

Emőd Város Polgármesterétől
3432 Emőd, Kossuth tér 1.
Tel.: 46/476-206

583-7/2013.

Tárgy: Tájékoztató Emőd Város Önkormányzat 2013. évi költségvetésének I-III. negyedévi teljesítéséről

Emőd Város Képviselő-testületének

Helyben

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló módosított 2011. évi CXCV. tv. 87. §. (1) bekezdésének megfelelően Emőd Város Önkormányzat 2013. évi gazdálkodásának I-III. negyedévi alakulásáról az alábbiakban tájékoztatom a Képviselő-testületet.

A tájékoztató mellékletei az eredeti, a módosított előirányzatok és a teljesítés adatait mutatják be. (1. sz. és 2. melléklet) A bevételeknél és a kiadásoknál a nettósított (intézményfinanszírozás nélküli) adatokat szerepeltettük.

Bevételek

Az Önkormányzat I-III. negyedévi bevételeinek teljesítése 44,99 % ami elmarad az időarányos teljesítéstől. Ezen belül a működési bevételek alakulása 68,91%-os, ami közelít az időarányos előirányzathoz. A felhalmozási bevételek esetében 23,5%-os a teljesítési arány. Az időarányostól alacsonyabb teljesítés oka, hogy az energetikai beruházás kivitelezése az utolsó negyedévben fejeződik be, illetve az a szennyvízberuházás megvalósításának nagyobbik részre a következő évben történik meg, így a pályázati támogatások is ekkor hívhatók le.

Működési bevételek

Intézményi működési bevételek 2013. I – III. negyedév

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Menza térítési díj	315	315	199	63,20
Óvoda térítési díj	3465	3465	1973	56,90
Napközi térítési díj	2835	2835	1617	57,00
Szociális étkezés térítési díja	5775	5775	3808	65,90
Alkalmazottak térítése	5267	5267	3045	57,80
Ebéd értékesítés	1260	1260	1049	83,30
Üzlethelyiség és garázsbérl.díj	4725	4725	4290	90,80
Egyéb bevételek	230	230	11	4,80

Továbbszámlázott közüzemi díjak	2080	2080	909	43,70
Kiszámlázott termékek és szolg. ÁFA	5731	5731	3376	58,90
Kamat bevétel			1	
Zeneiskola beiratkozási díj			105	
Városgondnokság összesen	31683	31683	20383	64,30
Idősek Klubja ellátási díj	100	100	73	73,00
Könyvtár beiratkozási díj	15	15	10	66,70
Könyvtár egyéb bevétel	100	100	0	
Saját bevételek összesen	31898	31898	20466	64,20

Az intézményi bevételek összességében 64,2 %-ra teljesültek szeptember végére. A teljesítési arány elmarad az időarányos előirányzattól. Ennek oka a térítési díjak esetében az, hogy a III. negyedévben a nyári hónapok miatt jelentősen visszaesik a térítési díj bevétel, és ezzel együtt az ÁFA bevétel is. Kedvezően alakultak az ebéd értékesítés, és a bérleti díj bevételek. Elmaradás tapasztalható az alkalmazotti térítési díjak esetében is. Ennek oka a térítési díjak utólagos fizetésén kívül az új SZÉP kártyás fizetés esetében tapasztalható jelentős átfutási idő (10 banki nap). A továbbszámlázott szolgáltatások bevételeinek egy részére jellemző, hogy az utolsó negyedévben fog teljesülni, így év végére várhatóan teljesülni fog az előirányzat.

Az oktatási intézmények átadása miatt a Zeneiskolával kapcsolatban nem terveztünk bevételt, de mivel az intézmény épülete önkormányzati üzemeltetésben maradt, ezért a bevétel egy része jogszabály szerint továbbra is az önkormányzatot illeti meg. A táblázatban szereplő összeg várhatóan nőni fog az év hátralévő részében a szeptembertől esedékes térítési díj önkormányzatot megillető részével. Szintén az utolsó negyedévben kerül sor az óvodai ingyenes étkezés elszámolására, valamint a bérleti díjak tekintetében is várható egy nagyobb összegű bevétel realizálása.

