

Előterjesztés a Képviselő-testület 2013. november 28. napján tartandó ülésére
3. számú napirendi pont

Tájékoztató
Vámosszabadi Község Önkormányzata 2013. háromnegyedéves gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a alapján a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának háromnegyedéves helyzetéről a költségvetési koncepció ismertetésekor tájékoztatja a Képviselő-testületet. A tájékoztató tartalmazza:

- költségvetési rendeletben megjelenő előirányzatok és,
- a költségvetési egyenleg alakulását.

A háromnegyedéves költségvetési beszámoló a 2/2013. (II. 28.) számú költségvetési rendelet szerkezeti rendjének megfelelően került összeállításra. A beszámoló nem csak a jogszabályban előírt adatokat tartalmazza, hanem azon túlmenően az eredeti, illetve a módosított költségvetési előirányzatok összegeit is.

A háromnegyedéves gazdálkodás értékelése

Az Önkormányzat 2013. év szeptember 30-ig 105.690 e Ft bevételt és 75.096 e Ft kiadást teljesített. A 2012. év hasonló időszakában a bevételek összege 120.733 e Ft, a kiadások összege 90.354 e Ft volt.

A bevételek vonatkozásában a teljesítés alakulása 76,2 %. Az önkormányzati rendelettel elfogadott előirányzatok évközben az eredeti előirányzatként nem tervezhető központi pótelőirányzatokkal, valamint a felhalmozási célú pénzeszköztámvétel ÁH-on kívülről (Nemzeti és Fejlesztési Ügynökség „Kerékpárút határok nélkül” támogatásának) összegével emelkedett. A kiadások vonatkozásában a teljesítés alakulása 54,1 %-os, ami időarányosnak mondható.

A bevételek alakulása, a bevételek értékelése

2013. szeptember 30-ig az Önkormányzat legnagyobb bevételi forrása a **támogatások, kiegészítések**, ami az összes bevétel 46,4 %-át teszik ki, melyek a központi költségvetésből juttatott normatív támogatásokból, és az eredeti előirányzatként nem tervezhető központi pótelőirányzatokból állnak.

További jelentős bevételi forrás az **Önkormányzat sajátos működési bevételei**, melyek az összes bevétel 30,0 %-át teszik ki. Ezen bevételi forrás foglalja magában az átengedett központi adókat (gépjárműadó) továbbá a helyi adókat és a bírságokat, pótlékokat.

Az Önkormányzat további nagyon jelentős bevételi forrása a **felhalmozási célú támogatásértékű bevételek**, amely Nemzeti Fejlesztési Ügynökség TIOP 1.2.3-11/1-212-0067 (könyvtárfejlesztés) támogatását foglalja magában.

Az Önkormányzat további jelentős bevételi forrása az **intézményi működési bevételek**, ami az összes bevétel 5,6 %-át teszi ki, mely összeg az egyéb sajátos bevételekből (térítési díjak), bérleti díj bevételekből, áru- és készletértékesítés ellenértékéből, hozam- kamatbevételekből származik. A fenti táblázat alapján a teljesítés időarányosnak mondható.

A kiadások alakulása, a kiadások értékelése

A teljesített, kiemelt működési kiadások között a legnagyobb arányt a személyi jellegű kiadások jogcím jelenti, melynek összege 27.041 e Ft, a teljesítés 71,9 %. Az előző év hasonló időszakában a személyi juttatások 36.577 e Ft-ot tettek ki, az csökkenés 2012. évhez képest 26,1 %. A csökkenés oka a Polgármesteri Hivatal megszűnése miatti létszámcsökkenés. A munkaadókat terhelő járulékok 66,1 %-ban, a dologi kiadások 67,5 %-ban teljesültek. A tervezett beruházások 22,3 %-ban, a tervezett felújítások 42,3%-ban teljesültek.

Tájékoztató a Győrzámolyi Közös Önkormányzati Hivatal 2013. háromnegyedéves gazdálkodásáról

Kiadások:

			E Ft-ban
	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési kiadások	36.337	18.001	50%
Személyi juttatások	21.060	11.979	57%
Szociális hozzájárulási adó	5.094	2.955	58%
Dologi kiadások	7.920	2.326	29%
Egyéb folyó kiadások	439	91	21%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1.824	650	36%
Felhalmozási kiadások	380	380	100%
Beruházások	380	380	100%
Felújítások			
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások		+121	
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	36.717	18.502	50%

A tartalék alakulása

Általános tartalék:	1.000 e Ft
Céltartalék:	6.333 e Ft
	12.129 e Ft (Polg. Hiv. megszűnése miatt)
Tartalékok összesen:	19.462 e Ft

Felhasználás nem történt.

Tartalékok összege 2013. szeptember 30-án: 19.462 e Ft

Az Önkormányzat pénzkészlete 2013. szeptember 30-án az alábbiak szerint alakult:

Költségvetési elszámolási számla	6.874 e Ft
Az Önkormányzat házipénztárában készpénzben van:	297 e Ft
Rövid lejáratú bankbetétek:	49.282 e Ft
Összesen:	56.453e Ft

Az Óvoda pénzkészlete 2013. szeptember 30-án az alábbiak szerint alakult:

Költségvetési elszámolási számla	5 e Ft
Az Óvoda házipénztárában	
készpénzben van:	22 e Ft
Összesen:	27 e Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1	Költségvetési egyenleg	-25 886	-25 886
1/a.	Ebből: működési célú (-)hiány/(+)többlet	-4 262	4 604
1/b.	felhalmozási célú (-) hiány/ (+) többlet	-21 624	-30 490

a költségvetési hiány belső finanszírozását szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele
25 886 E Ft-ban

ebből:

működési célra	4 262 E Ft-ban
felhalmozási célra	21 624 E Ft-ban

a további költségvetési hiány finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevétele
0 E Ft-ban

ebből:

- a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevétele
0 E Ft-ban
- a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevétele
0 E Ft-ban

állapítja meg

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat 2013. háromnegyedéves gazdálkodásának helyzetéről szóló tájékoztató az Önkormányzat, valamint intézményei adatait tartalmazza. Kérem a tájékoztató elfogadását.

Határozati javaslat

a 2013. háromnegyedéves gazdálkodásról szóló beszámoló elfogadásáról

Vámosszabadi Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat és intézményei 2013. év háromnegyedéves gazdálkodásáról szóló beszámolót megtárgyalta és jóváhagyta.

Felelős: Réti Csaba polgármester és dr. Torma Viktória jegyző

Határidő: azonnal

Vámosszabadi, 2013. október 31.

Réti Csaba
polgármester