

HALIMBA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
P O L G Á R M E S T E R

☒ 8452 HALIMBA, Petőfi u. 16.

☎(88) 237-003 fax:(88) 237-003

Ügyszám: 11/ 58-6 /2014.

Az előterjesztést összeállította: Stampfné Varga Erika

Tárgy: Halimba község Önkormányzata Képviselő-testületének 2014. I. félévi beszámolója a költségvetés végrehajtásáról

T Á J É K O Z T A T Ó
a Képviselő-testület 2014. szeptember 9-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) bekezdése szerint a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15. napjáig írásban tájékoztatja a Képviselő-testületet. A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.

Halimba Község Önkormányzata 2014. I. félévi költségvetési gazdálkodását a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) számú Kormányrendelet előírásainak megfelelően hajtotta végre.

A 2013. évi költségvetés módosított bevételi és kiadási főösszege összevontan 192 633 eFt, amit

a bevételeknél	89.612 eFt-ban	46,52 %-ban
a kiadásoknál	74.054 eFt-ban	38,44 %-ban teljesítettünk.

A számszerűsített adatokat tartalmazó melléletek:

2 melléklet: Halimba község 2014.I.félévi évi mérlege

2A melléklet: Halimba község 2014.I.félévi pénzügyi mérlegének összesítője

3,3I melléklet: Halimba község Önkormányzata 2014.I.félévi bevételek összesítője

4,4I,4II melléklet: Halimba község Önkormányzat és intézménye 2014.I.félévi összesítője

5 melléklet: Halimba község Önkormányzata összesítő 2014.I.félévi kiadásai

6 melléklet: Halimba község Önkormányzatának 2014.I.félévi felhalmozási előirányzatai

7 melléklet: Halimba község Önkormányzatának 2014. évi működési és felhalmozási tartalékai

2I tájékoztató tábla: Halimba község Önkormányzata részletező kiadásai 2014.I.félévben

2II tájékoztató tábla: Hársfa Óvoda részletező kiadásai 2014.I.félévben

Bevételek:

Működési bevételek teljesítése 62,82%-os, melyből az intézményi működési bevételeknek (térítési díjak, tulajdonosi bevételek, kamatbevételek, szolgáltatások ellenértéke, tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel) 84,57%-a, az önkormányzati sajátos bevételeknek (helyi adók, átengedett központi adók, közhatalmi bevételek) 50,35%-a folyt be. A magánszemélyek kommunális adójának befizetése jelentősen elmaradt a várttól, a szennyvíz bekötések miatt adott adókedvezmények miatt. Az idegenforgalmi adó éves tervezett összege befolyt már a számlánkra. A gépjárműadó helyben maradó 40%-ának teljesítése pedig az I. félévben 57,92%-ot mutat.

IPARÚZÉSI ADÓ

A 2013. évi bevallások feldolgozására 2014. május hónapban került sor, ami meghatározza a 2014 évi adóelőleg alakulását.

A 2013 évről szóló bevallások alapján 2014 évi adóelőleg alakulása.

Adózók száma: 85 db,

Befolyt iparűzési adó 2014. június 30. ig.: 10.824.150,- Visszatérítés előző évi túlfizetésből: 880.700,-Ft, Önkormányzatnál maradó bevétel: **9.943.450,-**

2014 évre bevallott előleg: **19.957.000,-**,

Hátralék tárgy évi: 6.263.000,- Ft

Halimba községben az Állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység esetén az adó az adóalap 2 %-a., a Htv. 37. § (2) bekezdésének b.) és c.) pontja szerinti tevékenység-végzés után naptári naponként 5.000 Ft.

A helyi iparűzésiadó alól mentesség nem került megállapításra.

2014. évi költségvetési előirányzat:20.000.000,- Ft

Gépjárműadó:

Kiadott határozatok száma: 437 db kivetési határozat, és 36 db változás miatt kiadott határozat

Adótárgyak száma: 437 db

Adóalanyok száma: 324 db

2014. évi kivetés: 9.943.942,-Ft

A 2014. évi költségvetési előirányzat: 3.840.000,- Ft , 2014. június 30.-ig befolyt bevétel: 5.576.744,- Ft. A **befolyt bevételből 2.230.698,- Ft saját költségvetésnek**, 3.346.046,- Ft Kincstár számlájára átutalásra került. Adószámlán maradt bevétel 10.530,- Ft mely július 10-ig került megosztásra és utalásra a Magyar Államkincstár és az önkormányzat közt.