A Polgármesteri Hivatal intézményi bevételei 239,17 %-ra teljesülnek. A túlteljesítés oka a továbbszámlázott szolgáltatások, valamint az ÁFA visszatérülés.

A helyi adóból tervezett bevételek az alábbiak szerint alakultak:

Adatok ezer Ft-ban				
Megnevezés	Er. ei.	Mód. ei.	Teljesítés	Telj. %
Magánszemélyek kommunális adója	3.400	3.400	3.046	89,59
Iparüzési adó	38.200	38.200	32.847	85,99
Talajterhelési díj	3.500	3.500	5.820	166,29
Összesen	45.100	45.100	41.713	92,49

Az helyi adóbevételek tekintetében a II. féléves adók egy része már befolyt, ez látható az időarányos előirányzatnál kedvezőbb teljesítési adatokon is. A kommunális és az iparüzési adó tekintetében év végére a tervekhez közeli teljesítés várható. A talajterhelési díj már most is jelentősen meghaladja a tervezett összeget, ami a 2012. február 1-jén hatályba lépett törvényi változásnak köszönhető.

2013. évre a gépjárműadóknak már csak a 40%-a illeti meg az önkormányzatot. A 11.200 eFt-os tervhez képest a negyedév végi teljesítés 5.178 eFt, ami elmarad az időarányos előirányzattól. A szeptemberi befizetések elszámolása csak a következő hónapban történik meg, ez alapján még 2.568 eFt gépjármű adó illeti meg az önkormányzatot, így a teljesítés

aránya 69,16%-ra változik. Ennek alapján év végére is kisebb mértékű elmaradás várható ennek az adónak a vonatkozásában.

Önkormányzatok működési költségvetési támogatása

Az állami támogatások bevételeinek teljesülése összességében 63,44% volt szeptember végére. A különböző támogatási formákban eltérő arányszámok alapján történik a támogatás havi folyósítása, de általánosságban időarányos közeli teljesítés tapasztalható. Ettől eltérően az egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése esetében a havi igénylések alapján történik a támogatás folyósítása és az előirányzat engedélyezése. Az időarányos előirányzattól történő elmaradás oka az, hogy a költségvetésben 93.354 eFt, a módosított költségvetésben 87.331 eFt összegben szereplő önkormányzatok kiegészítő támogatásból még nem kapott az önkormányzat. A szerkezetátalakítási tartalék felhasználása miatt viszont több jogcímen is részesült önkormányzatunk kiegészítő támogatásban. A beszámítás összegének visszapótlására, a szociális és gyermekjóléti feladatokra, illetve a gyermekétkeztetési feladatokra kaptunk összesen eddig 11.921 eFt összegben támogatást

Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételeink csak 26,55 %-ban teljesültek. Tárgyi eszköz értékesítésére nem került sor. Az önkormányzati sajátos felhalmozási és tőkebevételek nagy részét a beruházási ÁFA visszatérülése adja. A költségvetési támogatások között a szennyvízberuházásra kapott támogatási előleg szerepel. Az egyéb felhalmozási támogatások, illetve a felhalmozási célú átvett pénzeszközök bevételeinek beérkezése a projektek megvalósításának megfelelően részben az utolsó negyedévben, illetve a következő évben esedékes.

Kiadások

Az Önkormányzat 2013. I. félévi kiadásainak teljesítése 50,44%-os, ami elmarad az időarányos előirányzattól. Ezen belül a működési kiadások 66,86%-ban, a felhalmozási kiadások 32,53%-ban teljesültek. Kiemelkedő teljesítési arányt mutatnak a szociális juttatások 89,73%-al.

