

T Á J É K O Z T A T Ó

Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2014. november 6-i ülésére

Nagyatád Város Önkormányzata 2014. évi költségvetésének I-III. negyedévi teljesítéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) bekezdésben foglaltak szerint tájékoztatom a Képviselő-testületet az önkormányzat 2014. I-III. negyedévi gazdálkodásának helyzetéről, költségvetésének végrehajtásáról.

Működési bevételek

A működési bevételek teljesítését az *1. melléklet*, az intézmények részletező adatait a *2. melléklet* tartalmazza.

1. Önkormányzat költségvetési támogatásai

A költségvetési támogatások közül az **általános feladatellátás**, a **társulási feladatokhoz** kapcsolódó és a kötött felhasználású **jövedelem pótló támogatás** folyósítása a költségvetési törvényben előírt mértéken időarányosan történt.

A **központosított támogatások** rendelkezésünkre bocsátása nem havonta történik. Az e-útdíj ellentételezésére igényelt támogatás, a 2013. évről áthúzódó bérkompenzáció és a 100 fő gyermek nyári étkeztetésének támogatására benyújtott pályázat eredményeként elnyert támogatás 100%-ban teljesült. A korábbi létszámcsökkentés többletkiadásainak ellentételezésére 2.335 eFt forrás-kiegészítésben részesül önkormányzatunk, amely október hónapban teljesült, ezért a kimutatás még nem tartalmazza.

A 2014. évi **bérkompenzáció** előirányzatát folyamatosan, a költségvetés módosításai során igazítjuk a tényadathoz, ezért a teljesítés 93%-os.

Az önkormányzat a költségvetési rendeletében nem tervezhet működési hiányt. A bevétellel nem fedezett kiadások forrásaként 238.385 eFt **működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli támogatás** előirányzatot tartalmaz a szeptember 30-án hatályos költségvetési rendelet. A támogatás igénylésére március hónapban pályázatot nyújtottunk be, amelynek eredményeként július 31-én 136.947 eFt vissza nem térítendő támogatásban részesültünk. A lehetőséggel élve újabb támogatási igényt nyújtottunk be, amelyet december 20-ig kell elbírálnia az illetékes minisztériumnak.

2. A támogatásértékű bevételek

A **társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól** és a Rinyamenti Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulástól az önkormányzat által ellátott **társulási feladatokra** átvett pénzeszközök időarányosan teljesültek.

Az **elkülönített állami pénzalap** sora az önkormányzati intézmények közcélú foglalkoztatásra igényelt és szeptember 30-ig teljesült támogatási bevételét tartalmazza. A támogatás előirányzatát a költségvetés módosítása során a tény adatok szerint módosítani kell.

3. Az önkormányzat saját bevételei

A helyi- és a gépjárműadó bevételek II. félévi fizetési határideje lejárt, az adóbevételek csaknem 92%-ban teljesültek. További bevétel a végrehajtási cselekmények eredményeként és a december 20-ai adóelőleg-kiegészítési kötelezettség teljesítéséből várható.

Az önkormányzati vagyon hasznosításából és továbbszámlázott szolgáltatásból származó saját bevételek időarányosan teljesültek.

4. Önkormányzati intézmények saját bevételeit

A Polgármesteri Hivatal és az önkormányzat intézményei bevételeinek teljesítését a 2. melléklet részletezi. Az intézmények saját bevételei a tervezett szinten alakultak.

Működési kiadások

A működési kiadások teljesítési aránya 71%. Az intézmények részletező adatait a 3. melléklet, az önkormányzat részletező adatait a 4. melléklet tartalmazza.

Önkormányzat és intézményei személyi juttatásai és járulécai tervezett előirányzat időarányosan, a dologi kiadások a tervezettnél alacsonyabb szinten teljesültek.

