

Ruzsa Község Polgármesterétől
6786 Ruzsa, Alkotmány tér 2.
Telefon: 62/285-011

288-18/2013.

Tárgy: Tájékoztató a 2013. évi költségvetés
háromnegyed éves teljesítéséről

Ruzsa Község Önkormányzata
Képviselő-testületének

H E L Y B E N

Tisztelt Képviselő Asszony/Képviselő Úr!

Az Önkormányzat 2013. évi költségvetésének háromnegyed éves végrehajtásáról az alábbi tájékoztatást adom:

Az Önkormányzat és intézményei összevont költségvetését a 6/2013./II.27./ önkormányzati rendelettel 426.814 eFt kiadási és bevételi főösszeggel hagyta jóvá a Képviselő-testület. A bevételek között 25.576 eFt kiegészítő támogatással terveztünk, mely lényegében a működési költségvetés forráshiánya volt.

Költségvetés módosítás az eddig eltelt időszakban három alkalommal történt, melynek eredményeként a módosított bevételi és kiadási előirányzat főösszege 559.988 eFt-ra nőtt. A 2012. évi kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradvány és az év közben szerkezetátalakítási tartalék terhére biztosított többlettámogatás eredményeként a kiegészítő támogatási igényt (működési forráshiányt) csökkenteni tudtuk. A költségvetési rendeletben a kiegészítő támogatási soron előirányzott összeg 16.815 eFt-ra módosul, melyből 9.094 eFt már a szerkezetátalakítási tartalékból nyújtott támogatás előlegeként kiutalásra került Önkormányzatunk részére. A szerkezetátalakítási tartalék terhére biztosított támogatásból éves szinten Önkormányzatunk – az eddigi minisztériumi döntések alapján – 3.899 eFt-ra az iparüzési adó beszámításának visszapótlása, 3.309 eFt-ra a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásának kiegészítése címén, valamint 393 eFt-ra a helyi szervezési intézkedése (létszámcsökkentés) többletkiadásainak támogatása és 5.884 eFt-ra a gyermekétkeztetési költségek támogatása címén számíthat.

A működési forráshiány miatt 2013. szeptember 30-i határidőre benyújtott támogatási igényünkről a későbbiekben dönt a belügyminiszter és a nemzetgazdasági miniszter.

Bevételek alakulása

A módosított költségvetési előirányzathoz viszonyítva az önkormányzat és intézményei összevont bevételeinek teljesítése összességében 71,5 %-os. A működési és fejlesztési célú bevételeket elkülönítetten a 3. számú melléklet mutatja be, ebből megállapítható, hogy míg a tárgyévi működési célú bevételek a módosított előirányzat 78,8 %-át tették ki, addig a fejlesztési célú tárgyévi bevételek teljesítése a rövidlejáratú értékpapírokból származó bevétel nélkül 51,7 %-os volt. A fejlesztési célú bevételek alacsony teljesítési arányban legjelentősebb szerepet az játszik, hogy nem térült vissza még az IKSZT megvalósítása érdekében az előző évben nyújtott 6.426 eFt kölcsön a projektet megvalósító Az Intelligens Faluért Egyesülettől.

Nem kaptunk még meg továbbá az áprilisban benyújtott kifizetési kérelmünk alapján a gréder beszerzés céljára elnyert támogatásból 4.326 eFt-ot, mivel a beszerzett eszköz típusa miatt a kifizetést megelőzően módosítani kell a támogatási szerződést. Ennek minisztériumi aláírása még nem történt meg.

Az intézményi működési bevételek, összességében az időarányosat meghaladóan 83,2 %-os teljesítést mutatnak. A 2. számú melléklet tartalmazza intézményenként a bevételek és kiadások alakulását. Az év közben megszüntetett intézményeknél a megszűnés napjával lezárt könyvelés adatait tartalmazza a tájékoztató, mely a Polgármesteri Hivatal esetében 2013. február 28., a Bölcsőde esetében 2013. június 30., a Művelődési Ház és Könyvtár esetében 2013. július 31. volt.