2014 évi tárgyévi hátralék: 4.896.605,- Ft

2013. január 1. től az Önkormányzat gépjárműadó bevételeit meg kell osztani 60% a Magyar Államkincstár gépjárműadó beszedési számlájára kerül átutalásra 40% az Önkormányzat saját számlájára kerül.

Az adó mértéke az alábbiak szerint alakul:

Személyszállító gépjármű esetén- ide nem értve az autóbusz- a hatósági nyilvántartásban feltüntetett teljesítménye, kilowattban kifejezve adóalap után a gépjármű – gyártási évében és az azt követő 3 naptári évben 345 Ft/kilowatt, - a gyártási évet követő 4-7. naptári évben 300 Ft/kilowatt, a gyártási évet követő 8-11. naptári évben 230 Ft/ kilowatt, - gyártási évet követő 12-15 naptári évben 185 Ft/ kilowatt, - a gyártási évet követő 16. naptári évben és az azt követő években 140 Ft/ kilowatt.

A gépjármű teljesítményadata a Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatalának Országos Járműnyilvántartásából származik, a Közlekedési Felügyelet által hatóságilag megállapított adat.

Tehergépjármű esetén az adó alapja, a tehergépjármű hatósági nyilvántartásban feltüntetett saját tömege,(önsúlya) növelve a terhelhetősége (raksúlya) 50%-ával minden megkezdett 100 kg után

2013. június 30.-ig

a.) légrugós vagy azzal egyenértékű rugózási rendszerű nyerges vontató, tehergépjármű, nyerges vontató, autóbusz esetén 850,- Ft, b.) az (a.) pont alá nem tartozó gépjárművek esetén 1.380,- Ft

2014. áprilistól nem az Ajkai Járási Hivatal küldi a változásjelentéseket a havi járműnyilvántartásba bejegyzett adatok megváltozása esetén, a változás letöltését az Önkormányzatnak kell teljesíteni. Ha a változás adókötelezettség változást is eredményezett: új gépjármű vásárlása, újra forgalomba helyezés, forgalomból kivonás, külföldről behozott gépjármű Magyarországon forgalomba helyezése, környezetvédelmi osztálykód változás. Az adatszolgáltatás után a változásokról határozatok készülnek.

2013 évtől a mozgáskorlátozottsághoz kapcsolódó gépjárműadó-mentesség módosult melynek feltételeiről, 2012 évben az érintetteknek tájékoztatás lett kiküldve.

2013. évtől nem mentesülhet a gépjárműadó fizetés alól a régi úgynevezett „7. pontos” igazolás alapján az eddig menteségekben részesülő személy.

2013.-tól a mentességi körök az alábbiak:

- a) a fogyatékos személyek jogairól és esélyegyenlőségük biztosításáról szóló 1998. évi XXVI. törvény (Fot.) 23. § (1) bekezdés e) pontja alapján mozgásszervi fogyatékosnak minősül, vagy f) pont alapján halmozottan fogyatékosnak minősül és halmozott fogyatékoságai közül legalább az egyik mozgásszervi fogyatékoság,
- b) a 18. életévét be nem töltött, a magasabb összegű családi pótlékra jogosító betegségekről és fogyatékoságokról szóló 5/2003. (II. 19.) ESzCsM rendelet (Mr.) 1. számú mellékletének L) pontjában meghatározott mozgásszervi fogyatékoságban szenvedő személy, vagy aki a P) pontban meghatározott többszörös és összetett betegségben szenved, amennyiben többszörös és összetett betegségei közül legalább az egyik mozgásszervi eredetű fogyatékoság,
- c) A Korm. rendelet 8/A. § szerinti minősítési rendszer szerint a közlekedőképességében súlyosan akadályozott személy, amennyiben ez az állapota legalább 3 éven át fennáll.

Településünkön 2014 évben 5 súlyos mozgáskorlátozott személy összesen 41.815,- Ft mentességben részesült.