Az Önkormányzat részletes költségvetését és teljesítési adatait tartalmazó 4. melléklet az 5. Kamatkiadások 3.039 eFt teljesítési adata az állami adóssághozjáról során átvállalt 2.716 eFt működési hitelkamat és a július 1. napjától rendelkezésünkre bocsátott 125.000 eFt folyószámla-hitelkeretet 323 eFt kamatából tevődik össze.

Önkormányzati szinten a működési bevételek 460.509 eFt-tal meghaladják a működési kiadásokat. Ennek oka egyrészt az adóbevételek 92%-os teljesülése, másrészt az, hogy a 338.186 eFt hiteltörlesztésre kapott állami támogatást a működési bevételek között kellett feltüntetni, míg kiadásként a finanszírozási kiadások között jelenik meg.

A felhalmozási bevételek és kiadások (5. melléklet)

A Városközpont rehabilitációs pályázathoz kapcsolódóan benyújtásra került az utolsó időközi és a záró kifizetési kérelem. Minden számla kifizetésre, a teljesítésekhez kapcsolódó támogatás lehívásra került. Szeptember 30-ig realizálódott a teljes, 241.399 eFt uniós támogatás. A pályázathoz kapcsolódóan további 32.937 eFt EU önerő alap és 2.827 eFt BM saját forrás kiegészítés önerő alap támogatás is a beruházás fedezetéül szolgált.

A Turisztikai Központ kivitelezése befejeződött, a pénzügyi elszámolást benyújtottuk a Közreműködő Szervezet részére. Az első kifizetési kérelem (34.346 eFt) teljesült a III. negyedévben. A beruházással kapcsolatos számlák kifizetésre kerültek. A már benyújtott második kifizetési kérelem teljesítése még ez évben várható.

A koncessziós díj időarányosan, míg a vagyon- és lakásértékesítés bevételi előirányzatnak kis hányada teljesült a szeptember 30-ig.

A fejlesztési hitelkamat 6.650 eFt teljesítési adata az állami adóssághozjáról során átvállalt 1.813 eFt fejlesztési hitelkamatból, illetve a 186.016 eFt hosszú lejáratú hitel április hónaptól fizetett 4.747 eFt kamatából tevődik össze.

A külső finanszírozási műveletek bevételi oldala a Városközpont rehabilitáció önerő fedezetére felvett 186.016 eFt hosszú lejáratú hitel összegét tartalmazza. A Képviselő-testület a Városközpont rehabilitáció önerő fedezetére 186.016 eFt hosszú lejáratú hitel felvételéről döntött, amelynek lehívása március-április hónapban három részletben megtörtént. E hitel kamatát április hónaptól havonta teljesítjük. Az első tőketörlesztési kötelezettség 2016. évben keletkezik.

Az Önkormányzat és intézményei 2014. október 30-án fennálló lejárt szállítói tartozásállománya 116.931 eFt, amely fizetési kötelezettségből 79.259 eFt 60 napon túli esedékességű.

Össességében megállapítható, hogy ebben az évben célirányos gazdálkodással biztosítottuk működésünket. Nagyatád Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetése I-III. negyedévi teljesítési adatiból látszik, hogy dologi kiadásainkat a tervezettnél alacsonyabb szinten teljesítettük. A működési kiadások teljesítésének arányát azonban annak figyelembevételével kell értékelni, hogy a teljesítendő előirányzatok és a teljesítések tartalmazzák a 2013. évről áthúzódó kötelezettségeket is. Párhuzamosan teljesítettük az áthúzódó és az aktuális kiadásainkat, biztosítva a feladat-ellátás, a városműködtetés feltételeit.

A Pro Família Nagyatád Alapítvány kéri a támogatásunkat egy lakhatást veszélyeztető vis maior helyzet halaszthatatlan megoldásához.

A 2014. évben az 5000 főt meghaladó lélekszámú települések nem jogosultak a települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatása igénylésére. Természetbeni szociális ellátásként szükség van tűzifára. Ezért az önkormányzati rendeletben elkülönített általános tartalék terhére 50 m³ kemény tűzifa kedvezményes, 14.000 Ft + ÁFA beszerzési áron történő megvásárlását javaslom. Ennek összege 889.000 Ft.

