

Napirend:

3. napirendi pont

Ügyiratszám:

## ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2015. szeptember 23 -i nyilvános ülésére

**Tárgy:** Az önkormányzat 2015. 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, tájékoztatót kapjunk a bevételek, a kiadások alakulásáról.

### A bevételek alakulása

Az önkormányzat gazdálkodásának

bevételi eredeti előirányzata:	<b>132.523</b> e Ft,
módosított előirányzata:	<b>133.506</b> e Ft,
2015. I.félév teljesítése:	<b>62.932</b> e Ft.

Az önkormányzat bevételei között a legnagyobb arányt a költségvetési támogatások jelentik. **A költségvetési támogatás összege 36.660 eFt.** Az önkormányzat a kötelező feladatainak ellátására az alábbiak szerint kapott támogatást:

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8.013 eFt
Köznevelési feladatok támogatása	15.714 eFt
Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	1.601 e Ft
Szociális feladatok támogatása	3.221 e Ft
Gyermekétkeztetés támogatása	5.354 e Ft
Tanyagondnoki szolgálat támogatása	1.300 e Ft
Ágazati pótlék (tanyagondnok illetményéhez)	52 e Ft
Kulturális feladatok támogatása	774 e Ft
Bérekompensáció	617 e Ft
Előző évi elszámolásból származó bevétel	14 eFt

**Működési célú támogatást az államháztartáson belülről 7.198 eFt-ot** kapott az önkormányzatunk. A közfoglalkoztatás támogatására **5.430 eFt-ot** utalt a Munkaügyi Központ. Az OEP a védőnő finanszírozására **1.768 e Ft-ot** folyósított.

A **helyi adókból 4.946 e Ft** folyt be, ezen belül az iparüzési adó -3.773 e Ft ( adótúlfizetés visszafizetése miatt negatív szám), a gépjárműadó 1.677 eFt. Építményadó címen 4.351 eFt, magánszemélyek kommunális adója címen 1.474 eFt került befizetésre. A talajterhelési díjből 1.147 eFt bevétel származott. Bírságból, késedelmi pótlékból 70 eFt bevétel keletkezett. Az adókból befolyt összeg elmarad a közhatalmi bevételek időarányos összegétől (7.750 eFt).

Az **működési bevételek** is az eredeti előirányzatnál kisebb összeggel teljesültek, **8.088 eFt** összegben. A bérleti díjakból, a továbbszámolt közüzemi díjakból **1.050 eFt** bevétel folyt be önkormányzat számlájára. Az ellátási díjak bevétele **4.921 eFt**. A szolgáltatások után **1.601 eFt** kiszámlázott Áfa bevétele keletkezett az önkormányzatnak. A kamat bevételek **11 eFt** összegben teljesültek. Egyéb működési bevételként a környezeti károk ellentételezésére **505 e Ft** folyt be a NHSZ Csobánc Kft-től. A működési bevételek növekedése a második félévben várható, mivel a tulajdonosi bevételként tervezett, DRV által fizetendő koncessziós díj 2014.évi utolsó részletét és a 2015.évi negyedéves díjakat 2015-ben még nem számolta el a szolgáltató, és ez jelentős összeg.

Működési célú bevétel a Zalahalápert Közalapítványnak adott kölcsönből visszafizetett **5.000 e Ft** és a szociális alapon adott kölcsön **10 eFt** összegű megtérülése.

**Felhalmozás célú bevétel 47 eFt**, ami a lakosság által befizetett közműfejlesztési hozzájárulásokból tevődik ki.

A **finanszírozási bevételek** között kimutatott **983 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:	<b>132.523 e Ft,</b>
módosított előirányzata:	<b>133.506 e Ft,</b>
teljesítése:	<b>69.786 e Ft.</b>

Önkormányzatunknál a kiadások 31 %-át a **személyi juttatások és azok járulékai** teszik ki. A személyi juttatások összege **17.950 eFt.**, a járulékok összege **3.735 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.