Magánszemélyek kommunális adója:

Adó alanyok száma: 429 fő

Költségvetési előirányzat: 1.200.000,- Ft

2014. június 30. ig évi m.komm. bevétel: 338.984,- Ft

Alapadó: 3.440.000,-Ft

Mentesességben részesül 2014. június 30-ig: 269 adóalany 2.170.000,-Ft

Éves fizetendő adó 2014. június 30.-i állapot szerint.: 1.274.000,-Ft

2014 évi tárgyévi hátralék: 373.864,- Ft

2014 ben kiadott mentességi határozatok száma: 102 db

Mentesül az adófizetés alól: (kérjük megjelölni)

1. Mentés a lakás, vagy lakásbérlet után fizetendő adó alól az a magánszemély, aki
 - a) időskorúak járadékára jogosult
 - b) aki egyedülálló, és az önkormányzattól rendszeres szociális segélyben részesül,
 - c) egyedül élő szociális járadékos
 - d) egyedül élő nyugdíjas és a havi jövedelme a mindenkori öregségi nyugdíjminimum másfélszeresét nem haladja meg
2. Mentés az az ingatlan, amelynek tulajdonosa a szennyvízcsatorna hálózatra az üzemeltető által igazoltan rácsatlakozott, ha a rákötés 2013. december 31-ig megtörténik: 5 évig

Kedvezményben részesül

1. 50% - os kedvezményben részesül az a magánszemély
 - nyugdíjas házaspár esetén az 1 főre jutó havi jövedelem a mindenkori öregségi nyugdíjminimumot nem éri el.
 - egyedül, önálló háztartásban élő nyugdíjas, akinek a havi jövedelme a mindenkori öregségi nyugdíjminimum kétszeresét nem haladja meg.
-

A tulajdonos változások, miatti (eladás, öröklés) bevételekre felkérés folyamatosan történik, legtöbb esetben, szóban a hagyatéki leltár felvételekor és lakcím bejelentéskor.

Halimba Község Képviselő- testülete 14/2007.(XII. 21.) rendelet 3.§ (2) bekezdésével 2013. január 1.től újabb mentességi körrel bővítette az igénybe vehető mentességet, mely szerint:

Mentes az az ingatlan, amelynek tulajdonosa a szennyvízcsatorna hálózatra az üzemeltető által igazoltan rácsatlakozott, ha a rákötés 2013. december 31-ig megtörténik: 5 évig.

A határozatok kiküldése és az adóprogramban a mentesség beállítása megtörtént.

Beszedett idegenforgalmi adó:

Adózók száma: 2

Költségvetési előirányzat: 200.000,- Ft

2014. június 30.-ig befolyt bevétel: **199.400,- Ft**

A beszedett idegenforgalmi adó alapja Halimba község Önkormányzatának illetékességi területén 200,- Ft/ vendégéjszaka.

Késedelmi póték

Bevétel 2014. június 30.- ig: 55.810,- Ft

Az adók nem határidőre történő befizetéséből keletkező az adóhatóságnál maradó bevétel.

A késedelmi pótlék mértéke naptári naponként a felszámítás időpontjában érvényes jegybanki alapkamat kétszeresének 365-öd része.

Talajterhelési díj

2013. október 1. napján Halimba község illetékességi területén életbe lépett Halimba község Önkormányzatának 13/2012. (XII. 18.) önkormányzati rendelete a talajterhelési díjról.

A talajterhelési díj fizetése alól az ingatlan tulajdonos mentesül, aki 2013. október 1. napjáig a szennyvízcsatorna hálózatra ráköt és a szolgáltatóval érvényes szerződéssel rendelkezik.

A talajterhelési díjról: A talajterhelési díj egységdíjának /E/ mértéke: 1200 Ft/m³. A területérzékenységi és veszélyeztetési szorzó mértéke Halimba község közigazgatási területén: T=3.

Talajterhelési díj mértéke = A fogyasztott víz m³, az egységdíj, (1200 Ft/m³) és a területérzékenységi szorzó (3) szorzata, ennek alapján 3600 Ft/ m³ szorozva a fogyasztott víz mennyiségével.

Vízmérővel nem rendelkező fizetésre kötelezettek külön jogszabályban meghatározottak alapján általán alapján fizetik a talajterhelési díjat.

Több telephely, több ingatlan esetén a bevallásban az adatokat telephelyenként, ingatlanonként kell feltüntetni.