Határozati javaslat:

1. Nagyatád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2014. évi gazdálkodásának háromnegyed éves teljesítéséről szóló tájékoztatót tudomásul veszi.
2. a) Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Pro Família Nagyatád Alapítvány részére lakhatást veszélyeztető vis maior helyzet megoldásához 450.000 Ft összegű pénzeszköz átadással egyetért. Felkéri a Jegyzőt a támogatás utalására és a soron következő 2014. évi költségvetési rendeleten történő átvezetésre.

b) Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testülete a költségvetési rendeletben előirányzott általános tartalékból természetbeni ellátásként nyújtandó 50 m³ tűzifa kiadásának fedezeteként történő felhasználásával egyetért.

Határidő: Soron következő költségvetési rendelet módosítása

Felelős: Ormai István polgármester
Dr. Kovács Ildikó jegyző

Nagyatád, 2014. október 31.



Ormai István

Az előterjesztés jogszabállyal nem ellentétes.


Dr. Kovács Ildikó
Jegyző



1. melléklet

Nagyatád Város Önkormányzata 2014. évi működési célú bevételi és kiadási előirányzatai
és I-III. negyedévi teljesítése

I. Működési bevételek

	eredeti	módosított	ezer Ft teljesítés	
1. Önkormányzat költségvetési támogatása	1 006 710	1 397 790	1 094 859	78,33%
- általános feladatellátás támogatása	443 451	443 451	334 670	75,47%
- Társulási feladatokhoz általános működési támogatás	210 967	220 898	167 503	75,83%
- kötött felhasználású jövedelem pótló támogatások	92 000	92 119	63 704	69,15%
- központosított támogatások	31 813	35 778	26 573	74,27%
- egyéb állami támogatás (bérkompenzáció)		24 444	22 747	93,06%
- a működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli támogatás	228 479	238 385	136 947	57,45%
- adóssághozsólidáció törlesztési támogatás		338 186	338 186	100,00%
- kiegészítő állami támogatás		4 529	4 529	100,00%
2. Támogatásértékű bevételek	157 448	208 258	182 406	87,59%
- társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	67 944	67 944	51 506	75,81%
- elkülönített állami pénzalapból	51 462	94 389	99 797	105,73%
- működési célú átvétel közp.ktsz.szervtől (Társulási feladatokra)	18 837	18 837	12 992	68,97%
- működési célú átvétel fejezettől (OGY és EP választásra)		3 054	3 054	100,00%
- működési célú átvétel államháztartáson belül (KLIK)	1 587	3 180	1 547	48,65%
- helyi önkormányzatoktól	3 488	2 544	2 544	100,00%
- Önkormányzati Társulástól	14 130	18 310	10 966	59,89%
ebből: orvosi ügyelet ellátásához	8 572	8 572	4 286	50,00%
társulási feladatok ellátásához	5 000	5 000	2 500	50,00%
társulási feladatok támogatás visszafizetési kötelezettsége		4 180	4 180	100,00%
belső ellenőri feladatellátáshoz	558	558		
3. Az önkormányzat saját bevételei	577 697	590 272	523 040	88,61%
3/1. Sajátos költségvetési bevételek	495 600	495 600	454 104	91,63%
- helyi adók	464 600	464 600	426 827	91,87%
ebből kommunális adó	50 800	50 800	48 271	95,02%
iparűzési adó	330 000	330 000	297 652	90,20%
idegenforgalmi adó	4 200	4 200	3 759	89,50%
építményadó	74 400	74 400	74 739	100,46%
talajterhelési díj	1 200	1 200	786	65,50%
pótlék, bírság	4 000	4 000	1 620	40,50%
- átengedett gépjármű adó	31 000	31 000	27 277	87,99%
3/2. Az önkormányzat saját bevételei	82 097	94 672	68 936	72,82%
- önkormányzati saját bevételek	81 097	93 672	68 936	73,59%
- lakásértékesítési bevételből működési célra	1 000	1 000		
4. Önkormányzati intézmények saját bevételei	297 757	297 857	204 430	68,63%
5. Működési bevételek összesen:	2 039 612	2 494 177	2 004 735	80,38%

