

Tisztelt Képviselők!

Az Államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. Tv., valamint a 249/2000. (XII.24.) Korm. rendelet alapján az államháztartás szervezetei, ideértve az önkormányzatokat is, a költségvetési *év első félévéről június 30-ai fordulónappal* féléves költségvetési beszámolót kötelesek készíteni. Az államháztartás szervezetei a féléves beszámolót az elkészítést követő nyolc munkanapon belül nyújtják be a Magyar Államkincstár Területi Igazgatóságához.

A polgármester köteles az önkormányzat és azok intézményei gazdálkodásának első félévi helyzetéről tájékoztatni a képviselő-testületet, minden év szeptember 15. napjáig.

A tájékoztatónak tartalmaznia kell a költségvetés előirányzatainak időarányos teljesülését, a tartalékok felhasználását, az esetlegesen jelentkező hiány vagy többlet összegének alakulását.

A fenntartó önkormányzatok a közös üzemeltetésben működő Nefelejcs Napköziotthonos Óvoda (23.825 ezer forint) és Kisbajcs és Vének Községek Körjegyzősége (34.800 ezer forint), valamint a hozzájuk kapcsolódó szakfeladatok kiadásait és bevételeit 2011. évben ***összesen 58.625.000,- forinttal fogadta el***, mely tartalmazza a közös intézmények működési és felhalmozási kiadásait és bevételeit.

Általános bevezetésként először szólnék a Nefelejcs Napköziotthonos Óvodánál az I. félév folyamán felmerülő gondokról, a már megoldott és még előttük álló feladatokról:

- Az elfogadott óvodai költségvetésében szerepel a fűtési rendszer felújítása 2 millió forinttal. Ehhez az önkormányzat a 7/2011. (III.9.) BM rendelet alapján pályázatot nyújtott be, melynek elbírálása 2011. augusztus 15-ig várható. Az önkormányzat 4.109 ezer forintot szeretne erre a célra fordítani, melyhez 3.287 ezer forint támogatást igényelt a benyújtott pályázatban.
- A társulás útján fenntartott intézmények normaíváját utólagosan leigényelte az önkormányzat.
- A 2010. október havi felmérés szerint viszonylag kevés gyermek beiratkozását várta az intézmény vezetője a 2011/2012-es tanévre. Ez azonban jelentősen változott, ez évi júliusi felméréshez viszonyítva. Az ebből jelentkező többlet normatívák lehívásra kerültek.
- Ezen túlmenően az intézmény csak a kötelező kiadásokat biztosítja a dolgozói részére, illetve az épület fenntartásával kapcsolatban is csak a legszükségesebbek kerülnek kifizetésre.
- A közalkalmazotti bértáblázat 2011. január 1. napjával nem változott azonban a személyi jövedelem adóval kapcsolatos jogszabály módosulása miatt egyes dolgozók (hogy a nettó bérük ne változzon) bér-kompenzációban részesülnek. A kompenzációt teljes egészében az állam biztosítja.
- Itt kell megjegyezni, hogy a fűtéssel kapcsolatos kiadások már meghaladta a 100 %-os teljesülést, ez azonban adódhat abból is, hogy az önkormányzat ez év elején tért vissza a régi szolgáltatójához. Azonban itt még nem sikerült elérni azt, hogy a fogyasztott gáz mennyisége után fizessünk.

- Az óvodában a nyár folyamán ÁNTSZ ellenőrzés zajlott le, ahol kifogásolták a fiú wc állapotát. Kifogásolták, hogy nincs pisoár, illetve a gyermek wc-k ülékéinek rossz állapotát. Megjegyezték a mellékhelyiségekben lévő összefolyók rossz állapotát is. A pisoár kiépítése falbontással járna, ezért azt nem is kérjük, azonban a többi felsorolt dolgokat meg kell javítani még ebben az évben.

Az általános bevezetés után részletesen szólnék a bevételek és kiadások alakulásáról:

Óvodai intézményi közétkeztetés szakfeladaton 1.118 ezer forint került lekönyvelésre bevételként, mely teljes mértékben az óvodás gyermekek után fizetett térítési díjból származik. A teljesülés 56 %-os, ez időarányos teljesülést jelent. A II. félévben 4 teljes, és 1 fél hónapra vonatkozólag kerül térítési díj beszedésre, a betervezett előirányzat így várhatóan teljesülni fog az év végére.

A kiadások teljesülése ezzel szemben 56 %-ot mutat (2.180 ezer forint), mely teljes egészében a vásárolt élelmiszer költségeit takarja. A betervezett 30 ezer forintos készlet beszerzés (tányérok, poharak, evőeszközök) még nem valósul meg. Szeptember hónapban kerül elköltésre műanyag poharak, tányérok beszerzése vált szükségessé.

