

1. Napirend

TÁJÉKOZTATÓ

Tolmács Község Önkormányzat 2009. évi költségvetésének háromnegyed-éves teljesítéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Tolmács Község Önkormányzat 2009. gazdálkodásának pénzügyi háttere folyamatosan biztosított volt. A kötelező feladatainknak folyamatosan eleget tettünk, a működési kiadások fedezete mindenkor rendelkezésünkre állt. A személyi és intézményi háttérrel takarékos gazdálkodással biztosítottuk.

Bankszámlánk és pénztárunk nyitó egyenlege január 1-jén 13.321 e Ft volt, záró egyenlegünk szeptember 30-án 9.378 e Ft volt.

Bevételeink alakulása

Működési bevételeink

Igazgatási szolgáltatás díjbevétele 56 e Ft, mely különféle hatósági eljárások díjbevétele.

Saját működési bevételeink előirányzata 5.886 e Ft, a teljesítés 2.846 e Ft, 48 %-os teljesítés.

- Szolgáltatási bevételünk 565 e Ft. Ebből 534 e Ft a munkahelyi vendéglátás bevétele, azaz itt jelentkezik a külső étkezők által fizetett térítési díj. 16 e Ft bevételünk a sírhelymegváltás és temetőgondozás díjából keletkezett. Kaszállatási szolgáltatási bevételünk 15 e Ft, itt 8%-os a teljesítési arány a tervhez képest. Elsősorban e tevékenység alacsony bevétele miatt 55%-os a szolgáltatási bevétel összesített teljesítési aránya.
- Egyéb bevételünk keletkezett az Államkincstárral történő bérelszámolás kapcsán 25 e Ft.
- Bérleti díj bevételünk összege 430 e Ft, az előirányzathoz képest 52%-os a teljesítés. Ez a bevételünk helyiség bérleti díjból és a posta bérleti díjából keletkezett. Az alulteljesítés részben abból adódik, hogy a lakás bérbeadásából származó bevétel – a bérbeadás megszűnése miatt – a tervvel szemben nem realizálódott teljes évben.
- Intézményi ellátási díjbevételünk összege 1.984 e Ft, a tervezett 3.569 e Ft-hoz képest 56% a teljesítés. A gyermek- és szociális étkezés díja jelentkezik itt, valamint a házi segítség-nyújtás (ebédhordás) térítési díja. A kisebb mértékű alulteljesítés részben abból adódik, hogy a szociális étkezés igénybevétele alul marad a tervezetthez képest, másrészt az is érezteti hatását, hogy az intézmény nyári felújítási munkálatai miatt az óvodai ellátásban a tervezett nyári szünettől hosszabb szünet volt.
- Alkalmazottak térítési díj-bevétele által 172 e Ft-ot értünk el, a teljesítés 54 %.
- Továbbszámlázott szolgáltatási bevétel: a rendezési terv módosítás díjának vállalkozó általi megtérítése, 300 e Ft összegben, Bánk Község Önkormányzata felé a közösen használt szoftver verziófrissítésének (programkövetés) továbbszámlázott összege 14 e Ft, valamint a bérbe adott lakás vízdíjának megtérítése által 9 ezer Ft összegben.

Kamatbevételünk 770 e Ft, a módosított előirányzat összege 700 e Ft.

Áfa bevételünk 783 e Ft, a teljesítés 64 %.

Sajátos működési bevételeink összege 23.966 e Ft, a tervezett 32.508 e Ft-hoz képest 74%-os a teljesítés.

- Helyi adóbevételünk részleteiben nézve: magánszemélyek kommunális adója 3.654 e Ft, a teljesítés aránya 91 %; az iparüzési adó 6.915 e Ft bevétellel 69 %-os teljesítést mutat, Az végéig várható befizetések által várhatóan teljesítjük a bevételi tervet.. Késedelmi pótlék bevételünk 432 e Ft.
- SZJA bevételünk 10.112 e Ft. Az állam részéről az éves tervezett bevétel 77 %-a került utalásra, a tervezett ütemezéssel.
- A gépjárműadó bevétel 2.755 e Ft-volt, az előirányzotthoz képest 83 % a teljesítés aránya. Az adótartozások behajtása érdekében a 4. negyedévben fokozott végrehajtási lépéseket tettünk, melynek eredményeként az év végéig remélhetőleg sikerül a teljesítési arányt növelni.

Támogatások

Költségvetési támogatási bevételünk 24.500 e Ft, melynek teljesítési aránya 73 %, a költségvetési támogatások utalási üteme szerint.

