

Nagyatád Város Polgármestere

Ügyiratszám: JE/3-16/2015.

T Á J É K O Z T A T Ó

Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2015. szeptember 24-i ülésére

Nagyatád Város Önkormányzata 2015. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A számviteli jogszabályok jelenleg hatályos rendelkezései alapján a helyi önkormányzatok, a mérlegforduló napját (2015.12.31.) követően kötelesek beszámolót készíteni. A költségvetés féléves, illetve háromnegyed éves végrehajtásáról szóló tájékoztatási kötelezettségről a jogi szabályozás nem rendelkezik.

Nagyatád Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2015. évi költségvetése előirányzatainak teljesítési adatai az I. félévben a következők szerint alakultak:

A MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK teljesítési adatait az *1. melléklet* tartalmazza.

1. Önkormányzat költségvetési támogatásai

A feladatellátásokhoz kapcsolódó **működési támogatások** folyósítása a költségvetési törvényben előírt mértéken, időarányosan történt. A kötött felhasználású **jövedelempótló támogatások** éves előirányzatának 79%-a igénylése teljesült, mivel egyes szociális feladatok február 28-ig tartoztak önkormányzati hatáskörbe.

A gyermekszegénység elleni program keretében július és augusztus hónapban egyszeri, meleg étkezést biztosítottunk rászoruló gyermekek részére. A június hónapban rendelkezésünkre bocsátott 1.800 eFt **központosított támogatás** június 30-án még előirányzatot nem tartalmazott.

Az önkormányzat a költségvetési rendeletében ebben az évben sem tervezhet működési hiányt. A bevétellel nem fedezett kiadások forrásaként 162.631 eFt **rendkívüli támogatás** előirányzatot tartalmaz a június 30-án hatályos költségvetési rendelet. A támogatás igénylésére március hónapban lehetőség nyílt, ezért a Képviselő-testület döntése alapján benyújtottuk a pályázatot.

Az I. félévben e jogcímen támogatásban nem részesültünk. A kérelmeket elbíráló Belügyminisztérium 2015. július 28-án – 200 település között – Nagyatád Város Önkormányzatának 38.000 eFt vissza nem térítendő támogatást hagyott jóvá és utalt át a számlájára.

2. A támogatásértékű bevételek

A társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól, a központi költségvetéstől társulási feladatokra, valamint a Társulástól átvett pénzeszközök időarányosan teljesültek.

Az elkülönített állami pénzalaptól kapott támogatás 67,5%-os teljesítésének az az oka, hogy a START programhoz kapcsolódó, Munkaügyi Központ által biztosított támogatás ütemezése nem időarányosan történik.

Az államháztartáson kívülről – szerződés alapján – átvenni tervezett 4000 euró az I. félévben teljesült.

3. Az önkormányzat saját bevételei

A helyi- és a gépjárműadó bevételek időarányosan, összesen 51%-os mértékben teljesültek. Az 5.280 eFt idegenforgalmi adó előirányzatból 2.089 eFt (40%) teljesült június 30-ig, azonban a júniusi és a júliusi vendégéjszakák után további 2.005 eFt-ot fizettek be a szállásadók.

Az önkormányzati vagyon hasznosításából és továbbszámlázott szolgáltatásból származó saját bevételek teljesülése 44%.

4. Önkormányzati intézmények saját bevételei, a 2. melléklet szerint részletezve

Az intézmények saját bevételei a tervezett szinten alakultak. Az 50% alatti teljesítés oka az, hogy a Nagyatádi Fürdők bevételeinek nagyobb hányada a II. félévben folyik be.

A MŰKÖDÉSI KIADÁSOK teljesítését (49,5%) az 1. melléklet, az intézmények részletező adatait (51,4%) a 3. melléklet, az önkormányzat részletező adatait (45,6%) a 4. melléklet tartalmazza.

1. Önkormányzati intézmények kiadásai, a 3. melléklet szerint részletezve

Az intézmények személyi juttatási és a járulékok időarányos 50%-os teljesítést mutatnak.

Az intézmények dologi kiadásainak 52%-os teljesítési adata alátámasztja azt, hogy a feladatellátásainkat és az azzal kapcsolatos kiadásainkat a tervezettek szerint teljesítettük.

2. Önkormányzati kiadások, a 4. melléklet szerint részletezve

Az Önkormányzati működési kiadások az időarányosnál alacsonyabb szinten teljesültek, a városműködtetési feladatok II. félévre áthúzódó végrehajtása, illetve fizetési átütemezések következtében. A támogatás visszafizetési és járulékfizetési kötelezettség előirányzata – teljesítési adatoknak megfelelően – a június 30-át követően hatályban lépett költségvetési rendelettel módosításra került. A pénzeszköz átadás előirányzat 70%-át teljesítettük.

A FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK teljesítését az 5. melléklet tartalmazza.

Az EU támogatással megvalósuló projektek közül a **Bárdos Iskola napelemes rendszer kiépítése** megvalósult. Az I. félévben mind a támogatás lehívása, mind a beruházással kapcsolatos kiadások teljesültek.

A **közvilágítás energiatakarékos átalakítása** pályázat gyakorlati megvalósulása befejeződött, a záró kifizetések június 30-át követően megtörténtek a kivitelező részére.

Az **IPA Turisztikai Információs Központ** pénzügyi elszámolása áthúzódott a 2015. évre. A Közreműködő Szervezet március hónapban átutalta a 35.806 euró támogatást.

A folyamatban lévő **Egészségügyi alapellátás fejlesztése** projekt vonatkozásában 1.490 eFt támogatás-előleg igénylésre volt lehetőség, amely az I. félévben megérkezett.