Nem kell fizetni:

- a szennyvíz-csatornahálózatra rákötést követő vízfogyasztás után, (a rákötést igazolni kell a csatorna szolgáltatóval, rákötést követő 15 napon belül),
- a kerti csap fogyasztását, egyedi mérő alapján (igazolni kell).
- A díj csökkenthető a szennyvíztárolójából elszállított mennyiséggel, melyet a folyékony hulladék jogszabályi előírások szerinti elhelyezését igazoló szervezet szállít el (melyet szállítói számlával kell igazolni).

A talajterhelési díjról a bevallást **önadózással** kell teljesíteni, megállapítani, bevallani, megfizetni

az adóévet követő év március 31-ig. Negyedévente díjelőleget kell fizetni a negyedév utolsó napjáig az előző éves díj negyedének megfelelő összegben.

Az érintetteknek –tájékoztatásul- minden év február végén, március elején kiküldésre kerül a szolgáltató igazolása alapján az előző évi vízfogyasztás, valamint a kitöltendő bevallási nyomtatvány.

A csatornahálózatra történő rákötés a magánszemélyek kommunálisadó fizetési kötelezettségét is érinti:

A magánszemélyek kommunálisadó fizetése alól: mentes az az ingatlan, amelynek tulajdonosa a szennyvízcsatorna hálózatra az üzemeltető által igazoltan rácsatlakozott, ha a rákötés 2013. december 31- ig megtörténik: 5 évig.

A talajterhelési díj életbelépéséről a lakosságnak, tájékoztató lett kiküldve.

A szolgáltató tájékoztatása alapján 54 számú ingatlan nem csatlakozott a csatornahálózatra, ebből 27 olyan ingatlan van, ami lakatlan és a vízfogyasztás 0 volt.

A talajterhelési díj kötelezettségről bevallások és tájékoztatók kerültek kiküldésre az érintetteknek. 2014. június 30-ig 10 db bevallás érkezett vissza ezeknek a feldolgozása megtörtént, a bevallás elmulasztóknak felszólítás lett küldve.

2014. június 30.-ig befolyt bevétel 103.100,- Ft, mely átutalásra kerül Halimba község költségvetési számlájára, ahonnan a környezet védelmi alap számlára kerül.

Egyéb adóigazgatási tevékenység:

Minden adónemre vonatkozóan (helyi iparüzési adó, magánszemélyek kommunális adója, gépjárműadó, beszedett idegenforgalmi adó, talajterhelési díj, pótlékok, bírságok, idegen bevételek, egyéb bevételek, illeték bevételek): adószámlákra befolyt bevételek könyvelése, tovább utalása, bevallások feldolgozása, mentességi kérelmek feldolgozása, határozatok értesítések felszólítások megírása, kiküldése, adóprogram karbantartásához kapcsolódó feladatok (verzióváltások), nyomtatványok biztosítása, ügyfelekkel egyeztetés, zárások, adatszolgáltatások teljesítése.

Adó és adók módjára behajtandó tartozások vonatkozásában, teljes körű ügyintézés (értesítés, adatkérés, behajtás, nyilvántartás, tovább utalás)

Adó- és érték bizonyítványok kiállítása, adóigazolások kiadása

Behajtási cselekmények az összes adónemre vonatkozóan:

Letiltás munkabérből, nyugdíjból 2014. június 30-ig: 16

Egészségbiztosítási Pénztári Szakigazgatási Szervtől adatkérés: 29 adózóról volt.

Idegen bevételi számlára befolyt összesen: 131.920,- Ft ez a teljes összeg tovább utalásra került, a behajtást kérő szerv részére (Avar Ajka 2012-ig behajtásra kért hátralékok és Földhivatal igazgatási szolgáltatási díj)

Egyéb bevételi számlára befolyt bevétel: 18.000,- Ft

Ebből átutalás más adószámlára 8000,- Ft átutalás költségvetésnek 10.000,- Ft (rendőrségi helyszíni bírság)

Adók módjára történő behajtás kérés esetén Magyarország 2013 évi központi költségvetéséről szóló CCXXX törvény 31.§ (c) a szabálysértésekről, a szabálysértési eljárásról és a szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló 2012. évi II. törvény 252. § (1) bekezdése alapján kiszabott és végrehajtott szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó, a települési önkormányzat fizetési számlájára vagy annak valamely alszámlájára érkezett bevétel 100%-a,d) – a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül – a közúti közlekedésről szóló törvény felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (a továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította.