- Normatív állami támogatás év folyamán folyósított összege 2.387 e Ft, a teljesítés 77 %-os. Ez a községi általános támogatás, és az oktatási-, kulturális- és szociális feladatokhoz kapott állami támogatás összege.
- Központosított támogatásként a havi kereset-kiegészítési juttatáshoz utaltak részünkre hozzájárulást, összege 1.485 e Ft. Az óvoda felújítás pályázati támogatási összege 2.220 e Ft, melyet megkaptunk az első félévben.
- Közoktatási kiegészítő támogatásként 36 e Ft-ot kaptunk, mely pedagógus továbbképzésre fordítható.
- Szociális feladatokhoz kiegészítő támogatást igényeltünk ápolási díj fizetéséhez, rendszeres szociális segélyezéshez, lakásfenntartási támogatáshoz és közcélú foglalkoztatásra, együtt 5.457 e Ft összegben.

Felhalmozási bevételek

Tárgyi eszközök értékesítéséből 1.905 e Ft bevételt értünk el. A teljesítés 100 %-os.

- A személyautó értékesítés bevétele 1.060 e Ft.
- Elhasználódott fűnyíró értékesítése által 33 e Ft bevételt értünk el.
- Telek eladásból nettó 812 e Ft bevételünk keletkezett.

Kiegészítések, visszatérülések

A központi költségvetéssel a 2008. évi beszámoló keretében számoltunk el és 156 e Ft részünkre kiutalandó támogatást kaptunk.

Véglegesen átvett pénzeszközök, támogatás értékű bevételek

Működési célra kapott pénzeszközeink összege 13.851 e Ft, a teljesítés aránya 59 %. A viszonylag alacsonyabb teljesítési arány abból adódik, hogy a falubusz támogatási pénze, 7.781 e Ft a negyedik negyedévben érkezett a számlánkra.

- Államháztartáson belülről kapott támogatás értékű bevételeink 13.851 e Ft:

Az orvosi rendelő felújításához önkormányzatunk által megelőlegezett pályázati támogatás összege – melyet Rétság Önkormányzata átutalt részünkre - 6.643 e Ft.

Bánk Önkormányzattól az óvoda 2009. évi működéséhez történő hozzájárulás 1.284 e Ft.

Az óvoda működéséhez a 2008. évi költség-elszámolása alapján 1.494 e Ft pótlólagos hozzájárulást kaptunk Bánk Község Önkormányzatától.

Csökken munkaképességű dolgozó foglalkoztatására (közhasznú munkás) a Munkaügyi Központtól átvett pénzeszköz 253 e Ft.

Pályakezdő dolgozó foglalkoztatásához a Munkaügyi Központtól kapott támogatás összege 337 e Ft.

Mozgókönyvtár fenntartásához a Kistérségi Társulástól kapott támogatás összege 600 e Ft.

Az óvoda fenntartásához a Többcélú Kistérségi Társulás támogatásának összege 1.138 e Ft.

A logopédiai szolgáltatás 2008. évi elszámolása kapcsán – Kistérségi Társulástól - 15 e Ft bevételünk keletkezett.

Iskolabusz üzemeltetéshez nyújtott állami támogatás összege 1.294 e Ft, melyet szintén a kistérségtől kapunk.

A 2007. évi normatívák felülvizsgálata során 181 e Ft pótlólagos támogatást kaptunk a központi költségvetésből.

SZJA 2008. évi felosztásából kapott támogatási bevétel összege 235 e Ft.

Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatására kapott pénzeszköz 301 e Ft.

Gyermekvédelmi kedvezményben részesülők támogatására kapott összeg 76 e Ft.

Felhalmozási célra kapott pénzeszközök összege 190 e Ft.

Vízérdekeltségi hozzájárulás összege 25 e Ft.

A Tolmács-Bánk Óvoda felújításhoz (nyílászárók cseréje) Bánk Önkormányzatától kapott hozzájárulás (önrész) összege 165 e Ft.

Támogatási kölcsönök

Kölcsönök visszatérülése címén 144 e Ft bevételt értünk el, mely fejlesztési célú lakástámogatási kölcsön visszafizetéséből adódik. A teljesítés aránya 96 %.

Pénzmaradvány igénybevétele

Az előző évi záró pénzmaradvány (bankszámla egyenleg + - technikai tételek) igénybevétele 12.346 e Ft összegben megtörtént.

Kiadásaink alakulása

Személyi juttatások

Rendszeres személyi juttatások előirányzata 22.232 e Ft, a teljesítés 15.167 e Ft, 68 %.