Szociális juttatások 2013. I-III. negyedév

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	11 000	42 937	39 812	92,72
Rendszeres szociális segély	1 000	5 699	4 720	82,82
Időskorúak járadéka	20	192	191	99,48
Normatív lakásfenntartási támogatás	1 500	12 870	11 429	88,80
Normatív ápolási díj	182	728	1 455	199,86
Pénzbeli átmeneti segélyek	2 000	2 000	942	47,10
Pénzbeli temetési segélyek	1 500	1 500	770	51,33
Egyéb rendszeres gyermekvédelmi támogat.	100	416	278	66,83
Természetbeni támogatás			2 239	

Beisk.segély	1 800	1 800	450	25,00
Óvodáztatási támogatás	0	140	120	85,71
Ösztöndíjra pályázat	200	200	140	70,00
Óvodai gyermekek étkeztetése	1 050	1 050		0,00
Köztemetés	500	500	60	12,00
Iskolatej		2 283	2 283	100,00
Önkormányzat által folyósított ellátások	20 852	72 315	64 889	89,73

A szociális juttatások szeptember végi teljesítése 64.889 eFt volt, ez a módosított előirányzat 89,73 %-a. Az időarányosnál magasabb teljesítési arány oka; hogy a folyósított segélyek önkormányzati részét teljes egészében tartalmazza az előirányzat, míg a központi költségvetésből kapott támogatásokat a Magyar Államkincstár engedélyezése alapján havonta építjük be.

A szociális segélyek közül a beiskolázási segély kifizetésére nagyjából az utolsó negyedévben kerül sor. Szintén a IV. negyedévben lesz az óvodás gyermekek ingyenes étkeztetésének elszámolása is.

A szociális juttatások között szerepel a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek utáni természetben kapott juttatás (utalvány) is. Bár előirányzat értesítést nem kaptunk a támogatásról, a teljesítés oszlopban a Kincstár utasításának megfelelően szerepeltettük a kiadást.

Felhalmozási kiadások

A 2013. évre tervezett beruházások jelentős részére még nem került sor, teljesülésük áthúzódik a következő időszakra. A beruházások között a műfüves pálya építése és a hozzá kapcsolódó egyéb beruházások készültek el. Ezen felül csak a kisebb intézményi beruházások esetében történt meg a pénzügyi teljesítés.

A felújítási kiadások már magasabb teljesülést mutatnak, de az energetikai projekt tényleges befejezésére az utolsó negyedévben fog sor kerülni.

A felhalmozási kiadások között szerepel a kötvény törlesztés. Az éves 21.729 eFt előirányzathoz képest a teljesítés 21.471 eFt, ami a költségvetésben szereplő összeg 98.81%-a. A tervezés során már számoltunk az 5.000 fő feletti önkormányzatok adósság átvállalásával, így az I. féléves törlesztő részleteket teljes összegben, a II. féléves törlesztést már 30%-os értékben terveztük a költségvetésben.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy Emőd Város Önkormányzat 2013. I-III. negyedévi gazdálkodásának helyzetéről szóló tájékoztatót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Emőd, 2013. október 31.

Lehóczki István s.k.
polgármester

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés % a
I. Működési bevételek	95 850	95 706	84 481	88,27
1. Közhatalmi bevétel	57 370	57 370	47 817	83,36
1.1. Igazgatási szolgáltatási díj	0	0	17	
1.2. Felügyeleti jellegű tevékenység díja	0	0	0	
1.3. Átengedett közhatalmi bevételek	11 200	11 200	5 243	46,81
1.4. Helyi adók és adójellegű bevételek	45 100	45 100	41 713	92,49
1.5. Bíróságbevételek	1 070	1 070	664	62,06
1.6. Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	180	
2. Intézményi működési bevétel	38 480	38 336	36 664	95,64
3. Intézmények egyéb sajátos bevételei	0	0	0	
4. Kapott kamatok	0	0	0	
II. Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	374 639	435 017	275 957	63,44
III. Egyéb kv.-i támog. államházt.-on belülről	9 934	20 428	17 707	86,68
IV. Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz	6 106	6 106	5 881	96,32
A. Működési költségvetési bevételek összesen (I.+...VI.)	486 529	557 257	384 026	68,91
I. Betétek visszavonása	0	0	0	
II. Költségv.-i hiány belső finansz.-ra szolgáló kv.-i, váll.-i maradvány igénybevétele	0	30 578	0	0,00
IV. Értékpapír kibocsátás, értékesítés, beváltás	0	0	0	
V. Hitel, kölcsön felvétel	0	78 600	47 100	59,92
B. Finanszírozási bevételek összesen (I.+...V.)	0	109 178	47 100	43,14
C. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)	486 529	666 435	431 126	64,69
I. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	75 888	80 379	2 321	2,89
1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	
2. Önkormányzatok sajátos felhalm.-i és tőkebevételei	75 888	80 379	2 321	2,89
3. Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	
4. Üzemeltetésből, koncesszióból származó bevételek	0	0	0	
II. Központi költségvetésből kapott támogatás	0	8 216	8 216	100,00
III. Egyéb költségv.-i támogat. államházt.-on belülről	442 673	434 884	132 708	30,52
IV. Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz	17 019	17 019	283	1,66
D. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (I.+...IV.)	535 580	540 498	143 528	26,55
I. Betétek visszavonása	0	0	0	
II. Költségv.-i hiány belső finansz.-ra szolgáló kv.-i, váll.-i maradvány igénybevétele	48 180	70 288	0	0,00
IV. Értékpapír kibocsátás, értékesítés, beváltás	0	0	0	
V. Hitel, kölcsön felvétel	0	0	0	
E. Finanszírozási bevételek összesen (I+II+III+IV+V)	48 180	70 288	0	0,00
F. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (D+E)	583 760	610 786	143 528	23,50
G. NETTÓSÍTOTT BEVÉTEL MINDÖSSZESEN	1 070 289	1 277 221	574 654	44,99

