

Napirend:

Ügyiratszám:

3.
2/101-49/2016

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2016.szeptember 27. -i nyilvános ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2016. évi költségvetésének I. félévi teljesüléséről tájékoztató

Előterjesztő: Bedő Lajos Sándor polgármester

Készítette: Marótiné Mohos Zsuzsa
pénzügyi és gazdasági előadó

Meghívottak:

Előterjesztést látta:

.....
Dr. Gelencsér Ottó jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartás a központi kormányzat, az elkülönített állami pénzalapok, a helyi önkormányzatok és a társadalombiztosítás állami feladatot ellátó és finanszírozó gazdálkodásának rendszere, melynek rendjéről a 2011. évi CXCV. törvény rendelkezik. A többször módosított 1991. évi XX. törvény 138. §-a kimondja, hogy a képviselő-testület gazdálkodási feladata és hatásköre meghatározni gazdasági programját, megalkotni a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet, illetve az ahhoz kapcsolódó egyéb rendeleteket. A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtásáról a polgármester gondoskodik, aki az éves gazdálkodás végrehajtásáról köteles beszámolni, benyújtani az önkormányzat zárszámadását. Törvényváltozás miatt nem kötelező az év végi beszámolóhoz hasonló részletes beszámolót készíteni a féléves gazdálkodásról, de a gazdálkodási folyamatok nyomon követése miatt szükséges, hogy áttekintsük az eredeti előirányzatok félévi teljesülését, tájékoztatást kapjunk a bevételek, a kiadások alakulásáról.

A bevételek alakulása

Az önkormányzat gazdálkodásának

bevételi eredeti előirányzata:	182 394 e Ft,
módosított előirányzata:	188 237 e Ft,
2016. I. félév teljesítése:	95 157 e Ft.

Az önkormányzat bevételei között a legnagyobb arányt a költségvetési támogatások jelentik. **A költségvetési támogatás összege 40 391 eFt.** Az önkormányzat a kötelező feladatainak ellátására az alábbiak szerint kapott támogatást:

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8 417 eFt
Köznevelési feladatok támogatása	17 367 eFt
Szociális feladatok támogatása	4 556 e Ft
Gyermekétkeztetés támogatása	6 329 e Ft
Tanyagondnoki szolgálat támogatása	1.300 e Ft
Ágazati pótlék (tanyagondnok illetményéhez)	26 e Ft
Kulturális feladatok támogatása	783 e Ft
Bérkompenzáció	537 e Ft
Előző évi elszámolásból származó bevétel	1 076 eFt

Működési célú támogatást az államháztartáson belülről 8 524 eFt-ot kapott az önkormányzatunk. A közfoglalkoztatás támogatására **6 781 eFt-ot** utalt a Munkaügyi Központ. Az OEP a védőnő finanszírozására **1 743 e Ft-ot** folyósított.

Felhalmozási célú támogatásként 330 eFt -ot kapott az önkormányzat, az előző évek falunapi pályázatának elszámolásából.

A helyi adókból 30 275 e Ft folyt be, ezen belül az iparüzési adó 20 778 e Ft, a gépjárműadó 1 596 eFt. Építményadó címen 3 928 eFt, magánszemélyek kommunális adója címen 1 991 eFt került befizetésre. A talajterhelési díjből 1 917 eFt bevétel származott. Bírságból, késedelmi pótlékból 65 eFt bevétel keletkezett. Az adókból befolyt összeg meghaladja a közhatalmi bevételek időarányos összegét (20 400 eFt).

Az működési bevételek is az eredeti előirányzatnál nagyobb mértékben teljesültek, **11 622 eFt** összegben. A bérleti díjakból, a továbbszámlázott közüzemi díjakból **3 152 eFt** bevétel folyt be önkormányzat számlájára. Az ellátási díjak bevétele **3 453 eFt**. A szolgáltatások után **2 364 eFt** kiszámlázott Áfa bevétele keletkezett az önkormányzatnak. A kamat bevételek **58 eFt** összegben teljesültek. Egyéb működési bevételként **15 e Ft** folyt be. Tulajdonosi bevétel a DRV által fizetett koncessziós díj összege, **2 580 e Ft**.

Felhalmozás célú bevétel a 618 eFt, lakosság által befizetett közműfejlesztési hozzájárulás és a **157 e Ft** ingatlanértékesítés.

A finanszírozási bevételek között kimutatott **3 240 eFt** csak könyvelési technikai tétel. A központi költségvetéstől kapott megelőlegezésként kell könyvelni a közfoglalkoztatottak közterheit, amely összeg a kiadások között is szerepel, mert azt a közfoglalkoztatottak támogatásából még abban a hónapban visszavonja a Munkaügyi Központ.

A kiadások alakulása

Az önkormányzat gazdálkodásának

kiadási eredeti előirányzata:	182 394 e Ft,
módosított előirányzata:	188 237 e Ft,
teljesítése:	75 987 e Ft.