I. Működési kiadások

1. Önkormányzati intézmények kiadásai	1 403 735	1 493 241	1 086 475	72,76%
2. Önkormányzati kiadások	657 698	684 571	457 751	66,87%
- Nagyatád Város Önkormányzat működési kiadása	373 352	355 412	215 427	60,61%
- támogatás visszafizetési és járulék befizetési kötelezettség	1 741	29 602	23 262	78,58%
- szociálpolitikai jellegű kiadások	10 350	10 350	7 038	68,00%
- működési célú pénzeszköz átadás Többcélú Társulásnak	256 655	270 561	195 632	72,31%
- pénzeszköz átadás	15 600	18 646	16 392	87,91%
3. Működési kiadások összesen:	2 061 433	2 177 812	1 544 226	70,91%

II. Általános tartalék	1 000	1 000		
Működési kiadások és bevételek egyenlege:	22 821	-315 365	-460 509	146,02%
Belső finanszírozási műveletek				
- működési célú pénzmaradvány	22 821	22 821	22 821	100,00%
Külső finanszírozási műveletek				
Finanszírozási bevételek				
Finanszírozási kiadások		338 186	338 186	100,00%
<i>Működési bevételek mindösszesen:</i>	2 062 433	2 516 998	2 027 556	80,55%
<i>Működési kiadások mindösszesen:</i>	2 062 433	2 516 998	1 882 412	74,79%
III. Felhalmozási bevételek	464 467	526 420	338 317	64,27%
IV. Felhalmozási kiadások	663 439	725 392	613 769	84,61%
Belső finanszírozási műveletek	12 956	12 956	12 956	100,00%
Külső finanszírozási műveletek				
- tervezett hitelfelvétel	186 016	186 016	186 016	100,00%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	2 725 872	3 242 390	2 564 845	79,10%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 725 872	3 242 390	2 496 181	76,99%

2. melléklet

2014. évi intézményi bevételi előirányzatok és I-III. negyedévi teljesítése

Intézmény megnevezése	Saját bevétel		Spec.célú bevételek		Pénzmaradvány		Önkormányzati támogatás		Bevételek	
	mód.előir.	teljesítés	mód.előir.	teljesítés	mód.előir.	teljesítés	mód.előir.	teljesítés	mód.előir.	teljesítés
Önkormányzati kötelező feladatok										
Polgármesteri Hivatal	400	607	6 448	5 726			295 532	215 181	302 380	221 514
Nagyatádi Óvodák	15		58	126			165 872	120 427	165 945	120 553
Nagyatádi Intézmények Ellátó Szervezete	116 142	82 264	5 679	6 184			333 798	227 719	455 619	316 167
Nagyatádi Kulturális és Sport Központ	2 844	1 742	755				77 893	63 833	81 492	65 575
Városgondnokság	58 244	46 185	70 657	81 193		21 916	107 842	90 836	258 659	218 214
Összesen :	177 645	130 798	83 597	93 229	21 916	21 916	980 937	717 996	1 264 095	942 023
Önkormányzati nem kötelező feladatok										
Nagyatádi Kulturális és Sport Központ	18 549	10 944	6 769	2 545	905		31 806	24 854	58 029	39 248
Városgondnokság	5 010	4 312							5 010	4 312
Nagyatádi Fürdők	96 653	58 376	7 077	7 077			75 583	60 530	179 313	125 983
Összesen :	120 212	73 632	13 846	9 622	905	905	107 389	85 384	242 352	169 543
Mindösszesen :	297 857	204 430	97 443	102 851	22 821	22 821	1 088 326	803 380	1 506 447	1 111 566