Más szerv, illetve végrehajtók által kért behajtás kérések esetén a teljes összeg átutalásra kerül a behajtást kérő részére.

Adó és érték bizonyítvány: 16 db, mely végrehajtási és hagyatéki eljárás céljára került kiadásra

Kapcsolt tevékenységként még az adóügyi ügyintéző végzi: hagyatéki eljárás, termőföld kifüggesztés, egészségügyi szolgáltatásról jelentés, szálláshely szolgáltatással összefüggő feladatok, bejelentés köteles és működési engedély köteles kereskedelmi tevékenységgel kapcsolatos feladatok nyilvántartások, Halimba Önkormányzat házipénztár, és az Ajkai Közös Önkormányzati Hivatal Halimbai Kirendeltségén házipénztárának kezelését, a TAKARNET rendszer kezelése, vadkár ügyek méhészek nyilvántartása.

Az ***Önkormányzatok költségvetési támogatása***, mely az önkormányzat feladatalapú támogatását és a kötött felhasználású támogatásokat tartalmazza az alábbi bontás szerint:

<i>Megnevezés</i>	<i>támogatás összege</i>
helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	5.041
köznevelési feladatok támogatása	20.804
szociális, gyermekjóléti, gyermekétkeztetési feladatok támogatása	8.235
kulturális feladatok támogatása	713
Működési célú központosított előirányzatok	196

Támogatás értékű működési bevételek összege a védőnői szolgáltatás működtetésére az OEP-től átvett támogatás összegét (2.159 eFt), az elkülönített állami pénzalaptól a közfoglalkoztatásra kapott bevételt (5.165 eFt), a 2013-ban LEADER pályázatból megvásárolt hasítógép utófinanszírozási támogatását (670 eFt), valamint a Művelődési ház rendezvényeire eddig elszámolt TÁMOP finanszírozást (938 eFt) tartalmazza.

Az eredeti előirányzathoz képest a közfoglalkoztatás támogatására 98,64% folyt be, mely szerint az önkormányzat jelentősen több személyt tudott foglalkoztatni ebben a támogatási formában.

Felhalmozási célú önkormányzati támogatásként az adóssághkonszolidációban részt nem vett önkormányzatok pályázatán nyertünk el 20 millió forint összeget az Ifjúság utca aszfaltozására, valamint az Óvoda és a konyha külső szigetelésére, és eszközbeszerzéseire.

Kiadások:

Személyi juttatások 54,03%-os teljesítést mutatnak, melyen belül a törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése magasabb az I. félévre vártnál, mivel a közfoglalkoztatottak létszáma meghaladta az eredeti előirányzatként tervezetett. Jubileumi jutalom kifizetésére nem került sor.

A külső személyi juttatások között a választott tisztségviselők (polgármester) juttatásai az időarányos részt mutatják, az egyéb jogviszonyban kifizetett juttatások eredeti előirányzataként a könyvtáros megbízási díját tartalmazza, teljesítése pedig ezen kívül az újság szerkesztésére kifizetett megbízási összegét is mutatja.

Munkaadókat terhelő járulékok 49,78%-os teljesítést mutat, mely megfelel az időarányosnak.

Dologi kiadások az elvártak megfelelően alakultak 53,08%-on állnak. Az önkormányzat részletes dologi kiadásait feladatonként a 2II tájékoztató tábla mutatja be.

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

A teljesítése 35,94%-on áll, amely elmaradt a tervezettől, ez főként a közfoglalkoztatásnak köszönhető. A közfoglalkoztatottak számának növekedésével a foglalkoztatás helyettesítő támogatásban részesülők aránya csökkent. A helyi rendeletben megállapított juttatások és a lakásfenntartási támogatás kifizetése időarányos teljesítést mutat.

Kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre: az önkormányzat az EJHA Egyesületnek 4 millió forint visszatérítendő támogatást nyújtott pályázatban vállalt kötelezettségeinek teljesítésére, valamint ugyancsak visszatérítendő kölcsön formájában átmeneti segílyt biztosít a rászoruló háztartások számára.

