

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

6121/2010.

Tárgy: Tájékoztató Emőd Város Önkormányzat 2010. évi gazdálkodásának I-III. negyedéves teljesítéséről

Emőd Város Önkormányzat Képviselő-testületének

H e l y b e n

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló módosított 1992. évi XXXVIII. tv. 79. §. /1/ bekezdésének megfelelően Emőd Város Önkormányzat 2010. 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. sz. melléklet)

BEVÉTELEK

Az Önkormányzat I-III negyedévi bevételeinek teljesítése – a finanszírozási bevételek nélkül - 79,75 %. A bevételek belső aránya az alábbiak szerint alakult:

Működési bevételek:	33,25 %
Támogatások:	51,67 %
Felhalmozási és tőke jellegű bev.:	1,94 %
Támogatásértékű bevételek:	13,08 %
Végelegesen átvett pénzeszközök:	0,06%

Intézményi bevételek 2010. I-III negyedévben

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Menza térítési díj	401	401	382	95,26
Óvoda térítési díj	3084	3084	2100	68,09
Napközi térítési díj	2959	2959	1543	52,15
Alkalmazottak térítése	7060	7060	5474	77,54
Ebédértékesítés	1200	1200	807	67,25
Üzlethelyiség és garázsbérl.díj	3822	3822	2529	66,17
Egyéb bevételek	230	421	254	60,33
Továbbszámlázott közüzemi díjak	850	850	718	84,47
Kártérítés		82	320	390,24
Kamat			4	

Kiszámlázott termékek és szolg. ÁFA	3947	3947	2924	74,08
Városgondnokság összesen	23553	23826	17055	71,58
Zeneiskola beiratkozási díj	453	453	583	128,70
Zeneiskola egyéb bevétel	90	90	164	182,22
Idősek Klubja ellátási díj díj	2178	2178	1438	66,02
Nappali szoc. ellátás térítési díja	3647	3647	2972	81,49
Kiszámlázott termékek és szolg. ÁFA	1457	1457	943	64,72
Könyvtár beiratkozási díj	15	15	16	106,67
Könyvtár egyéb bevétel	100	100	37	37,00
Saját bevételek összesen	31493	31766	23208	73,06

Az intézményi bevételek összességében 73,06 %-ra teljesültek szeptember végére. A teljesítés elmarad az időarányos előirányzattól, de a harmadik negyedévben a nyári hónapok miatt kevesebb volt az intézményi bevétel. Év végére a 100%-hoz közeli teljesítés várható. Kedvezően alakultak a menza, alkalmazottak térítése, továbbszámlázott díjak, Zeneiskola bevételei, valamint a nappali szociális ellátás bevételei. Elmaradás tapasztalható a napközi ebédértékesítés, bérleti díjak és az Idősek Klubja bevételeinél.

Az óvoda térítési díjai még nem tartalmazzák a szeptember-október havi ingyenes étkezés bevételeit, melyek utólag kerülnek pénzforgalom nélkül elszámolásra.

Polgármesteri Hivatal működési bevételei 2010.I-III negyedévben

A Polgármesteri Hivatal intézményi működési bevételei 45,75 %-ban teljesültek. A hivatal működési bevételei az okmányirodai hatósági engedélyek, telepengedélyek bevételeiből és az ÁFA bevételekből, visszatérülésekből származnak. A teljesítés messze elmarad az időarányostól az ÁFA bevételek elmaradása miatt. /A tervezett ingatlanok értékesítése nem realizálódott, így az ÁFA bevétel is elmaradt a tervezetthez képest./

A helyi adókból tervezett bevételek az alábbiak szerint alakultak:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Er. ei.	Mód. ei.	Teljesítés	Teljesítés %
Magánszemélyek kommunális adója	3.200	3.200	3.011	94,09
Iparüzési adó	33.000	33.000	24.990	75,73
Összesen	36.200	36.200	28.001	77,35

A kommunális adó II. félévre eső összege kamatmentesen szeptember 15-ig fizethető be, így a magas teljesítés ennek köszönhető.

Iparüzési adó bevétel 75,73 %-ban teljesült, és további bevételek várhatóak december hónapban az eltérő üzleti évet választó adózók előlegfizetéséből, illetve a december 20-ai feltöltésből.

Az átengedett központi adók bevétele az SZJA-ból és a gépjárműadó bevételeiből származik.

Az SZJA teljesítése időarányos, a gépjárműadó bevétel 83,87 %-ban teljesült. A helyi adónál jelzett befizetési határidő a gépjárműadóra is vonatkozik, így elmarad a bevétel a várttól.

Az önkormányzat bevételein belül a normatív támogatások közel időarányosan, míg a központosított előirányzatok 99,31 %-ban a kötött felhasználású normatívák 100 %-ban teljesültek.

