

169- 97/2013.

T á j é k o z t a t ó

Recsk Nagyközségi Önkormányzat 2013. évi gazdálkodásának I. félévi helyzetéről

Az államháztartási törvény előírásainak megfelelően az önkormányzat gazdálkodásának I. féléves helyzetéről az alábbiakban tájékoztatom a T. Képviselő-testületet.

Az önkormányzat összevont nettósított költségvetése 333 611 e Ft költségvetési bevétellel, 339 816 e Ft költségvetési kiadással és 6 205 e Ft költségvetési hiánnyal került elfogadásra. A költségvetés végrehajtásáról szóló tájékoztatókat és beszámolókat a költségvetés szerkezetének megfelelően, teljesítési adatokkal kiegészítve kell elkészíteni. Jelen tájékoztatóhoz csatolt az 1/a., 2/a., 2/b. melléklet a bevételek, a 1/b., 3/a. és a 3/b. mellékletek a kiadások alakulását mutatja be.

Az I. félévben az éves előirányzat 32 570 e Ft-al emelkedett. Előirányzat-növekedés következett be a központi költségvetés többlettámogatása (5 338 e Ft), az EU-s pályázatokon elnyert támogatás (14 237 e Ft), a szennyvíz használati díj (4 107 e Ft) és kiszámlázott áfa (1 111 e Ft), valamint az előző évi pénzmaradvány előirányzat változása (7 777 e Ft) miatt.

A 2013. évi költségvetési törvény alapján az önkormányzatok általános működési támogatása csökkentve lett az elvárt bevétel nagyságával, mely a 2011. évi iparüzési adóalap 0,5 %-a. A törvényi szabályozás sok kistelepülésnek nehézséget okozott, ezért a kormány az I. félév végén a finanszírozás korrekciójáról döntött. Ennek keretében többlettámogatást nyújtott azon településeknek, ahol az egy lakosra jutó **iparüzésiadó-alap** nem éri el a 15 ezer Ft-ot (2011. évi beszámoló alapján Recsk esetében 9 857 Ft/lakos), és a **gyermekétkeztetéshez**, ahol az iparüzésiadó-alap 25 ezer Ft-ot nem éri el.

Az I. félévben kapott előleg: 3 177 e Ft, és 1 297 e Ft összesen **4 474 e Ft**. Ugyanakkor az **önkormányzati hivatal működésének támogatása 1 200 e Ft-al csökkent**. Az önkormányzati hivatalok éves működési támogatása 2012. decemberi jogállás (önálló hivatal) szerint lett megállapítva és a költségvetésünkbe betervezve. 2013. május 1-től aszerint illeti meg a támogatás az önkormányzatokat, ahogyan a hivatali feladatokról 2013. április 15-én gondoskodik. E szerint a közös hivatal támogatásából Recsk önkormányzatát 2013. január 1-től április 30-ig 7,71 fő elismert létszám után, május 1-től 8 hónapra 7,32 fő után illeti meg a támogatás.

A fenti forrásszabályozás együttes hatására a többlettámogatás **3 274 e Ft**, mely a költségvetési hiányt csökkenti és így a hiányt finanszírozó pénzmaradvány igénybevételt is csökkentettük.

A pénzmaradvány igénybevétele viszont emelkedett a 2012. évi kötelezettségvállalás összegével, melyből 9 673 e Ft működési, 1 378 e Ft felhalmozási célú.

A bevételek és a kiadások módosított előirányzathoz viszonyított teljesítését vizsgálva megállapíthatjuk, hogy időarányosan, illetve ahhoz közelítve alakult.

A tervezett költségvetési bevételek 49,3 %-a befolyt. Szinte minden bevételi forrás az 50 %-ot elérte, illetve meghaladta. Saját bevételeink tekintetében is elégedettek lehetünk, hiszen az intézményi működési bevételek teljesítése közel 50 %-os, míg a közhatalmi bevételek, melynek része a helyi adók, gépjármű adó (40%), talajterhelési díj, 52,1 %-ra teljesült. Az „Egyéb központi támogatás” 100%-os teljesítés oka, hogy az előirányzat csak a már folyósított összeggel emelhető.

Egyedül a „Működési célú támogatásértékű bevételek” teljesítése alacsony, 31,7 %. Ez azzal függ össze, hogy a bevételi forráson belül legnagyobb tételt képviselő közfoglalkoztatás támogatása a második félévben kerül nagyobb összegben folyósítva, a programok márciusi és áprilisi indítása miatt. Jelenleg öt program van folyamatban: a Start Munka Mintaprogram keretében a mezőgazdasági, belvízelvezetés, téli és egyéb programelemek, a hagyományos önkormányzati közfoglalkoztatás keretében két hatósági szerződés van megkötve a Munkaügyi Központtal. Az I. félévben a közfoglalkoztatásba 43 fő került bevonásra, az átlagos létszám 23 fő volt.

