

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

4369-1/2012.

Tárgy: Tájékoztató Emőd Város Önkormányzat 2012. évi gazdálkodásának I-III. negyedéves teljesítéséről

Emőd Város Önkormányzat Képviselő-testületének

H e l y b e n

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 87. §. (1) bekezdésének megfelelően Emőd Város Önkormányzat 2012. 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)

B E V É T E L E K

Az Önkormányzat I-III negyedévi bevételeinek teljesítése 50,21 %. A bevételek belső aránya az alábbiak szerint alakult:

Működési költségvetés bevételei:	87,19 %
Felhalmozási költségvetés bevételei:	1,86 %
Finanszírozási célú pü.-i műv. bevételei:	10,95 %

Intézményi bevételek 2012. I-III negyedévben

Az intézményi bevételek összességében 79,50 %-ra teljesültek a negyedév végére. Kedvezően alakultak a napközi, a szociális étkezés és az ebéd értékesítés bevételei. Elmaradás tapasztalható a menzai, az Idősek Klubja bevételei, valamint az egyéb bevételek tekintetében. Szintén elmaradás tapasztalható az alkalmazotti térítési díjak esetében is.

Az eredetileg nem tervezett bevételek közül a kártérítések összege volt jelentős mind az Általános Iskola, mind a Városgondnokság tekintetében. Szintén nem szerepel az előirányzatok között a bérleti díjak összege, ennek előirányzata az önkormányzat költségvetésében került megtervezésre.

A Zeneiskola bevételei részben a Városgondnokság könyvelésében szerepelnek átfutó tételként. Év végén kerülnek átvezetésre az intézmény könyvelésébe. Szintén átfutó tételként szerepelnek a Művelődési Ház és Könyvtár bevételei. Ebben az esetben a pénzforgalmi számla megnyitásakor tudjuk a bevételeket rendezni.

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Menza térítési díj	400	400	235	58,80
Óvoda térítési díj	3 675	3 675	2 023	55,00
Napközi térítési díj	1 950	1 950	2 058	105,50
Idősek Klubja ellátási díj díj	1 282	1 282	287	22,40
Szociális étkezés térítési díja	4 300	4 300	4 028	93,70
Alkalmazottak térítése	6 416	6 416	3 457	53,90
Ebéd értékesítés	1 200	1 200	892	74,30
Üzlethelyiség és garázsbérl.díj	0	0	3 346	
Egyéb bevételek	230	230	44	19,10
Továbbszámlázott közüzemi díjak	1 860	1 860	1 432	77,00
Kiszámlázott termékek és szolg. ÁFA	5 754	5 754	3 876	67,40
Kártérítés		1 107	1 107	100,00
Kamat bevétel			2	
Városgondnokság összesen	27 067	28 174	22 787	80,90
Zeneiskola beiratkozási díj	600	600	6	
Iskola egyéb bevétel			16	
Iskola kártérítés		866	866	
Idősek Klubja ellátási díj díj	100	100	58	58,00
Könyvtár beiratkozási díj	15	15		
Könyvtár egyéb bevétel	100	100		
Saját bevételek összesen	27 882	29 855	23 733	79,50

Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal működési bevételei 2012.I-III negyedévben

Az Önkormányzat működési bevételei 18,64 %-ban teljesültek. Az önkormányzat 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 Polgármesteri Hivatal működési bevételei 98,33 %-ban teljesültek.

Az önkormányzat sajátos működési bevételei között szerepelnek a helyi adó bevételek, amik az alábbiak szerint alakultak:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Magánszemélyek kommunális adója	3.400	3.400	3.193	93,91
Iparüzési adó	36.300	36.300	32.317	89,03
Összesen	39.700	39.700	35.510	89,44

A kommunális adó II. félévre eső összege kamatmentesen szeptember 15-ig fizethető be, így valószínűleg teljesül a tervezett előirányzat.