Óvodai nevelés szakfeladaton kell megtervezni és elszámolni az épülettel kapcsolatosan felmerülő fenntartási kiadásokat, valamint az óvodánál foglalkoztatott dolgozók béreinek és járulékainak költségeit. Az óvodai nevelés szakfeladat bevételének teljesülése 59 %-os. Itt kerül könyvelésre Vének önkormányzatának hozzájárulása (300 ezer forint), és a Győri Többcélú Kistérségi Társulás által biztosított támogatások (862 ezer forint). Az óvodában logopédiai ellátás is működik, ehhez kapcsolódóan adatszolgáltatás után többlet támogatást biztosít a kistérségi társulás.

A szakfeladat kiadásainak teljesülése az előirányzathoz viszonyítva 42 %-os. A bérek és annak vonzatainak teljesülése a módosított előirányzathoz viszonyítva 48 %-os. Az épület fenntartási költségei, a gáz energia felhasználásán kívül, 50 %-os teljesülés alatt maradnak. A gázfelhasználásra éves szinten betervezett 400 ezer forinttal szemben már 427 ezer forint került kifizetésre.

Tisztelt Képviselők !

Az önkormányzatok által közösen fenntartott másik intézmény a Körjegyzőség, költségvetését 34.800 ezer forinttal fogadták el a testületek:

- A köztisztviselők jogállásáról szóló 1992 évi XXIII. törvény az elmúlt években többször is módosult, ennek egyik jelentős pontja a cafetéria rendszer bevezetése. A 2011. évi költségvetési törvény alapján újból módosításra került, mely egységesen maximalizálja a cafetéri juttatás felső határát. Jelenleg ez bruttó 200 ezer forint.
- A köztisztviselői bértáblázat nem változott, az itt dolgozók egy része is részesül bér-kompenzációban, melyet teljes mértékben az állam finanszíroz, az első félévben keletkezett többlet támogatás 345 ezer forint, az előirányzat módosításról tájékoztatást kaptak a testületek.

- Az 5 község által fenntartott építésügyi társulás plusz egy főjénél jelentkező többlet kiadások jelentős részét Nyúl község vállalta (plusz 1 fővel kapcsolatos kiadások 50 %-át biztosítja, további 50 %-ot pedig lakossági arányban vállalják fel a fenntartó önkormányzatok).
- A tavasz folyamán jegyzői váltás történt, melyet a testületek megszavaztak.
- Nyár elején távozott a hivatal ügykezelője, helyette határozott időre, meghatározott feladatok elvégzésére került felvételre 1 fő hat órás munkavállaló.
- Ez év őszén a körjegyzőség közbeiktatásával népszámlálás fog lebonyolódni a településeken. Ehhez kapcsolódóan 525 ezer forint előleg érkezett a körjegyzőség számlájára, melyet Kisbajcs és Vének községek számára kell biztosítani.
- Eredeti előirányzatként betervezett 900 ezer forintos szociális juttatást a fenntartó önkormányzatok 730 ezer forinttal csökkentették, illetve a távozó és újonnan felvett dolgozó bére közötti különbözetből adódó 170 ezer forinttal is csökkentésre került az eredeti előirányzat. Az előirányzat módosításáról már tájékoztatást kaptak a testületek.
- A körjegyzőségnél felmerülő kiadásokat 2011. évtől újból kettő szakfeladaton kell megjeleníteni. Egyedül az adóügyek intézésével kapcsolatos kiadások jelennek meg elkülönítve, a többi munkaterületen dolgozók kiadásai az önkormányzatok alap szakfeladatán kerülnek lekönnyvelésre. A szakfeladatok kiadásainak teljesülése szinte 50 %-os. A jegyzőkönyvek bekötetése megtörtént, a betervezett 100 ezer forint bőven fedezte a költségeket.
- A Körjegyzőség 2011. I. félévében csupán a mindennapi munkához elengedhetetlenül szükséges dolgokat szerezte be.

A Körjegyzőség szakfeladatainak teljesült bevételekről és kiadásokról részletesen a következőket tudjuk elmondani:

A Körjegyzőség önkormányzatok általi támogatása az **Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szerveikkel** szakfeladaton jelenik meg. A hozzájárulás teljesülése 40 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A hozzájárulásokat – a fenntartói hozzájárulások megérkezése után - Kisbajcs község utalja át teljes mértékben a körjegyzőség számlájára.

Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége szakfeladaton került megtervezésre és elszámolásra az igazgatási, pénzügyi és építésügyi feladatokat ellátók, a hivatalsegéd teljes bére és járulékai. Továbbá itt kerülnek elszámolásra az épülettel kapcsolatos kiadások és a munkához szükséges egyéb dologi kiadások (irodaszer, folyóirat, programok beszerzése stb.), teljesülés 40 %-os. A szakfeladaton eredeti előirányzatként 60 ezer forint került betervezésre bevételként. Igazgatási szolgáltatási díjként 40 ezer forint, míg bírságból 20 ezer forint bevétele származott a körjegyzőségnek, teljesülés 100 %-os.

Adó, illeték kiszabás, beszédés adóellenőrzés szakfeladatnak a neve is meghatározza az itt elszámolható költségeket. A kiadások teljesülése 42 %-os a módosított előirányzathoz képest.

Ennyit szerettem volna elmondani a 2011. I. féléves bevételi és kiadási teljesülésekről.

Tisztelt Képviselők!

A közösen fenntartott intézmények esetében az I. félévben nagyobb problémák nem jelentkeztek, a gazdálkodásra az intézmények vezetői odafigyeltek, túlköltekezés sehol nem mutatkozott. Az óvoda esetleges fűtési rendszerének felújítása (pozitív pályázati döntés esetén is) csak a 2012-es évben valósulhat meg. A körjegyzőségen a betervezett feladatok szinte teljes mértékben megvalósításra kerültek (jegyzőkönyvek bekötése, szabályzatok beszerzése). A II. félévben szigorú gazdálkodásra lesz szükség, ahhoz hogy a testületek által elfogadott minimális költségvetések tarthatók legyenek. Kérem, hogy az előterjesztett anyagot vitassák meg, a felmerülő kérdéseket tegyék fel, majd azok megválaszolása után a közös intézmények 2011. I. félévéről szóló tájékoztatót szíveskedjenek elfogadni.

Kisbajcs, 2011. augusztus 9.

Kamocsai Sándor

polgármester

I. táblázat

2011. I. félévi bevételek alakulása közös fenntartású Körjegyzőség esetében

Ft-ban

Szakfeladat		Eredeti	Módosítás	Módosított	Teljesítés
száma	megnevezése	előirányzat		előirányzat	
841126-1	Önkorm-ok és többc.-ú kist.i társ.ig.tev.	60 000		60 000	60 057
841133-1	Adó, illeték kiszabása, beszédese, adóell.			0	
841907-9	Önk.elszámolásai költs.vet.szerveikkel	34 740 000	-555 000	34 185 000	17 227 469
	Pénzmaradvány				
	Összesen	34 800 000	-555 000	34 245 000	17 287 526

Előirányzat módosítás

Megnevezés	Kompenzáció	Szociális támogatás csökkentés	Ügykezelő változásából eredő megtakarítás	Összesen
Önkorm. Igazg. Tev.	272 000	-730 000	-170 000	-628 000
Adó kiszab. Beszed.	73 000	0	0	73 000
Összesen	345 000	-730 000	-170 000	-555 000

I. táblázat

2011. I. félévi bevételek alakulása közös fenntartású Nefelejcs óvoda esetében

Szakfeladat		Eredeti	Módosítás	Módosított	Teljesítés
száma	megnevezése	előirányzat		előirányzat	
562912-1	Óvodai intézményi étkeztetés	2 000 000		2 000 000	1 118 385
851011-1	Óvodai nevelés, ellátás	1 985 000		1 985 000	1 167 685
	Állami támogatás	7 662 000	45 720	7 707 720	3 984 240
	Hozzájárulás Kisbajcs Önkorm.	12 178 000		12 178 000	4 000 000
	Pénzmaradvány			0	
	Összesen	23 825 000	45 720	23 870 720	10 270 310

Előirányzat módosítás

Megnevezés	Bér-kompenzáció				Összesen
Óvodai nevelés, ellátás	45 720				45 720

I. táblázat

2011. I. félévi bevételek alakulása közös fenntartású Nefelejcs óvoda esetében

Szakfeladat		Eredeti	Módosítás	Módosított	Teljesítés
száma	megnevezése	előirányzat		előirányzat	
562912-1	Óvodai intézményi étkeztetés	2 000 000		2 000 000	1 118 385
851011-1	Óvodai nevelés, ellátás	1 985 000		1 985 000	1 167 685
	Állami támogatás	7 662 000	45 720	7 707 720	3 984 240
	Hozzájárulás Kisbajcs Önkorm.	12 178 000		12 178 000	4 000 000
	Pénzmaradvány			0	
	Összesen	23 825 000	45 720	23 870 720	10 270 310

Előirányzat módosítás

Megnevezés	Bér-kompenzáció				Összesen
Óvodai nevelés, ellátás	45 720				45 720