Az önkormányzat TÁMOP pályázaton 2013. január hóban 13 376 e Ft 100 %-os támogatást nyert a „Csengővár Óvodánkban tegyük szebbé „Tevékeny gyermekkertünket” című projekt megvalósításához, melyből működési jellegű támogatás **9 789 e Ft** (továbbképzések, bérköltés, utiktg., szállás, rendezvények szervezés stb. fedezetére). A felhalmozási célú támogatás **3 587 e Ft** (udvari játék beszerzésére). A projekt utófinanszírozású, megvalósítása folyamatban van az I. félévben a leigényelt előleg érkezett meg.

A községi könyvtár elmúlt évi TIOP pályázatán elnyert 8 millió Ft támogatásából **861 e Ft** ez évben lett folyósítva a projektmenedzseri díj és hirdető tábla költségeinek fedezetére.

A kiadások előirányzata a fenti többletbevételek és a pénzmaradvány terhére emelkedett a támogatást nyújtó és a képviselő-testület rendelkezése szerint.

A költségvetési kiadások teljesítése 48 %-os. Ezen belül a működési kiadások is hasonló arányban teljesültek (48,2 %), az egyes kiemelt előirányzatok költségvetési szervenkénti teljesítése a 3/a. és 3/b. mellékletekben nyomon követhető.

A költségvetésben **felhalmozási feladatok** nem kerültek meghatározásra. Évközben felmerült kiadások az alábbiak voltak:

- Az ÉRV által átutalt szennyvíz használati díj terhére a szennyvíztisztító telepen 2 572 e Ft + áfa összegért felújításra került a szennyvízakna és beszerzésre került egy flugt szivattyú. Továbbá a szennyvízcsatorna hálózatot érintően a Repeczky úti és a Gárdonyi úti szennyvíztisztító akna lett felújítva, bekerülési költsége 1 542 e Ft + áfa volt.
- Az óvodai EU-s projekt keretében I. félévben udvari játék részszámlája lett kiegyenlítve.
- Kisebb összegű kifizetésekre került sor:
 - földterület vásárlása címén az iskolaudvar 2009-ben megvalósult bővítéséhez vásárolt földterület vételárának kifizetése kapcsán az időközben nagykorúvá vált résztulajdonos részére,
 - parkoló létesítésével kapcsolatban felmerült közútkezelői engedélyezési eljárás költségére,
 - az adóügyben használt nem javítható nyomtató cseréjére.

Az utóbbi években önkormányzatunknál jelentkezett súlyos gazdálkodási nehézségek megszűnni látszanak. Az I. félévben átmeneti finanszírozási gondjaink sem voltak, folyószámlahitel felvétele nem vált szükségessé, a szállítói számlák kiegyenlítése határidőben történt. A gazdasági egyensúly létrejött az elmúlt évi adósságkonszolidációnak, az általános iskola fenntartó-változásának és a 2013. évi igen szűkre szabott, mértéktartó költségvetésünknek és takarékos teljesítésnek köszönhető.

A bevételek és kiadások tervszerinti alakulása mellett az I. félév pénzügyi helyzetét az alábbi tények is jellemzik:

Hitelállomány: nincs

Lejárt határidejű szállítói tartozás: nincs

Vevő tartozás: 3 870 e Ft, melyből

Lakbér tartozás: 460 e Ft

Bérleti díj tartozás: 1 216 e Ft

Továbbszámlázott szolgáltatások díj tartozása: 950 e Ft

Térítési díj: 88 e Ft

Intézeti gondozási díj: 476 e Ft

ÉRV használati díj: 680 e Ft

A tartozások rendezésére vonatkozó felhívásokat a hátralékosok részére folyamatosan küldjük. A június 30-ai tartozásállományból a felszólítás kézhezvételét követően július hóban jelentős összeget megfizettek a bérlők (bérleti díj: 415 e Ft, továbbszámlázott szolg.díja 522 e Ft). Az intézeti gondozási díjat az átmeneti nevelésbe vett gyermekek szüleinek kell megfizetni a lakóhely szerinti önkormányzathoz a gyámhatósági határozat alapján. Az önkormányzat negyedévente köteles a befolyt bevétel 60 %-át a gyámhivatalnak átutalni. A magas hátralék oka, hogy a pénzügy részére elmulasztották megküldeni a gondozási díjak előírásáról szóló határozatokat, így több éves tartozást kellett nyilvántartásba venni. Ezentúl nehezítő körülmény, hogy a gondozási díj hátralékok adók módjára nem hajthatók be.

Tisztelet Képviselő-testület!

Kérem, hogy az önkormányzat költségvetésének I. féléves teljesítéséről készült tájékoztatót vitassa meg és fogadja el.

R e c s k, 2013. szeptember 5.

Pócs István
polgármester