Támogatás értékű működési kiadások:

2014. I. félévében az Ajkai Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez 3053 eFt-tal járultunk hozzá, ez 40%-a az eredeti előirányzatban vállalt kötelezettségnek.

Működési célú pénzeszközátadás ÁH-n kívülre: a Bursa Hungarica és az Arany János ösztöndíjakra kifizetett támogatásokat mutatja.

Beruházások, felújítások

Részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

Hitelek alakulása:

A csatorna beruházás lezárult, a Viziközmű Társulat 2014. augusztus 31. napjával megszüntetésre kerül, hitelállományát az önkormányzat veszi át ez kb. 13 millió forint összegnek fog megfelelni – az I. félévben hitelfelvétel nem történt.

Pénzmaradvány

Az önkormányzat záró pénzkészlete 49.793 ezer forint, melyből 22.817 eFt a kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány – az óvodai konyha felújítására.

A szabad pénzmaradvány felhasználásról a képviselő-testület a költségvetési rendelet módosításakor rendelkezik.

Hársfa Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde 2014.I.félévi gazdálkodása

Bevételek:

A Hársfa Óvoda a feladatainak ellátására az I. félévben az önkormányzattól irányítószervi támogatásként 20.222 eFt-ot kapott. Egyéb működési célú támogatásként az elkülönített állami pénzalapoktól a közhasznú foglalkoztatásra 318 eFt folyt be bevételként az intézmény számlájára.

Kiadások:

Személyi juttatások:

teljesítése 49,13%-os, mely az I. félévi időarányos elvárások szerint alakultak. Jubileumi jutalom kifizetésére az időszakban nem került sor. Az egyéb költségtérítések a továbbképzések összegét tartalmazza. A foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásainak teljesítése pedig a betegszabadságra kifizetett összeget mutatja.

Munkaadókat terhelő járulékok:

az időarányosnak megfelelően alakultak.

Dologi kiadások:

A 2I tájékoztató tábla megfelelő sorai szerint alakultak, a kiemelt előirányzat túllépésére nem került sor, de az egyes feladatok között eltérések mutatkoznak.

Összességében a Hársfa Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde 2014.I. félévi gazdálkodása kiegyensúlyozottnak mondható.

5. melléklet alapján kormányzati funkciók szerinti kiadások teljesítése

045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartás

Itt a község tulajdonában lévő úthálózat, a szilárd burkolatú járda javítását, kátyúzását, állag megőrzése, valamint a hó eltakarítás költséges szerepel.

096010 Óvodai intézményi étkeztetés

096020 Iskolai intézményi étkeztetés

900080 Szabad kapacitás terhére végzett, nem haszonszerzési célú tevékenység
(Munkahelyi étkeztetés, vendégétkeztetés)

107051 Szociális étkeztetés

Itt szerepelnek az étkeztetéssel kapcsolatos kiadások, melyek az óvodai, iskolai gyermekétkeztetéssel, a szociális étkeztetéssel, valamint az egyéb étkeztetéssel kapcsolatban felmerülnek.

Az óvodai konyha költségei megosztásra kerültek az egyes kormányzati funkciók között. A kiadások felosztása a tervezett előirányzatok alapján kerültek felosztásra.

013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

Az önkormányzat tulajdonát képező lakó és nem lakó ingatlanok üzemeltetésével kapcsolatos költségek kifizetése folyamatosan történik. Ezen szakfeladaton belül kerül elszámolásra az önkormányzat az üres üzlethelyiségek szolgáltatási kiadásai, szennyvíz bekötése. Ide kerültek könyvelésre az emlékházhoz kapcsolódó bér és egyéb kiadások.

042180 Állat-egészségügyi ellátás

Éves szerződés alapján a gyepmesteri feladatokat Ajka város Önkormányzatán keresztül látjuk el. Melynek keretében a gyepmester elvégzi a közterületeken kószáló kóbor ebek befogását, biztosítja azok 14 napig történő gyepmesteri telepen tartását, oltását, gondozását.

066010 Zöldterület kezelés

Parlagfű-irtás, permetezés, fakivágások, fák nyesése, kaszálás, fűnyírás. Ez a szakfeladat biztosít lehetőséget arra, hogy a falugondnok segítségével a községben a zöldterületek karbantartása megoldott legyen. Itt szerepel a szakfeladathoz kapcsoló bér és dologi kiadások teljesített összege.