Iparüzési adó bevétel 89,03 %-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 68,75 %-ban teljesült. A helyi adónál jelzett befizetési határidő a gépjárműadóra is vonatkozik, így elmarad a bevétel a várttól. A gépjárműadó hátralékosok esetében letiltási rendelvevények kibocsátására illetve hatósági átutalások benyújtására sor került. A munkáltatók illetve a Nyugdíjfolyósító Igazgatóság által megküldött letiltás visszaigazolások alapján a foganatosítás időpontja a legtöbb adózó esetében áthúzódik 2012. IV. negyedévre illetve 2013. évre. A benyújtott hatósági átutalásokat a pénzintézetek nem minden esetben tudták foganatosítani a számla fedezetlensége miatt. Ezen adózóknál a pénzintézet azonnali beszedési megbízásunkat függőben tartja.

Az önkormányzat bevételein belül a normatív támogatások időarányosan, míg a normatív kötött felhasználású központi támogatás 94,63 %-ban, a központosított előirányzatok 93,20 %-ban és az egyéb költségvetési támogatás 100 %-ban teljesültek. A működésképtelenné vált önkormányzatok kiegészítő támogatása soron az ÖNHIKI támogatás I. ütemében benyújtott és megnyert támogatás szerepel. Az ÖNHIKI II. ütemére is nyújtottunk be pályázatot ennek elbírálása folyamatban van.

Az értékesítésre kijelölt ingatlanokra érdeklődés nem volt, a tájékoztató ezen a során szereplő 986 e/Ft a szennyvíz beruházáshoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés.

A támogatásértékű bevételeken belül a működési bevételek az időarányostól magasabb %-ban teljesültek. A működési bevételek az OEP-től és a Kistérségi Társulástól átvett pénzeszközök és a közfoglalkoztatás bevételei.

A támogatás értékű felhalmozási bevételek között szerepel az Általános Iskola TIOP pályázatából származó pénzeszközök 1.419 e/Ft. Az alacsony teljesítés oka a KEOP pályázatok megvalósításának késlekedése. A felhalmozási célú pénzeszköz átvételek a csatornahálózatra újonnan rákötött lakosok közműfejlesztési befizetéseit tartalmazzák.

KIADÁSOK

Az Önkormányzat 2012. I-III negyedévi kiadási előirányzatának teljesítése 47,99 %. A kiadások belső aránya az alábbiak szerint alakult:

Működési költségvetés kiadásai:	91,12 %
Felhalmozási költségvetés kiadásai:	2,71 %
Finanszírozási célú pü.-i műv. kiadásai:	6,17 %

A működési költségvetési kiadások belső aránya a következők szerint alakultak:

Személyi kiadások:	43,97 %
Munkaadót terhelő járulékok:	11,86 %
Dologi kiadás:	26,49 %
Támogatás értékű működési kiadás:	1,39 %
Működési célú pénzeszk. átadás áh. kívülre:	0,85 %
Társadalom-, szoc. politikai és egyéb jutt.:	14,78 %
Kamatkiadások:	0,66 %

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, mind az Önkormányzatnál. Ennek oka, hogy IV. negyedévben várhatóak még nagyobb összegű kifizetések, továbbá az intézmények próbáltak takarékosabban gazdálkodni.

Szociális juttatások 2012. I-III negyedévben

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Foglalkoztatást helyettesítő juttatás	10 000	47 260	42 864	90,70
Rendszeres szociális segély	1 300	7 619	6 551	86,00
Időskorúak járadéka	250	1 803	1 606	89,10
Normatív lakásfenntartási támogatás	1 700	12 539	11 078	88,30
Egyéb lakásfenntartási támogatás	20	20	10	50,00
Normatív ápolási díj	2 250	7 540	6 584	87,30
Pénzbeli átmeneti segélyek	2 000	2 000	805	40,30
Pénzbeli temetési segélyek	1 600	1 600	855	53,40
Egyéb rendszeres gyermekvédelmi támogat.	100	2 379	2 312	97,20
Beisk.segély(Középisk.,Főisk.,Egyetem)	1 300	1 300	500	38,50
Közlekedési tám.	0	444	444	100,00
Óvodáztatási támogatás	0	190	150	78,90
Ösztöndíjra pályázat	200	452	364	80,50
Tankönyv vás.támogatás	4 500	4 500	3 849	85,50
Óvodai gyermekek étkeztetése	1 200	1 200	0	0,00
Köztemetés	1 000	1 000	100	10,00
Társadalom-, szociálpolitikai juttatás, ellátottak pénzbeli juttatásai	27 420	91 846	78 072	85,00