Ezen kiadások között jelentkezik az önkormányzatnál egy fő karbantartó bére, valamint a közcélú és közhasznú foglalkoztatottak részére tervezett bér. A közcélú foglalkoztatást 4 fővel sikerült megvalósítani, a foglalkoztatottak bérének és járulékainak 95 %-a megtérül a központi költségvetésből. A közhasznú foglalkoztatás keretében csökkent munkaképességű személy foglalkoztatását biztosítottuk április közepéig.

Szintén ezen a szakfeladaton jelentkezik Tolmács-Bánk Óvoda intézmény mindkét telephelyének bérkiadása és járulékai, valamint a konyha dolgozóinak bér és járulék kiadása.

Az időarányos teljesítéstől elmaradó teljesítés egyrészt abból adódik, hogy a közcélú, közhasznú foglalkoztatás esetében a tervezett foglalkoztatástól összességében kisebb volumenű foglalkoztatás valósult meg, másrészt a az intézmény személyi állományában bekövetkezett hosszabb táppénzes ellátás miatt bérmegtakarítás keletkezett.

Nem rendszeres személyi juttatások előirányzata 2.735 e Ft, a teljesítés 1.533 e Ft, 56 %-os. Itt a legjelentősebb kiadás a közszférában dolgozók részére juttatott kereset-kiegészítés

összege, illetve az esedékes jubileumi jutalom összege. Az időarányostól alacsonyabb teljesítés abból adódik, hogy a jubileumi jutalom kifizetésére a 4. negyedévben került sor.

Külső személyi juttatások előirányzata 2.803 e Ft, a teljesítés 2.220 e Ft, 79 %. Ezen a címen a polgármesteri tiszteletdíj, könyvtárosi és takarítói megbízási díjak, valamint a képviselői tiszteletdíjak kerültek tervezésre. A kifizetések időarányosan megtörténtek.

Munkaadót terhelő járulékok

A munkaadót terhelő járulékok előirányzata 8.211 e Ft, a teljesítés 5.946 e Ft, 72%. A járulékok összege a bérkiadások teljesítésével arányosan alakult.

Dologi kiadások

Dologi kiadásaink előirányzata 30.542 e Ft, a teljesítés 19.199 e Ft, 63 %.

- Készletbeszerzésre fordított összeg 5.135 e Ft, az előirányzott összeg 71 %-a került felhasználásra.
 - Élelmiszer beszerzésre 2.765 e Ft-ot költöttünk, a teljesítés 69 %-os.
 - Irodaszer, nyomtatvány beszerzésnél az előirányzathoz képest 39 % a teljesítés, összege 158 e Ft. Ide soroljuk a fénymásolás, nyomtató, fax működéséhez szükséges eszközöket is. Az esetlegesen szükséges javítások mértéke, költsége előre nehezen kalkulálható.
 - Könyv, folyóirat, egyéb információ hordozó beszerzésre 406 e Ft-ot költöttünk, az előirányzott összeg 82 %-át használtuk fel.
 - Üzemanyag beszerzésre 414 e Ft-ot költöttünk, ez az előirányzott összeg 48 %-a. Az alacsony teljesítési arány abból adódik, hogy az első félévben több hónapig nem üzemelt (nem volt) önkormányzati gépjármű.
 - Szakmai anyag beszerzése az oktatási intézményben történt 43 e Ft összegben.
 - Kisértékű tárgyi eszköz beszerzésére 454 e Ft-ot fordítottunk. Jelentős beszerzéseink: fénymásoló, melynek vételára 148 e Ft, fagyasztóláda az intézmény konyhájára 67 e Ft-ért, fűkasza 160 e Ft értékben.
 - Munkaruha kiadásunk összege 336 e Ft, a teljesítés 86 %.
 - Egyéb készleteink kiadásainál a beszerzett tisztítószerek, edények és a traktor- és fűnyíró üzemeltetéséhez szükséges kisebb készletek kerültek könyvelésre 557 e Ft összegben, a teljesítés 87%.
- Távközlési, szolgáltatások területén 435 e Ft a kiadás, az előirányzott 640 e Ft-hoz képest 68 % a teljesítés.
- Szállítási szolgáltatási kiadás az iskolabusz szerződéses üzemeltetésekor és a gyermekek úszás oktatásakor jelentkezett, összege 1.070 e Ft, a felhasználás 99 %-os. Ilyen jellegű kiadás az év során már nem várható.
- Közüzemi díjak összege 3.300 e Ft, a tervben megjelölt 5.280 e Ft-hoz képest 62 %-os a teljesítés. A teljesítés – tekintettel arra, hogy az őszi és a tél folyamán még jelentős rezsiköltségek jelentkeznek - reálisnak mondható.
- Karbantartási kiadásaink összege 1.501 e Ft, a teljesítés 79 %. Legjelentősebb kiadásunk a kátyúzások kapcsán jelentkezett, összege 1.050 e Ft. Az óvoda és iskola festése, karbantartása 174 e Ft kiadást jelentett, a Béke utcai földmunka 100 e Ft volt. Ezen túl kisebb javítási költségek jelentkeznek itt a szertárral, traktorral és temetői közkúttal kapcsolatosan.
- Egyéb szolgáltatási kiadások összege 2.010 e Ft, a teljesítés 48 %. Részleteiben nézve: posta költség 110 e Ft, 69 %-os teljesítési aránnyal; banki költség 262 e Ft, 75 %-os teljesítéssel; tervezési-térképészeti kiadás 670 e Ft, 51 %-ot teljesítéssel; egyéb kisebb