3. melléklet

2014. évi intézményi kiadási előirányzatok és I-III. negyedévi teljesítése

Intézmény megnevezése	Személyi juttatás		Szoc. hozzájár. adó		Dologi kiadás		Pénzeszk átadás, szoc. juttatás		Beruházás felújítás		Összesen		Eng. létszám közf.	
	mód. előir.	teljesítés	mód. előir.	teljesítés	mód. előir.	teljesítés	mód. előir.	teljesítés	mód. előir.	teljesítés	mód. előir.	teljesítés		
Önkormányzati kötelező feladatok														
Polgármesteri Hivatal	135 289	102 705	33 823	25 666	25 469	21 588	107 799	70 335			302 380	220 294	50	4
Nagyatádi Óvodák	128 802	93 496	34 767	22 120	2 376	1 741					165 945	117 357	48	
Nagyatádi Intézmények Ellátó Szervezete	117 613	85 848	26 810	17 276	310 282	212 213			914	507	455 619	315 844	83	14
Nagyatádi Kulturális és Sport Központ	30 917	21 075	7 991	5 263	30 292	27 267			12 292	12 258	81 492	65 863	15	
Városgondnokság	138 954	120 665	25 188	23 071	94 517	75 265					258 659	219 001	33	114
Összesen :	551 575	423 789	128 579	93 396	462 936	338 074	107 799	70 335	13 206	12 765	1 264 095	938 359	229	132
Önkormányzati nem kötelező feladatok														
Nagyatádi Kulturális és Sport Központ	27 984	17 243	6 554	4 306	23 491	18 004					58 029	39 553	11	6
Városgondnokság	1 922	1 278	505	248	2 583	1 999					5 010	3 525	1	
Nagyatádi Fürdők	80 469	56 675	20 186	14 327	78 658	46 801					179 313	117 803	42	1
Összesen :	110 375	75 196	27 245	18 881	104 732	66 804					242 352	160 881	54	7
Mindösszesen :	661 950	498 985	155 824	112 277	567 668	404 878	107 799	70 335	13 206	12 765	1 506 447	1 099 240	283	139

4. melléklet

Nagyatád Város Önkormányzata elemi költségvetése 2014. évi működési előirányzatai és I-III. negyedévi teljesítése

Megnevezés	Személyi juttatás		Szociális hozzájár.adó		Dologi kiadás		Speciális célú támogatás		Összesen	Eng. létsz.	
	mód.előir.	teljesítés	mód.előir.	teljesítés	mód.előir.	teljesítés	mód.előir.	teljesítés			
1. Önkormányzati működés	25 881	19 763	6 053	4 872	77 138	55 131			109 072	79 766	1
2. Egészségügyi Alapellátás	23 443	20 227	6 330	5 461	47 842	31 932			77 615	57 620	11
3. Ingatlanok kezelése					19 804	14 909			19 804	14 909	
4. Vagyongbiztosítás					4 800	4 152			4 800	4 152	
5. Kamatkiadások					4 116	3 039			4 116	3 039	
6. Városműködtetési szakfeladatok											
- közutak, hidak üzemeltetése					13 882	3 232			13 882	3 232	
- vízkárelhárítás					700	363			700	363	
- települési vízellátás					617	267			617	267	
- közvilágítás					49 536	31 878			49 536	31 878	
- építés - településfejlesztés					19 169	5 078			19 169	5 078	
- parkfenntartás					6 028	3 968			6 028	3 968	
- településtudás					39 653	2 785			39 653	2 785	
7. Önkormányzati és intézményi karbantartás					5 420				5 420		
8. Támogatás visszafizetési és járulék befizetési kötelezettség								29 602	23 262	23 262	
Összesen :	49 324	39 990	12 383	10 333	288 705	156 734	29 602	23 262	380 014	230 319	12