A szociális juttatások félév végi teljesítése 78.072 eFt volt, ez 85,00 %-os teljesítést jelent. 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 az önkormányzati forrásból folyósított ellátások közül az átmeneti és a temetési segély teljesítése elmarad a módosított előirányzattól. A beiskolázással kapcsolatos támogatások kifizetése részben megtörtént a harmadik negyedévben, részben az utolsó negyedévben várható. Az óvodás gyermekek őszi ingyenes étkeztetésének elszámolására is az utolsó negyedévben kerül sor.

A 2012. évre tervezett beruházások szeptember 30-ig 4,23 %-ban teljesültek. A KEOP pályázatokhoz kapcsoló beruházási és felújítási munkák az engedélyezések és a közbeszerzések késlekedése miatt maradtak el. A felújítások közül a ravatalozó munkálatai befejeződtek.

Az értékpapír vásárlás teljesítése a lekötött kötvény kibocsátásból származó pénzeszközök az első háromnegyedévben a lejáratot és az ismételt lekötéseket mutatja. A kötvénybevéltás

kiadásai között az előző félév két törlesztő részlete szerepel, a harmadik negyedévi részlet a negyedik negyedévre csúszik át.

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

Emőd, 2012. november 19.

Lehóczki István
Polgármester

**Emőd Város Önkormányzat Képviselő-testületének
152/2012.(XI.29.) KT határozata
az Önkormányzat 2012. évi költségvetésének
I-III. negyedévi teljesítéséről**

Emőd Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Emőd város Önkormányzat 2012. évi költségvetésének I-III. negyedévi teljesítéséről szóló tájékoztatót megtárgyalta és elfogadta.

Tóthné Bodnár Irén sk.
Címzetes főjegyző

Lehóczki István sk.
polgármester

Kmf.

A kivonat hitelül :
2012. november 30.

Tóthné Bodnár Irén
Címzetes főjegyző

B E V É T E L E K

Ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	Er. ei.	Mód.ei.	Teljesítés	Telj.%-a
A. Működési költségvetés bevételei összesen	577 385	706 476	545 583	77,23%
I. Működési bevételek	71 579	73 552	33 602	45,68%
1. Közhatalmi bevétel	4 500	4 500	4 667	103,71%
2. Intézmények működési bevételei	66 879	68 852	28 902	41,98%
3. Intézmények egyéb sajátos bevételei				
4. Kapott kamatok	200	200	33	16,50%
II. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	260 881	260 881	201 291	77,16%
1. Helyi adók	39 700	39 700	35 510	89,45%
2. Átengedett központi adók	216 611	216 611	161 891	74,74%
3. Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	1 570	1 570	1 147	73,06%
4. Talajterhelési díj	3 000	3 000	2 743	91,43%
III. Központi költségvetésből kapott támogatás	225 366	332 853	278 700	83,73%
1. Normatív állami hozzájárulás	204 002	204 002	154 430	75,70%
2. Normatív, kötött felhasználású központi támogatás	21 364	83 091	78 630	94,63%
3. Központosított előirányzatok		1 766	1 646	93,20%
4. Működésképtelenné vált önkorm. kieg. támogatása		32 018	32 018	100,00%
5. Önkormányzat egyéb költségvetési támogatása		11 976	11 976	100,00%
IV. Támogatás értékű bevétel	19 559	39 190	31 312	79,90%
V. Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz				
VI. Előző évi kiegészítések, visszatérülések			678	
B. Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	330 033	338 397	11 605	3,43%
I. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	33 168	33 168	7 441	22,43%
1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	27 008	27 008	986	3,65%
2. Önkormányzatok sajátos felhalm.-i és tőkebevételei	60	60	152	253,33%
3. Pénzügyi befektetések bevételei	1 800	1 800	1 804	100,22%
4. Üzemeltetésből, koncesszióból származó bevételek	4 300	4 300	4 499	104,63%
II. Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatás		4 275	75	1,75%
1. Címzett és céltámogatások				
2. Központosított előirányzatok		4 275	75	1,75%
III. Támogatás értékű bevételek	282 703	284 122	1 419	0,50%
IV. Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz	14 162	16 832	2 670	15,86%
C. Kölcsönök	6 106	6 106		
I. Kapott kölcsönök				
II. Kölcsönök visszatérülése	6 106	6 106		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B+C)	913 524	1 050 979	557 188	53,02%
D. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek (I+II+III)	204 719	195 141	68 546	35,13%
I. Betétek visszavonása (1+2)				
1. Működési célra				
2. Felhalmozási célra				

II. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzmar., vállalkozási maradvány igénybevétele (1+2)		4 544	549	12,08%
1. Előző évek pénzmaradv.-nak igénybevétele össz.		4 544	549	12,08%
1. Működési célra		4 544	549	12,08%
2. Felhalmozási célra				
2. Előző évek vállalk. maradv.-nak igénybevét. össz.				
1. Működési célra				
2. Felhalmozási célra				
III. Költségv.-i hiány külső finansz.-ra szolgáló pü.-i műv. (1+2)	204 719	190 597	67 997	35,68%
1. Értékpapír kibocsátása, értékesítése	57 251	87 997	67 997	77,27%
1. Működési célra				
2. Felhalmozási célra	57 251	87 997	67 997	77,27%
2. Hitel, kölcsön felvétele	147 468	102 600		
1. Működési célra	147 468	92 517		
2. Felhalmozási célra		10 083		
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B+C+D)	1 118 243	1 246 120	625 734	50,21%

K I A D Á S O K

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Er. ei.	Mód.ei.	Teljesítés	Telj.%-a
A. Működési költségvetés kiadásai összesen	676 423	782 490	544 939	69,64%
I. Személyi juttatás	299 503	325 540	239 590	73,60%
II. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	82 441	87 833	64 577	73,52%
III. Dologi kiadások	241 759	249 920	144 336	57,75%
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai		252	224	88,89%
V. Egyéb működési kiadások összesen	52 720	118 945	96 212	80,89%
1. Támogatás értékű működési kiadás	11 963	11 991	7 559	63,04%
2. Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	6 200	6 200	4 580	73,87%
3. Társadalom-, szoc.politikai és egyéb juttatás, támogat.	28 057	94 254	80 509	85,42%
4. Előző évi működ. célú pénzmaradvány átadása				
5. Működési célú kamatkiadás	2 700	2 700	1 862	68,96%
6. Fejlesztési célú kamatkiadás	3 800	3 800	1 702	44,79%
B. Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	377 708	384 118	16 242	4,23%
I. Beruházási kiadások ÁFÁ-val	366 024	112 998	320	0,28%
II. Felújítási kiadások ÁFÁ-val	10 644	270 005	15 847	5,87%
III. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	1 040	1 115	75	6,73%
1. Támogatásértékű felhalm.-i kiadások				
2. Pénzeszköz átadás államházt.-on kívülre	1 040	1 115	75	6,73%
3. Előző évi felhalm.-i pénzmaradvány átadás				
4. Pénzügyi befektetések				
C. Kölcsönök				
1. Kölcsön nyújtása				
2. Kölcsön törlesztése				
D. Tartalékok összesen	29 447	24 847		
I. Általános tartalék	5 000	5 000		
II. Céltartalék	24 447	19 847		
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (A+B+C+D)	1 083 578	1 191 455	561 181	47,10%
E. Finanszírozási célú pü.-i műv. összesen (I+II+III)	34 665	54 665	36 827	67,37%
I. Szabad pénzeszk.betétként való elhelyezése				
1. Működési célú				
2. Felhalmozási célú				
II. Értékpapírok vásárlása		20 000	20 000	100,00%
III. Hitelek törlesztése, kötvénybeváltás kiadásai	34 665	34 665	16 827	48,54%

1. Hitelek törlesztése				
1.1. működési célú				
1.2. felhalmozási célú				
2. Kötvénybeváltás kiadásai	34 665	34 665	16 827	48,54%
2.1. működési célú				
2.2. felhalmozási célú	34 665	34 665	16 827	48,54%
KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+...E)	1 118 243	1 246 120	598 008	47,99%