011130 Önkormányzati jogalkotás

A szakfeladaton a polgármester rendszeres és nem rendszeres személyi juttatásai és annak járulécai szerepelnek.

Kiadásai az önkormányzat működéséhez szükséges személyi és meghatározott dologi feltételeket volt hivatott biztosítani, ilyen pl. hivatalsegéd 4 órás bére.

Az önkormányzat által folyósított hozzájárulásokat, visszatérítendő kölcsönöket, támogatásokat.

064010 Közvilágítás

Halimba község közvilágításának és áramellátásának fenntartásához – közterületek, közutak közvilágítása – szükséges pénzösszeg felhasználása az E.ON Áramhálózati Zrt-vel, mint áramszolgáltatóval kötött megállapodás szerint történik. A felsorolt feladatok elvégzése 1.038 eFt-ba került.

066020 Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

Ez a szakfeladat tartalmazza azokat a feladatokat, amelyek a község üzemeltetésével kapcsolatban felmerülhetnek.

091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

Tartalmazza a 2014. I. félévében esedékes az óvoda szakmai feladat ellátásához kapcsolódó jellemzően bér jellegű kiadásokat, valamint a szakmai tevékenységhez kapcsolódó dologi kiadásokat (pl szakmai anyag).

091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai

Tartalmazza a 2014. I. félévében az óvoda működtetésére fordított kiadásokat (pl. közüzemi díjak, üzemeltetési anyagok beszerzése stb.)

104030 Gyermek napközbeni ellátása

A Hársfa Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde bölcsődei ellátásához kapcsolódó kiadásokat.

072111 Házi orvosi alapellátás

Tartalmazza a házi orvosnak fizetendő havi hozzájárulás, az iskola eü szolgálat, valamint a foglalkozás eü szolgáltatás költségeit. A saját tulajdonú rendelő csatorna bekötés érdekeltségi hozzájárulásának összegét.

072112 Házi orvosi ügyeleti ellátás

Tartalmazza a Magyar Imre Kórházzal kötött feladat-ellátási szerződés alapján az ügyeleti ellátáshoz való hozzájárulás I. félévben kifizetett összegét.

072311 Fogászati alapellátás

A fogászati alapellátás biztosítása ajkai fogorvossal kötött megállapodás alapján történik.

074031 Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás

A Védőnői szolgálat működésére az OEP támogatást biztosít az önkormányzat részére, ebből történik a védőnői szolgálat finanszírozása. 2014.I. félévi a költsége 2.373 eFt-ot tett ki.

Ellátottak pénzbeli juttatásaihoz tartozó COFOG számok:

101150 Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások:

A helyi megállapítású méltányossági alapon fizetendő ápolási díjat foglalja magába, melyhez az önkormányzat kötött felhasználású támogatásban nem részesül.

103010 Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátásai:

A 2014. I. félévében folyósított temetési segély összegét tartalmazza.

104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások:

Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás, óvodáztatási támogatás, ezen a jogcímen folyósított átmeneti segély, valamint a helyi önkormányzati rendeletben megállapított egyéb ellátás (pl. szülési támogatás).

107060 Egyéb szociális, pénzbeli ellátások, támogatások:

Tartalma a rendszeres szociális segély, köztemetés, valamint az átmeneti segély, melyre való jogosultság feltételeit helyi önkormányzati rendelet szabályozza.

101150 Közgyógyellátás

A jogosultság feltételeit a helyi önkormányzati rendelet szabályozza – méltányossági alapon folyósított ellátás.

105010 Munkanélküli aktív korúak ellátásai

Foglalkoztatást helyettesítő támogatás.

106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások

Lakásfenntartási támogatás. Teljesítése 55,38%-os, melynek 90%-át kötött felhasználású támogatásként az állam finanszírozza.

041230 Közfoglalkoztatás

Teljesítése magasabb az I. félévre vártnál, mivel a közfoglalkoztatottak létszáma meghaladta az eredeti előirányzatként tervezetett – finanszírozása az elkülönített állami pénzalaptól átvett pénzeszközökből.