5. melléklet

Nagyatád Város Önkormányzat 2014. évi felhalmozási előirányzatai és I-III. negyedéves teljesítése

ezer Ft

Bevételek	előirányzat		
	eredeti	módosított	teljesítés
1. Önkormányzatok felhalmozási célú támogatása	346 570	388 772	275 745
- EU támogatással megvalósuló programokhoz			
ebből: Városcsözpont rehabilitáció (DDOP)	225 503	241 364	241 399
Információs és Turisztikai központ kialakítás (IPA)	121 067	121 067	34 346
Bárdos Iskola Napelemes rendszer kiépítése (KEOP)		26 341	
2. Támogatásértékű bevételek	18 863	46 258	32 937
- EU támogatással megvalósuló programokhoz Önerő kiváltása	18 863	32 937	32 937
- EU-s pályázat saját forrás kiegészítés Városcsözpont rehabilitáció		2 827	2 827
- BM támogatással Nagyatádi Óvodák Infrastrukturális fejlesztése		10 494	
3. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	93 834	86 190	29 134
- koncessziós díj	28 579	32 828	20 462
- vagyonértékesítés	57 255	45 362	8 672
- lakásértékesítés bevétele	8 000	8 000	
4. Átvett pénzeszközök	5 200	5 200	501
- egyéb forrásból	3 200	3 200	387
- fejlesztési célú átvétel államháztartáson kívülről	2 000	2 000	114
5. Fejlesztési bevételek összesen	464 467	526 420	338 317
ebből pályázati támogatással megvalósuló beruházások saját forrása			
Kiadások			
1. Fejlesztés			
Körforgalmi csomópont kialakítása (DDOP-5.1.3/C-2008-0017)	6 000	6 000	6 000
Városcsözpont rehabilitáció (DDOP-4.1.1/A-2f-2010-0007)	398 819	398 819	386 665
Információs és Turisztikai központ kialakítás (IPA)	179 794	180 089	163 750
Közterületek fejlesztése	21 790	24 840	617
Közterületek fejlesztése 2013.évről	8 164	1 959	1 979
Állatmenhely korszerűsítés I.ütem	500	500	
Művelődési Ház optikai kábel	1 799	2 719	2 699
Gépek, eszközök, berendezések beszerzése	2 625	11 721	10 399
Nagyatádi Óvodák Infrastrukturális fejlesztése		13 117	
Bárdos Iskolára Napelemes rendszer kiépítése (KEOP)		30 990	1 938
Összesen:	619 491	670 754	574 047
2. Felújítás			
Vízi közművekkel kapcsolatos kiadások	7 261	9 052	3 611
Szennyvíziszap lerakó rekultiváció		3 798	3 617
Távfüttetőmű vezeték felújítás	5 289	5 289	
Vízmű gépház tetőszigetelés felújítás	1 508	0	
Összesen:	14 058	18 139	7 228

3. Egyéb fejlesztési célú kifizetés

Fejlesztési hitelkamat törlesztés	9 065	9 065	6 560
TDM pályázat önerő	5 735	5 735	5 735
Ingatlan vásárlás részteljesítés visszatérítése	4 000	8 000	8 000
Ingatlan vásárlás	8 590	10 399	10 399
Fejlesztési célú pénzeszközátadás Katolikus Egyháznak	1 000	1 000	1 000
Fejlesztési célú pénzeszközátadás Református Egyháznak		800	800
Összesen:	28 390	34 999	32 494

4. Beruházási kiadások mindösszesen :

661 939 723 892 613 769

5. Fejlesztési célú céltartalék

1 500 1 500

Fejlesztési kiadások és bevételek egyenlege:

198 972 198 972 275 452

Belső finanszírozási műveletek

- fejlesztési célú pénzmaradvány

12 956 12 956 12 956

Külső finanszírozási műveletek

Finanszírozási bevételek

- tervezett hitelfelvétel

186 016 186 016 186 016

Finanszírozási kiadások

BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:

663 439 725 392 537 289

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:

663 439 725 392 613 769