Önkormányzatunknál a kiadások 29 %-át a **személyi juttatások és azok járulékai** teszik ki. A személyi juttatások összege **18 320 eFt.**, a járulékok összege **3 858 eFt**. A személyi juttatások félévi teljesítése meghaladja az eredeti előirányzat időarányos részét, de ez nem azt jelenti, hogy a személyi juttatásokkal pazarlóan bántunk volna. Az eredeti előirányzat nem tartalmazza a közfoglalkoztatottak bérét, a bérkompenzáció összegét és ezek közterheit, mivel ezek összege a költségvetés tervezéskor még nem volt ismert. A fedezete ezen kifizetéseknek az erre a célra kapott támogatás, amelyek összegét szintén nem tartalmazza a költségvetés.

25,45 %-ot képvisel a **dologi kiadások** köre, melyek az önkormányzat működéséhez, kötelező és önként vállalt feladatainak megfelelő szintű ellátásához szükséges anyagok, szolgáltatások beszerzését jelentik. 2016. I.félévi évi összege **19 342 eFt**, amely időarányosan 2 794 e Ft-tal több az eredeti előirányzatnál.

Az önkormányzatok által folyósított **ellátások összege** **766 eFt.**

Természetbeni lakásfenntartási támogatás	451 eFt
Rendkívüli települési támogatás	135 eFt
Születési települési támogatás	50 eFt
Bursa ösztöndíj	130 eFt

A működési célú államháztartáson belüli támogatásra fordított összeg összesen 18 377 eFt. A Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás és szolgálata részére 1 254 eFt-ot utaltunk. Tapolca Város Önkormányzatának 54 e Ft-tal járultunk hozzá az iskolai étkeztetés térítési díjának kiegészítéséhez. A Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvodafenntartó Társulása részére 16 961 e Ft működési támogatást utaltunk át. A Zalai Dombháaktól a Vulkánok völgyéig egyesületnek 30 e Ft tagdíjat fizettünk. A „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás költségeire 10 e Ft-ot utaltunk, az „Együtt egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatásnak 68 e Ft fizettünk a gyermekvédelmi feladatok ellátásáért.

Államháztartáson kívülre nyújtott támogatások összege 1 559 eFt. A legmagasabb összegű támogatást a helyi önkéntes tűzoltóság kapta, 310 eFt-ot. Ezen kívül támogatásba részesült a tapolcai tűzoltóság (257.400 Ft), a zalahalápi polgárőrség (220.000 Ft). A kosárfonó szakkörnek és a hobbi szakkörnek 20-20 e Ft támogatást nyújtottunk. A sportkör Zalai Dombháaktól a Vulkánok völgyéig egyesületi tagdíjára 20 e Ft-ot utaltunk át. A pedagógus nap méltó megünnepléséhez 35 eFt-tal járultunk hozzá.

A felnőtt és gyermekfogászati szolgáltatás működését 177 eFt-tal segítette az önkormányzat. A házi orvosi ellátás működési költségeit 500 eFt-tal támogattuk.

A felhalmozási kiadások 5 405 e Ft összegben realizálódtak.

A beruházások, felújítások aktivált, Áfa nélküli értéke:

Kastélyvásárlás	4 000 e Ft
Ingatlan vásárlás	698 e Ft
Egyéb kisértékű tárgyi eszközök (léghűtőszór, fűkasza, robotgép, edények)	232 e Ft
Kisértékű informatikai eszközök (2 db nyomtató)	59 e Ft
Összesen:	4 989 eFt

A beruházások, felújítások kifizetett Áfa-ja **103 e Ft.**

KÖZVIL Első Magyar Közvilágítási Zrt részvényeinek vásárlására **313 eFt-ot** fordítottunk.

Az első félévi kiadások között **felhalmozási célú támogatásként** könyveltük a DRV által ki nem egyenlített koncessziós díjat, **2 580 e Ft-ot**, amelyet augusztus hónapban utaltak át.

A **finanszírozási kiadások** között szerepel a finanszírozási bevételeknél említett megelőlegezés, 3 240 eFt, valamint a 2015.évben kapott és 2016-ban visszafizetett 2 540 eFt normatív támogatási előleg. 2015.decemberében átutalták az önkormányzatnak a 2016. januári normatív támogatás összegét.

A bevételek és a kiadások eredeti, módosított előirányzatának és teljesítésének összefoglalását az előterjesztés **melléklete** tartalmazza.

A 2016. 06.30.-án a záró pénzkészlet 51 261 201 Ft.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Zalahaláp 2016.szeptember 20.

Bedő Lajos Sándor
polgármester

Határozati javaslat:

Zalahaláp Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2016. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről szóló tájékoztatót a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

**Felelős: Bedő Lajos Sándor
polgármester**

Határidő: azonnal