A fejlesztési pénzmaradvány és az átmenetileg szabad fejlesztési célú pénzeszközök lekötéséből származó kamat és hozam bevételek nem változtak az I. félévi beszámoló óta, mivel június 30. napját követően nem értékesítettünk OTP Befektetési jegyet. Az önkormányzat likviditási helyzete stabil volt, melyben jelentős szerepet játszott a szerkezetátalakítási tartalékból biztosított évközi támogatás.

Az Iparüzési adóból az éves előirányzathoz viszonyítva több mint 5 millió Ft többletbevétel származott, melyből több mint 1,5 millió Ft-ot az előző évekről származó hátralékok megfizetése eredményezett. A tárgyévi iparüzési adó előírás is jelentősen meghaladta az előző évit.

Az önkormányzat költségvetési támogatása, támogatásértékű bevételeinek és átvett pénzeszközeinek alakulása a 1. számú mellékleten, valamint az intézményi adatokkal összevontan a 3. számú mellékleten követhető nyomon.

A támogatásértékű működési bevételek és működési célra átvett pénzeszközök teljesülése önkormányzati szinten összevontan 71,3 %-ot tesz ki.

Pusztamérges Község Önkormányzata által az óvodai társuláshoz megfizetett tárgyévi hozzájárulás – figyelembe véve az előző évi elszámolás kapcsán áthúzódó maradvány miatti előirányzat csökkentést – a tervezett feletti teljesítést mutatott a félév végén. A társulás 2013. június 30-i hatállyal megszűnt. Az ehhez kapcsolódó elszámolás eredményeként 1.380 eFt maradvány keletkezett. Ez a 2013.július 1-től hatályos feladatellátási szerződés alapján fizetendő hozzájárulásnál beszámításra került, így nem volt hozzájárulás fizetési kötelezettsége Pusztamérgesnek a harmadik negyedév során.

Kiadások alakulása

A módosított előirányzathoz viszonyítva az önkormányzat és intézményei összevont kiadásai összességében 69,5 %-os teljesítést mutatnak. Ebből a működési költségvetés teljesítése 72,1%, a fejlesztési költségvetés teljesítése 58,4%. A működési költségvetés teljesítésének értékelésénél célszerű az önkormányzat és intézményei között a 2012. évi pénzmaradványhoz kapcsolódóan elszámolt alulfinanszírozás, valamint pénzmaradvány elvonás előirányzat és teljesítés adata nélkül összevetni a módosított előirányzat és a teljesítés adatát. Az így korrigált működési kiadás teljesítése összességében 69,2 %-os.

Az önkormányzat által folyósított ellátások, segélyek 67,2 %-át, a működési célú pénzeszköz átadások, támogatás értékű kiadások 53,1 %-át tették ki a tervezettnél az elmúlt kilenc hónap alatt. A segélyeknél éves szinten is megtakarítás várható, mely összefügg a közfoglalkoztatás és a kistérségi startmunka programba bevont személyek létszámának kedvező alakulásával.

Az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények működési célú támogatásának (intézményfinanszírozásának) kiutalása a szükséges mértékben történt meg. Összességében a tárgyévi intézményfinanszírozás 71 %-os teljesítést mutat a kötelező önkormányzati feladatok vonatkozásában, 68,8 %-os teljesítést az önként vállalt önkormányzati feladatok vonatkozásában és 66,1 %-os teljesítést az államigazgatási feladatok vonatkozásában.

Fejlesztési célú kiadások alakulása

Az önkormányzat 2013. évi költségvetésében szereplő beruházási, felújítási előirányzatok teljesítése összességében 45 %-ot tesz ki. Megvalósult az önkormányzatnál a mulcsózó, a 9 személyes kisbusz, a gréder, a tanyagondnoki gépjármű beszerzése, tervek készítése a piac és ifjúsági színtér kialakításához és egy önkormányzati lakásnál a gázkazán cseréje, az óvodánál a villanysütő beszerzése és a művelődési háznál a TÁMOP pályázat keretében a számítógép és szoftver beszerzés.

