

**Emőd Város Polgármesterétől**

3432 Emőd, Kossuth tér 1.

Tel.: 46/476-206

2841-1/2014.

Tárgy: Tájékoztató Emőd Város Önkormányzat 2014. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Emőd Város Képviselő-testületének

H e l y b e n

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló módosított 2011. évi CXCV. tv. 87. §. (1) bekezdésének megfelelően Emőd Város Önkormányzat 2014. évi gazdálkodásának I. félévi 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)

**B e v é t e l e k**

Az Önkormányzat I. félévi bevételeinek teljesítése 39,46 % ami elmarad az időarányos teljesítéstől. Ezen belül a működési bevételek alakulása 47,93 %-os, ami közel áll az időarányos előirányzathoz. A felhalmozási bevételek esetében 21,35%-os a teljesítési arány. Az időarányostól alacsonyabb teljesítés oka, hogy a KEOP épületenergetikai mintaprojekt befejeződött, de a pályázat még nincs lezárva. Emőd Szennyvíztisztító telep technológiai fejlesztése, illetve az ÉMOP orvosi ügyelet felújítása folyamatos, áthúzódnak a II. félévre, így a pályázati támogatások is ekkor hívhatóak le.

**Működési bevételek**

Intézményi működési bevételek 2014. I. félév

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Menza térítési díj	315	315	263	83,49
Óvoda térítési díj	3 465	3 465	2 086	60,20
Napközi térítési díj	2 835	2 835	1 962	69,21
Szociális étkezés térítési díja	4 700	4 700	1 905	40,53
Alkalmazottak térítése	4 267	4 267	1 842	43,17
Ebéd értékesítés	1 800	1 800	1 091	60,61
Üzlethelyiség és garázsbérl.díj	5 200	5 200	3 271	62,9
Egyéb bevételek	230	230	61	26,52
Továbbszámlázott közüzemi díjak	1 880	1 880	680	36,17
Kiszámlázott termékek és szolg. ÁFA	5 263	5 263	2654	50,43
Kamatbevétel			2	
Zeneiskola beiratkozási díj			118	

<b>Városgondnokság összesen</b>	<b>29 955</b>	<b>29 955</b>	<b>15 935</b>	<b>53,2</b>
Idősek Klubja ellátási díj	100	100	58	58,00
<b>Saját bevételek összesen</b>	<b>30 055</b>	<b>30 055</b>	<b>15 993</b>	<b>53,21</b>

Az intézményi bevételek összességében 53,21 %-ra teljesültek a félév végére. Kedvezően alakultak a menza, az óvoda, a napközi térítési díjak, az ebédértékesítés, a bérleti díj bevételei. Elmaradás tapasztalható a szociális étkeztetés, az egyéb bevételek tekintetében. Szintén 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 szolgáltatásokra többnyire a következő félévben fog sor kerülni, ezért tapasztalható elmaradás az időarányos előirányzathoz képest.

Az oktatási intézmények átadása miatt a Zeneiskolával kapcsolatban nem terveztünk bevételt, de mivel az intézmény épülete önkormányzati üzemeltetésben maradt, ezért a bevétel 30%-a jogszabály szerint továbbra is az Önkormányzatot illeti meg.

A helyi adókból tervezett bevételek az alábbiak szerint alakultak:

Adatok ezer Ft-ban				
<b>Megnevezés</b>	<b>Er. ei.</b>	<b>Mód. ei.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Telj. %</b>
Magánszemélyek kommunális adója	3 600	3 600	2 051	56,97
Iparüzési adó	39 200	39 200	22 930	58,49
Összesen	42 800	42 800	24 981	58,36
Talajterhelési díj	5 000	5 000	2 605	52,1

Az adóbevételek az első félév végére időarányosan teljesültek, a talajterhelési díj kivételével. A talajterhelési díj fizetési határideje 2014. március 31-e volt. A teljesítés elmaradásának az oka, hogy a magas díj miatt sok adózó részletfizetéssel teljesíti adófizetési kötelezettségét.

2014. évben 11. 000 e Ft gépjárműadó bevétellel terveztünk A féléves teljesítés 5.470 eFt, ami 49,72 %-os teljesítést jelent.

### **Önkormányzatok működési költségvetési támogatása**

Az állami támogatások bevételeinek teljesülése összességében 49,39 % volt a félév végére. A különböző támogatási formákban eltérő arányszámok alapján történik a támogatás havi folyósítása, de általánosságban időarányos közeli teljesítés tapasztalható.

A költségvetésben helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásaként módosított előirányzatként 98 691 e Ft összeg szerepel, de ezen a jogcímen támogatást még nem kapott az önkormányzat.

### **Felhalmozási bevételek**

A felhalmozási bevételeink 21, 35 %-ban teljesültek.

A felhalmozási célú önkormányzati támogatások között az állam által átvállalt adósság ( 79. 195 e Ft tőke, 3 998 e Ft járulék, 21 006 e Ft hiteltartozás), illetve a könyvtári, közművelődési érdekeltség-növelő támogatás, illetve az épületenergetikai mintaprojekt Emőd Város közintézményeiben EU önerő szerepel.

Tárgyi eszköz értékesítésére nem került sor. Ingatlan értékesítésként 46 e Ft MIK bevétel szerepel.

## Kiadások

Az Önkormányzat 2014. I. félévi kiadásainak teljesítése 39,57 %-os, ami elmarad az időarányos előirányzattól. Ezen belül a működési kiadások 47,50%-ban, a felhalmozási kiadások 22,49 %-ban teljesültek. Kiemelkedő teljesítési arányt mutatnak a szociális juttatások 65,33%-al.

### Szociális juttatások 2014. I. félév

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	11 000	33 136	23 797	71,82
Rendszeres szociális segély	1 000	3 503	2 447	69,85
Normatív lakásfenntartási támogatás	1 550	8 247	6 371	77,25
Önkormányzati segélyek	6 350	6 350	951	14,98
Óvodáztatási támogatás	0	220	220	100
Ösztöndíjra pályázat	200	200	0	0
Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	0	19	16	84,21
Köztemetés	1000	1000	0	0
Gyermekvédelmi támogatás	300	300	0	0
Iskolatej	0	1754	1 754	100
<b>Önkormányzat által folyósított ellátások</b>	<b>21 400</b>	<b>54 729</b>	<b>35 556</b>	<b>64,97</b>

A szociális juttatások félév végi teljesítése 35.556 eFt volt, ez a módosított előirányzat 64,97 %-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, a tankönyvtámogatás, valamint az óvodás gyermekek ingyenes étkeztetésére csak a második félévben kerülhet sor a helyi rendeletnek megfelelően.

### Felhalmozási kiadások

A 2014. évre tervezett beruházások jelentős része folyamatban van, teljesülésük áthúzódik a II félévre.

A felhalmozási kiadások között kiemelkedő a belföldi értékpapírok kiadásainak a teljesítése, ami 102,75%. Ezen összeg 82 926 e Ft, mely az átvállalt adósság és az árfolyamveszteség összege.

Az első félévben tartalék felhasználásra nem került sor.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy Emőd Város Önkormányzat 2014. I. félévi gazdálkodásának helyzetéről szóló tájékoztatót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Emőd, 2014. augusztus 15.

Lehóczki István s.k.  
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

**Emőd Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
...../2014. (VIII. 28.) KT határozata  
az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről  
szóló tájékoztató elfogadásáról**

Emőd Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta Emőd Város Önkormányzat 2014. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről szóló tájékoztatót és azt elfogadta.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

Emőd, 2014. augusztus 21.

Lehóczki István sk.  
polgármester