Az értékesítésre kijelölt ingatlanokra érdeklődés nem volt, így e jogcímen bevétel nem realizálódott.

A pénzügyi befektetés bevételei a tervezetthez képest magasabb %-ban teljesültek.

A támogatásértékű bevételeken belül mind a működési, mind a felhalmozási bevételek az időarányostól magasabb %-ban teljesültek. A működési bevételek nagy része az OEP-től és a Kistérségi Társulástól átvett pénzek, míg a kisebb hányada egyszeri működési bevétel, pl. választásra biztosított bevétel.

A támogatás értékű felhalmozási bevételek a Szeles u. útépitésére, valamint a Polgármesteri Hivatal akadálymentesítésére kapott támogatásokat mutatják.

2010. szeptember 30-ig 139.500 e/Ft hitel felvételére került sor, mely az igénybevett munkabér hitel összege.

KIADÁSOK

Az Önkormányzat 2010. I-III negyedévi kiadási előirányzatának teljesítése – az értékpapír vásárlás kiadásai nélkül 77,94 %.

A kiadások belső aránya az alábbiak szerint alakult:

Működési kiadások:	76,01 %
Felhalmozási kiadások:	9,29 %
Hitel törlesztés:	14,70 %

A működési kiadások belső arányának alakulása:

Személyi kiadások:	45,03 %
Járulékok:	11,36 %
Dologi kiadás:	28,23 %
Önkormányzat által folyósított ellátás:	12,95 %
Támogatás értékű kiadás, péneszkl. átadás:	2,43 %

Az intézmények működési kiadásai közül a személyi juttatások és a járulékok időarányos teljesítése közel időarányos. (A módosított előirányzatok részét képezi a céltartalékból szükséges előirányzatok beépítése.)

A dologi kiadások teljesítése elmarad az időarányostól mind a Városgondnokság és intézményeinél, mind a Polgármesteri Hivatalnál. Ennek oka, hogy IV. negyedévben várhatóak még nagyobb összegű kifizetések, magasabb összegű szolgáltatási díjak kifizetésével szintén kell számolnunk.

Szociális juttatások 2010. I-III negyedévben

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Időskorúak járadéka	200	1 856	1 673	90,14
Rendszeres szoc. segély, rendelkezésre állási támogatás	11 000	60 077	54 363	90,49
Lakásfenntartási tám.normatív	1 300	11 052	9 773	88,43
Lakásfenntartási tám.egyéb	300	300	160	53,33
Ápolási díj normatív	2 250	8 244	6 244	75,74

Rendkívüli gyermekvéd. tám, kieg. gyermekvéd. tám.	100	2 510	2 403	95,74
Óvodáztatási támogatás		140	120	85,71
Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása		519	598	115,22
Temetési segély	1 600	1 600	798	49,88
Átmeneti segély	1 500	1 500	1 275	85,00
Beisk.segély (középisk.,főisk.,egyetem)	1 000	1 000	355	35,50
Zeneiskola térítési díj átvállalás	200	200	276	138,00
Ösztöndíjra pályázat	160	195	218	111,79
Köztemetés	1 000	1 000	419	41,90
Általános iskola beisk. segély, ingyenes tankönyv	6 500	6 500	4 345	66,85
Óvodai gyermekek étkeztetése, szociális étkeztetés	1 200	2 014	0	
Önkormányzat által folyósított ellátások	28 310	98 707	83 020	84,11

A szociális juttatások teljesítése 83.020 eFt volt szeptember végére, ez a módosított előirányzat 84,11 %-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 csak részben került sor, az óvodás gyermekek étkeztetésének szeptember-október havi elszámolása is az utolsó negyedévben lesz.

A kisebbségi önkormányzatok a testületeik által jóváhagyott költségvetésük alapján gazdálkodtak.

A 2010. évre tervezett beruházások szeptember 30-ig 74,32 %-ban teljesültek. A Kossuth utcai parkoló építés számlájának kifizetése a IV. negyedévben várható.

A felújításként tervezett feladatok közül eddig csak a pinceüreg feltárására, veszélyelhárítására, valamint a Rákóczi úti óvoda felújításának tervezői munkáira történt kifizetés. Útfelújítások számláinak kifizetésére a IV. negyedévben kerül sor.

A hiteltörlesztés a havonta felvett munkabér hitel visszafizetéséből adódik. A felvett munkabér hitelt az állami támogatás számlánkra érkezésekor fizetjük vissza. Az állami támogatás eltolódása miatt, 15.500 e/Ft felvett munkabérhitel visszafizetése még nem történt meg, erre a IV. negyedévben kerül sor.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy Emőd Város Önkormányzat I-III. negyedéves gazdálkodásnak helyzetéről szóló tájékoztatót elfogadni szíveskedjen.