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés	Teljesítés % a
I. Személyi juttatás	189 338	210 187	154 358	73,44
II. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	51 539	56 114	38 056	67,82
III. Dologi kiadások	201 802	229 589	137 520	59,90
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
V. Egyéb működési kiadások összesen	26 849	78 312	68 570	87,56
1. Költségv.-i támogatás államházt.-on belülré	897	897	11	1,23
2. Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	5 100	5 100	3 670	71,96
3. Társadalom-, szoc.politikai és egyéb juttatás, támogat.	20 852	72 315	64 889	89,73
VI. Általános tartalék	0	0	0	
VII. Céltartalék	17 001	13 708	0	0,00
A. Működési költségvetés kiadásai összesen	486 529	587 910	398 504	67,78
I. Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése	0	0	0	
II. Értékpapír vásárlás	0	0	0	
IV. Hítel, kölcsön törlesztése	0	78 600	47 100	59,92
B. Finanszírozási kiadások összesen	0	78 600	47 100	59,92
C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	486 529	666 510	445 604	66,86
I. Beruházási kiadások ÁFA-val	314 841	324 520	31 070	9,57
II. Felújítási kiadások ÁFA-val	241 481	258 753	146 126	56,47
III. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	1 109	1 109	0	0,00
1. Költségv.-i támogatás államházt.-on belülré	0	0	0	
2. Pénzeszköz átadás államházt.-on kívülre	1 109	1 109	0	0,00
3. Pénzügyi befektetésekkel kapcsolatos kiadás	0	0	0	
IV. Általános tartalék	0	0	0	
V. Céltartalék	4 600	4 600	0	0,00
D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGV.-I KIADÁSOK ÖSSZ.	562 031	588 982	177 196	30,09
I. Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése	0	0	0	
II. Pénzügyi lízing töketörlesztése	0	0	0	
IV. Értékpapír vásárlása	0	0	0	
V. Bef. célú értékpapír beváltás	21 729	21 729	21 471	98,81
VI. Hítel, kölcsön törlesztése	0	0	0	
E. Finanszírozási kiadások összesen	21 729	21 729	21 471	98,81
F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)	583 760	610 711	198 667	32,53
G. NETTÓSÍTOTT KIADÁS MINDÖSSZESEN (C+F)	1 070 289	1 277 221	644 271	50,44

HATÁROZATI JAVASLAT

**Emőd Város Önkormányzat Képviselő-testületének
..../2013.(.....) KT határozata
az Önkormányzat 2013. évi költségvetésének
I-III. negyedévi teljesítéséről**

Emőd Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Emőd város Önkormányzat 2013. évi költségvetésének I-III. negyedévi teljesítéséről szóló tájékoztatót megtárgyalta és elfogadta.

Tóthné Bodnár Irén sk.
Címzetes főjegyző

Lehóczki István sk.
polgármester