24,32 %-ot képvisel a **dologi kiadások** köre, melyek az önkormányzat működéséhez, kötelező és önként vállalt feladatainak megfelelő szintű ellátásához szükséges anyagok, szolgáltatások beszerzését jelentik. 2015. I.félévi évi összege **16.973 eFt**, amely időarányosan megfelel az eredeti előirányzatnak.

Az önkormányzatok által folyósított **ellátások összege** **2.326 eFt.**

Óvodáztatási támogatás	20 eFt
FHT	759 e Ft
Pénzbeni lakásfenntartási támogatás	8 eFt
Természetbeni lakásfenntartási támogatás	934 eFt
Rendszeres szociális segély	164 eFt
Települési támogatás	135 eFt
Temetési segély	30 eFt
Arany János ösztöndíj	36 eFt
Bursa ösztöndíj	240 eFt

Az előző évi elszámolásokból **2.343 e Ft** kiadása származott az önkormányzatnak. A 2013.évi elszámolás felülvizsgálata nyomán 1.412 eFt visszafizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak, a 2014.évi beszámoló kapcsán 931 eFt-ot kellett visszafizetni.

**A működési célú államháztartáson belüli támogatásra fordított összeg összesen 19.264 eFt.** A Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás és szolgálata részére 1.421 eFt-ot utaltunk. Tapolca Város Önkormányzatának 228 e Ft-ot az iskolai étkeztetés térítési díjának kiegészítésére. A Zalahaláp, Sáska Községek Önkormányzatainak Óvodafenntartó Társulása részére 17.585 e Ft működési támogatást utaltunk át. A Zalai Dombháttól a Vulkánok Völgyéig egyesületnek 30 e Ft tagdíjat fizettünk.

**Államháztartáson kívülre nyújtott támogatások összege 1.167 eFt.** A legmagasabb összegű támogatást a helyi önkéntes tűzoltóság kapta, 310 eFt-ot. Ezen kívül a Tapolcai Önkormányzati Tűzoltóság részére, mint köztestületi tag tagdíjként 257.400 Ft, a zalahalápi polgárőrség részére ezidáig 10.000 Ft támogatás lett kifizetve. A felnőtt és gyermekfogászati szolgáltatás működését 174 eFt-tal segítette az önkormányzat. A házi orvosi ellátás működési költségeit 400 eFt-tal támogattuk. A falugondnoki szövetségnek 1 eFt tagdíjat fizettünk. A pedagógus nap méltó megünnepléséhez 15 eFt-tal járultunk hozzá.

**A felhalmozási kiadások 2.936 e Ft** összegben realizálódtak.

A beruházások, felújítások aktivált, Áfa nélküli értéke:

Hivatalépület felújítás	92 e Ft
Közpark felújítás	626 e Ft
Napelemes pályázat	1.180 eFt
Kisértékű egyéb tárgyi eszközök ( szivattyú, vezetői szék, relaxa )	101 e Ft
Kisértékű informatikai eszközök ( laptop )	76 e Ft
<b>Összesen:</b>	<b>2.075 eFt</b>

A beruházások, felújítások kifizetett Áfa-ja **560 e Ft.**

KÖZVIL Első Magyar Közvilágítási Zrt részvényeinek vásárlására **301 eFt-ot** fordítottunk.

A finanszírozási kiadások között szerepel a finanszírozási bevételeknél említett megelőlegezés, 983 eFt, valamint a 2014.évben kapott és 2015-ben visszafizetett 2.109 eFt normatív támogatási előleg. 2014.decemberében átutalták az önkormányzatnak a 2015. januári normatív támogatás összegét.

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

A bevételek és a kiadások időarányosan nem térnek el jelentősen az eredeti előirányzattól, a költségvetés módosítására csak a technikai finanszírozási bevételek és kiadások miatt lenne szükség.

**A 2015. 06.30.-án a záró pénzkészlet 7.858.648 Ft.**

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

Zalahaláp 2015.szeptember 2.

Bedó Lajos Sándor  
polgármester

**Határozati javaslat:**

**Zalahaláp Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2015. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről szóló tájékoztatót a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.**

**Felelős: Bedó Lajos Sándor**  
**polgármester**

**Határidő: azonnal**