kiadások (ezek például: útkezelési szolgáltatás, poroltó-, kémény ellenőrzés, üzemorvos, rágcsló irtás, úszás oktatás költsége) 598 e Ft, 61 %-os teljesítéssel; jogi szolgáltatás terén 111 e Ft a kiadásunk, a teljesítés 22%-os; kulturális rendezvényeink kiadása 259 e Ft, a teljesítés 30 %-os. Megtakarítás ez utóbbi kiadásnál jelentkezik, ami elsősorban a falunapi szponzori támogatásoknak köszönhető.

- Közvetített szolgáltatásként jelentkezik a lakás közüzemi költsége, 32 e Ft, melyet a bérlő megtérített részünkre.
- Vásárolt közszolgáltatás összege 2.261 e Ft, ez a személyszállítás és elhelyezés szolgáltatási díja, a teljesítés 52 %-os.
- Általános forgalmi adó kiadásunk 3.130 e Ft.
- Belföldi kiküldetés címén 7 e Ft a felmerült kiadás.
- Reprezentációs kiadásaink összege 102 e Ft, a teljesítés 97 %-os.

Egyéb folyó kiadások

Egyéb folyó kiadásaink összege 1.516 e Ft, a teljesítési arány 66 %. A különféle adók, díjak itt kerülnek elszámolásra. Ezek: gépjármű- és vagyонbiztosítás, hulladékgazdálkodási pályázati önrészek, tagdíjak, pályázatkészítés.

Társadalom- és szociálpolitikai juttatások

Támogatási kiadásaink az önkormányzat által folyósított szociális ellátások, melyek összege 4.461 e Ft. A teljesítés 65 %-os.

- Rendszeres szociális segély 612 e Ft.
- Rendelkezésre állási támogatás 714 e Ft.
- Lakásfenntartási támogatás 107 e Ft.
- Normatív ápolási díj 1.610 e Ft.
- Átmeneti segély pénzben kifizetve 188 e Ft, természetbeni juttatásként 40 e Ft.
- Temetési segély 90 e Ft.
- Gyermekvédelmi kedvezményben részesülők támogatására 76 e Ft.
- Egyéb rászorultságtól függő pénzbeli ellátások: Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása 301 e Ft. Beiskolázási segély 582 e Ft. Tanulóbérlet támogatás 141 e Ft.

Egyéb pénzbeli juttatások kiadása 375 e Ft, ez a Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj összege.

Felhalmozási kiadások

Felhalmozási kiadásaink összege 15.606 e Ft, az előirányzott összeg 64 %-át használtuk fel.

- Felújítási kiadásaink összege 4.671 e Ft.
 - Óvodai ablakok cseréje* 4.221 e Ft kiadást jelentett.
 - Út felújítás és járda kialakítás* tervezési kiadása 450 e Ft
- Beruházási kiadásaink összege 10.935 e Ft.
 - Béke úti vízvezeték* áthelyezésére 830 e Ft-ot fordítottunk.
 - Lakás vásárlására* 300 e Ft-ot fordítottunk.
 - Önjáró fűnyíró* beszerzése 571 e Ft összegben történt.
 - Busz vásárlás* kiadása 9.234 e Ft.

Tervezett beruházásaink közül a Kastély vásárlásának ügye jelenleg a Legfelsőbb Bíróságon van. A Faluház akadálymentesítési pályázatunk elbírálás alatt van. A temetőben tervezett ravatalozó tető és út felújítási pályázatunk forráshiány miatt nem nyert támogatást, a pályázat tartaléklistára került, melyről decemberben várható további döntés.