Emőd, 2010. november 17.

Lehóczki István
Polgármester

Bevételek alakulása
2010 I. – III. negyedév

adatok ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	Er. Ei.	Mód.ei.	Teljesítés	Telj.%-a
I. Működési bevételek	324 260	325 748	248 703	76,35
1. Intézményi működési bevétel	31 493	31 766	23 208	73,06
2. Polgármesteri Hiv. műk. bev.	19 715	19 115	8 745	45,75
3. Helyi adók	36 200	36 200	28 001	77,35
4. Átengedett központi adók	232 502	234 317	184 710	78,83
5. Pótlékok, bírságok	600	600	535	89,17
6. Egyéb sajátos bevétel	3 750	3 750	3 504	93,44
II. Támogatások	234 514	471 607	386 377	81,93
Önkormányzatok költségvetési tám.	234 514	471 607	386 377	81,93
1. Normatív támogatások	234 514	234 514	168 563	71,88
2. Központosított előirányzatok		32 232	32 010	99,31
3. Normatív kötött felhaszn.tám.		113 545	113 545	100,00
4. Fejlesztési célú támogatások		25 145	25 145	100,00
5. ÖNHIKI		66 171	47 114	71,20
6. Egyéb központi támogatás				
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	33 537	31 137	14 544	46,71
1. Tárgyi eszközök értékesítése	20 560	18 160		
2. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételei	1 300	1 300	129	9,92
3. Pénzügyi befektetések bevételei	11 677	11 677	14 415	123,45
IV. Támogatásértékű bevételek	98 571	107 717	97 790	90,78
1. Működési	19 059	28 205	23 462	83,18
2. Felhalmozási	79 512	79 512	73 491	92,43
3. Kiegészítések, visszatérülések			837	
V. Véglegesen átvett pénzeszközök	1 288	1 521	423	27,81
1. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		133	183	137,59
2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	1 288	1 388	240	17,29
Költségvetési bevétel összesen	692 170	937 730	747 837	79,75
VI. Pénzforgalom nélküli bevételek	138	16 500		
VII. Értékpapírok értékesítésének bevétele	20 000	8 000	150 000	1875,00
VIII. Hitelek	181 836	119 766	139 500	116,48
Bevétel mindösszesen:	894 144	1 081 996	1 037 337	95,87

Kiadások alakulása
2010 I. – III. negyedév

adatok ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	Er. ei.	Mód.ei.	Teljesítés	Telj.%-a
I. Önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézmények működési kiadásai	509 886	678 382	507 528	74,81
1. Személyi juttatás	241 736	304 317	227 434	74,74
2. Munkaadót terhelő járulék	65 596	76 549	57 193	74,71
3. Dologi kiadás	174 244	198 809	139 881	70,36
4. Önkormányzat által folyósított ellátás	28 310	98 707	83 020	84,11
II. Polgármesteri Hivatal működési kiadásai	166 653	183 660	116 297	63,32
1. Személyi juttatás	83 323	85 333	61 223	71,75
2. Munkaadót terhelő járulék	21 986	22 922	15 597	68,04
3. Dologi kiadás	61 344	75 405	39 477	52,35
III. Lengyel Kisebbs. Önkorm.	677	1 175	931	79,23
IV. Cigány Kisebbségi Önkorm.	588	764	533	69,76
V. Örmény Kisebbségi Önkorm.	570	570	428	75,09
VI. Felhalmozási kiadások és pénzügyi befektetések	150 145	172 940	228 315	132,02
1. Beruházás	95 855	93 005	69 125	74,32
2. Felújítás	46 000	71 645	6 502	9,08
3. Hosszúlejáratú hitel kamata	3 500	3 500	2 681	76,60
4. Ért.tárgyi eszk. ÁFA befiz.	4 790	4 790		
5. Értékpapír vásárlás			150 007	
VII. Támogatás értékű kiadás	11 514	11 514	6 057	52,61
1. Működési célú	11 514	11 514	6 057	52,61
2. Felhalmozási célú				
VIII. Pénzeszköz átadás	14 043	14 229	9 274	65,18
1. Működési célú	13 003	13 189	9 234	62,43
2. Felhalmozási célú	1 040	1 040	40	3,85
IX. Tartalékok	40 068	18 762		
1. Általános tartalék	5 000	5 000		
2. Céltartalék	35 068	13 762		
Költségvetési kiadás összesen:	894 144	1 081 996	869 363	80,35
X. Hiteltörlesztés			124 000	
Kiadás mindösszesen:	894 144	1 081 996	993 363	91,81