082044 Könyvtári szolgáltatások

A könyvtárosi tevékenység ellátása megbízási jogviszony keretében történik az általános iskola épületében. A kiadásai a folyóirat beszerzésből, postaköltség kifizetéséből adódnak.

082091 Közművelődés

A Művelődési ház működtetésével kapcsolatos kiadások szerepelnek ezen a szakfeladaton. A művelődés szervező bére és járulékai, az épülethez kapcsolódó üzemeltetési és egyéb dologi kiadások. A tevékenység során szervezett programok, előadások költségeit, valamint a jelenleg futó TÁMOP pályázathoz kapcsolódó kiadásokat mutatja.

96030-2 Köztemető fenntartás és működtetés

Halimba község köztemetőjének üzemeltetéséhez kapcsolódó kiadásokat (pl vízdíj, hulladék elszállítás, falugondnok megosztott bére) könyveljük a szakfeladatra.

Az **5. melléklet** továbbá részletesen tartalmazza kormányzati funkciók és szakfeladatok alapján az önkormányzat 2014. I. félévében teljesített kiadásait.

A Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évi elszámolása

A 2013. évi zárszámadási adatok alapján megtörtént az Ajkai Közös Önkormányzati Hivatal és a Halimbai kirendeltség pénzügyi elszámolása, az alábbiak szerint:

Megnevezés	Részadatok	Összeg	Összesítő	Egyenleg
Bevételek:			20 316 759	
Halimba-Öcs Önkormányzatoknak járó normatíva	3,5 fő * 4.580eFt/fő	16 030 000		
Halimba község támogatása önerőből		3 210 604		
Átutalt összeg	16 059 675			
Ebből normatívaként kapott összeg	12 849 071			
Öcs község támogatása önerőből		628 567		
Átutalt összeg	2 940 325			
Ebből normatívaként kapott összeg	2 311 758			
Bérkompenzáció		426 000		
Működési bevétel:		21 588		
Kiadások:			19 985 198	331 561
Személyi juttatások		12 687 230		

Munkaadókat terhelő járulékok		3 183 439		
Dologi kiadások		4 114 529		
Közös hivatalra megtérítendő összeg			5 529 427	
2013. évi havi járulék összesen		6 290 088		
Ajkai Hivatal bankszámlájáról utalt január havi bér		713 628		
Rehabilitációs hozzájárulás		271 727		
Téves könyvelés miatti Ajkai Hivatali kötelezettség		-301 095		
2013.01-05.hóban megtérített járulékok összege		-1 444 921		
Ajkai Önkormányzatnak fizetendő összeg 2013. évre				-5 197 866
2013. évi pénzmaradvány összege:			4 565 817	

Az Ajkai Közös Önkormányzati Hivatalhoz történő hozzájárulás összege 2013. évre: 5.197.866,-Ft.

Az Ajkai Közös Önkormányzati Hivatal Halimbai Kirendeltségének korrigált összes kiadása:

25.514.625,-Ft

Halimba-Öcs Önkormányzatoknak járó normatíva:

-16.030.000,-Ft

Bérkompenzáció:

-426.000,-Ft

Működési bevétel:

-21.588,-Ft

Önerőből fizetendő:

9.037.037,-Ft

Az önerőből fizetendő támogatás megosztása lakosság szám arányosan:

Öcs lakosság száma: 214 fő, Halimba lakosság száma: 1.195 fő, Összesen: 1409 fő.

9.037.037,-Ft /1409 fő = 6413,8 Ft/fő.

adatok forintban

Megnevezés	Halimba	Öcs	Összesen
Fizetendő támogatás 6.413,8* lakosság szám	7 664 485	1 372 552	9 037 037
2013. évben önerőből befizetett összeg	3 210 604	628 567	3 839 171
Elszámolás alapján 2013. évre még fizetendő összeg	4 453 881	743 985	5 197 866

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem Önöket, hogy Halimba község Önkormányzatának 2014. I. félévi gazdálkodásáról szóló tájékoztató áttekintését követően az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat

Halimba Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetésről szóló 1/2014.(II.3.) rendeletének időarányos végrehajtását bemutató 2014. I. félévi teljesítésekről szóló tájékoztatót tudomásul vette.

Halimba, 2014. augusztus 28.

**Tóbel János
polgármester**