Végleges pénzeszköz átadás, támogatás értékű kiadás

Működési céllal átadott pénzeszközeink összege 6.312 e Ft. A teljesítés 70%.

- Államháztartáson belülrre működési célra átadott támogatási pénzeszközök összege 5.537 e Ft.
 - Orvosi ügyelet fenntartására 216 e Ft,
 - Körjegyzőség fenntartásához fizetett 2009. évi hozzájárulás összege 3.417 e Ft.
 - A Körjegyzőség 2008. évi pénzügyi elszámolása során jóváhagyott utalandó különbözet összege 179 e Ft.
 - Iskola 2009. évi fenntartási kiadása 1.725 e Ft.
- Államháztartáson kívülrre működési céllal átadott pénzeszközök összege 775 e Ft.
 - Polgárőr Egyesület támogatása 175 e Ft,
 - Mindenki Ebédél pályázati önrész 150 e Ft,
 - Nyugdíjas Klub támogatása 80 e Ft,
 - Sportegyesület támogatása 270 e Ft,
 - Hittan tábor támogatása 50 e Ft,
 - Önkéntes Tűzoltó Egyesület (Rétság) támogatása 50 e Ft.

Támogatási kölcsönök

Lakáscélú felhasználásra kamatmentes kölcsönt nyújtottunk 550 e Ft összegben. Ennél a kölcsön-formánál az eredeti előirányzatban meghatározott 350 e Ft-os összeget túlléptük, azonban visszafizetési kötelezettséggel nem járó támogatást nem nyújtottunk a tárgyévben, így összességében nézve a 700 e Ft-os előirányzaton belül maradtunk.

Pénzforgalom nélküli kiadások

Költségvetési tartalékot 1.225 e Ft összegben terveztünk. Ez egy tervezett összeg, amennyiben a bevételek és kiadások teljesítése eltérően alakul, a tényleges maradvány – tartalék – összege változik.

ÖSSZEGZÉS

Fentiek alapján az Önkormányzat 2009. gazdálkodásának jelenlegi helyzetéről elmondható, hogy a költségvetés keretei között maradvány, takarékos működéssel, eredményesen gazdálkodtunk. A szükséges személyi- és tárgyi feltételek pénzügyi háttere biztosított volt. A külső pályázati támogatások elmaradása és a számunkra kedvezőtlen jogi (bíróági) döntések mellett Önkormányzatunk mindent megtett a költségvetési terv eredményes végrehajtására. A gazdasági előrejelzések szerint a jövő évben az önkormányzati szférától további központi támogatások elvonására kerül sor, ezért több fejlesztési kiadás átütemezésével és a saját pénzeszközeink tartalékolásával a biztos pénzügyi háttér megteremtésére törekszünk.

Kérjük a 2009. évi gazdálkodás háromnegyed-éves helyzetéről szóló tájékoztatót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Tolmács, 2009. november 12.

Tisztelettel:

Hajnis Ferenc
polgármester

...../2009. (.....) képviselő-testületi határozati javaslat

Tolmács Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2009. évi gazdálkodásának háromnegyed-éves helyzetéről szóló tájékoztatót megtárgyalta.

A költségvetés háromnegyed-éves teljesítését 82.171 e Ft bevétellel; - ezen belül:

működési célú bevétel	29.079 e Ft,
támogatási bevétel	24.500 e Ft,
felhalmozási bevétel	1.905 e Ft,
működési célú pénzeszköz átvétel	13.851 e Ft,
felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	190 e Ft,
támogatási kölcsönök bevétel	144 e Ft,
előző évi költségvetési kiegészítés	156 e Ft,
pénzmaradvány igénybevétel	12.346 e Ft.

jóváhagyja.

A költségvetés háromnegyed-éves teljesítését 72.885 e Ft kiadással; - ezen belül:

működési kiadás	45.581 e Ft,
- ebből: személyi jellegű kiadás	18.920 e Ft,
munkaadó járuléka	5.946 e Ft,
dologi kiadás	19.199 e Ft,
egyéb folyó kiadások	1.516 e Ft,
társadalom- és szociálpolitikai juttatások	4.836 e Ft,
felhalmozási kiadások	15.606 e Ft,
végleges pénzeszköz átadás működési céllal	6.312 e Ft,
fejlesztési célú támogatási kölcsön nyújtása	550 e Ft.

jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester