került megtervezésre, azonban könyvelése az Önkormányzatnál történt. Helyesbítése szükséges.

#### **IV. ÖSSZEGZÉS**

Összességében a 2012. I. féléves gazdálkodásról elmondható, hogy a bevételek és kiadások egyensúlyát sikerült megtartanunk. A működési feladatainknál jelentkező kiadások fedezete folyamatosan biztosított volt. Jelentős felhalmozási bevételünk nem keletkezett az első félévben. A beruházásaink, felújításaink megvalósítása a pályázatok függvényében alakulhat az elkövetkező időszakban.

Az Önkormányzat megfontolt, racionális gazdálkodásra törekszik. Igyekszünk a feladatellátásunk színvonalát, a gazdálkodás biztonságát továbbra is megtartani.

Kérjük az I. félévi gazdálkodásról szóló beszámolót elfogadni szíveskedjenek.

Ludányhalászi, 2012. szeptember. 10.

Kovács Imre  
polgármester