Az eddig meg nem valósult fejlesztések közül folyamatban van a napelem park tervezése és a hozzá szükséges földterület megosztása. Mindkét KEOP támogatással tervezett energetikai korszerűsítésre benyújtott pályázatunkat az igényelttel azonos összegben támogatásra érdemesnek ítélte a KEOP Irányító Hatóság, de a támogatási szerződés megkötését egyenlőre felfüggesztették. Pályázatot nyújtottunk be október elején az Egészség ház energetikai korszerűsítésével kapcsolatban a pályázati önerő 75 %-ának kiváltására is, kedvező elbírálás esetén mindössze 372 eFt saját forrással megvalósulhat a 9.098 eFt-os fejlesztés. A Gazdakör által megvalósított helyi termelői piac kialakításhoz október hónapban került átutalásra az Önkormányzat által önerőként biztosított 2.335 eFt.

Összefoglaló

A működési célú bevételek és kiadások mérlegéből (3. számú melléklet A. rész) látható, hogy önkormányzatunk működési célra befolyt tárgyévi bevételei a felmerült működési célú kiadásokra fedezetet nyújtottak.

A felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegéből (3. számú melléklet B. rész) megállapítható, hogy önkormányzatunk 2013. szeptember 30-ig teljesített felhalmozási célú kiadásai 18.172 eFt –tal meghaladják a bevételeket, melyet az előző évi fejlesztési pénzmaradvány tett lehetővé. A gréder beszerzés támogatásából és a fejlesztési célú kölcsön előző évi hátralékából befolyó pénzüsszeg – amennyiben az év végéig megtérül – javítani fogja a fejlesztési mérleget, de a tárgyévi fejlesztési kölcsönök miatt – mivel azok éven belül várhatóan nem fognak visszatérülni – szükséges lesz pénzmaradvány felhasználás elszámolására.

Az Önkormányzat 2013. szeptember 30-án 65.480 eFt rövid lejáratú értékpapírba fektetett fejlesztési célú pénzeszközzel (OTP Befektetési Jeggyel) rendelkezett. Az harmadik negyedév végén az önkormányzat költségvetési bankszámláinak és pénztári pénzkészletének egyenlege 20.430 eFt volt, az intézmények költségvetési bankszámláinak és pénztári pénzkészletének egyenlege pedig összesen 3.835 eFt-ot tett ki.

Összességében megállapítható, hogy a költségvetésben mutatkozó működési forráshiány ellenére sikerült az eltelt időszakban a költségvetés végrehajtását egyensúlyban tartani. Az év hátralévő részében az eddigiekhez hasonlóan az önkormányzati és intézményi feladatok hatékony és gazdaságos megvalósítására kell törekedni.

Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének háromnegyed éves végrehajtásával kapcsolatban a képviselő-testület elé terjesztem a következő

H a t á r o z a t i javaslat /-ot/

Tárgy: Tájékoztató a 2013. évi költségvetés háromnegyed éves teljesítéséről

Ruzsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §. (1) bekezdése értelmében megtárgyalta és jóváhagyja az Önkormányzat 2013. évi költségvetésének háromnegyed éves végrehajtásáról szóló tájékoztató, s az abban foglaltak alapján a következő intézkedéseket tartja szükségesnek:

1./ A képviselő-testület felkéri Sánta Gizella polgármestert, Földi Anita jegyzőt és az önkormányzati intézmények vezetőit, hogy az év hátralévő részében az eddigiekhez hasonlóan az önkormányzati és intézményi feladatok hatékony és gazdaságos megvalósítására törekedjenek.

Határidő: folyamatos

Felelős: Sánta Gizella polgármester

Földi Anita jegyző

Önkormányzati intézmények vezetői

2./ A Képviselő-testület felkéri Földi Anita jegyzőt, hogy az év közben megszüntetett önkormányzati intézmények fel nem használt előirányzatainak jogutód szervezethez történő átcsoportosítására, az átszervezéssel elért megtakarítás működési céltartalék ként való nyilvántartásba vételére intézkedjen.

Határidő: A 2013. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet következő módosítása.

Felelős: Földi Anita jegyző

Erről értesül:

1. Sánta Gizella polgármester
2. Földi Anita jegyző
3. Önkormányzati intézmények vezetői

R u z s a, 2013. október 25.

S á n t a G i z e l l a
polgármester

[A tájékoztató 1. számú melléklete](#)

[A tájékoztató 2. számú melléklete](#)

[A tájékoztató 3. számú melléklete](#)