Az **Idősek Otthonának felújítására** benyújtott pályázatunk tartaléklistán van, ezért a június 30-a után hatályba lépett költségvetési rendeltünk erre vonatkozó bevételi és kiadási előirányzatot már nem tartalmaz.

A felhalmozási és tőkejellegű bevételek előirányzatainak – az előző évekhez hasonlóan – kis hányada teljesült az I. félévben.

Az önkormányzat saját erőből megvalósuló beruházásai közül az intézményi feladatellátáshoz szükséges gépek, eszközök, berendezések előirányzata teljesült időarányosan. Az ingatlanokkal, közterületekkel kapcsolatos felújítások kivitelezése a II. félévben kezdődtek meg.

Az önkormányzat likviditását 125.000 eFt folyószámlahitel-keret biztosítja. A 2015. év június hó végén igénybe kellett venni 7.942 eFt folyószámlahitelt, amely teljesítésként a **Külső finanszírozási műveletek** adatai között bevételként jelenik meg. A 125.000 eFt likvid hitelkeretre a 2015. évi költségvetési rendelet 2. módosítása során finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatot is terveztünk. Ezen előirányzatot a tájékoztató még nem tartalmazza.

Az Önkormányzat és intézményei 2015. június 30-án fennálló lejárt szállítói tartozásállománya 75.499 eFt, amely kötelezettségből 34.521 eFt a 60 napon túli esedékességű. (A 2014. évi ugyanezen időpontban fennálló tartozás 131.957 eFt, a 60 napon túli tartozás 86.640 eFt volt.)

Össességében megállapítható, hogy az I. félévben célirányos gazdálkodással biztosítottuk működésünket. Nagyatád Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetése I. félévi teljesítési adataiból látszik, hogy a városműködtetési feladatok előirányzatait a tervezettnél alacsonyabb szinten teljesítettük. A működési kiadások teljesítésének arányát azonban annak figyelembevételével kell értékelni, hogy a teljesítendő előirányzatok és a teljesítések tartalmazzák a 2014. évről áthúzódó kötelezettségeket is. Párhuzamosan teljesítettük az áthúzódó és az aktuális kiadásainkat annak ellenére, hogy az I. félévben nem részesültünk működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli támogatásban. Biztosítottuk a feladat-ellátás, a városműködtetés feltételeit.

Kérem a Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslat elfogadására:

Határozati javaslat:

Nagyatád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2015. I. félévi gazdálkodásának helyzetéről, költségvetésének I. félévi végrehajtásáról szóló tájékoztatót elfogadja.

Határidő: 2015. szeptember 24.

Felelős: Ormai István polgármester
Dr. Kovács Ildikó jegyző

Nagyatád, 2015. szeptember 17.



Ormai István

Az előterjesztés jogszabállyal nem ellentétes.


Dr. Kovács Ildikó
Jegyző



1. melléklet az önkormányzati tájékoztatóhoz

Nagyatád Város Önkormányzata 2015. évi bevételi és kiadási előirányzatai és I. félévi teljesítése

I. Működési bevételek

	ezer Ft		teljesítés	
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat		
1. Önkormányzat költségvetési támogatása	855 888	899 165	398 507	44,3%
- általános feladatellátás támogatása	454 048	454 048	235 534	51,9%
- Társulási feladatokhoz általános működési támogatás	232 585	232 585	127 728	54,9%
- kötött felhasználású jövedelemptóló támogatások	25 024	25 024	19 858	79,4%
- működési célú kiegészítő állami támogatás (bérkompenzáció)		24 877	13 587	54,6%
- központosított támogatások			1 800	
- a működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás	144 231	162 631		
2. Támogatásértékű bevételek	138 385	277 372	169 148	61,0%
- társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	70 277	70 277	34 719	49,4%
- elkülönített állami pénzalaptól, fejezettől	35 124	172 011	116 024	67,5%
- működési célú átvétel közp.ktsg.szervtől (Társulási feladatokra)	16 625	16 625	8 313	50,0%
- működési célú átvétel államháztartáson belül (KLIK,NKA)	1 587	3 687	2 100	57,0%
- működési célú átvétel államháztartáson kívül	1 200	1 200	1 206	100,5%
- Önkormányzati Társulástól	13 572	13 572	6 786	50,0%
ebből: orvosi ügyelet ellátásához	8 572	8 572	4 286	50,0%
társulási feladatok ellátásához	5 000	5 000	2 500	50,0%
3. Az önkormányzat saját bevételei	609 477	609 477	304 950	50,0%
3/1. Sajátos költségvetési bevételek	518 380	518 380	265 043	51,1%
- helyi adók	487 380	487 380	249 879	51,3%
ebből kommunális adó	50 900	50 900	25 081	49,3%
iparűzési adó	350 000	350 000	181 179	51,8%
idegenforgalmi adó	5 280	5 280	2 089	39,6%
épitményadó	77 200	77 200	39 887	51,7%
talajterhelési díj	800	800	355	44,4%
pótlék, bírság	3 200	3 200	1 288	40,3%
- átengedett gépjármű adó	31 000	31 000	15 164	48,9%
3/2. Az önkormányzat saját bevételei	91 097	91 097	39 907	43,8%
- önkormányzati saját bevételek	90 097	90 097	39 907	44,3%
- lakásértékesítési bevételből működési célra	1 000	1 000		
4. Önkormányzati intézmények saját bevételei	310 573	317 819	154 852	48,7%
5. Működési bevételek összesen:	1 914 322	2 103 833	1 027 457	48,8%
I. Működési kiadások				
1. Önkormányzati intézmények kiadásai	1 249 950	1 453 188	747 034	51,4%
2. Önkormányzati kiadások	703 616	710 205	324 117	45,6%
- Nagyatád Város Önkormányzat működési kiadása	377 832	370 179	156 552	42,3%
- támogatás visszafizetési és járulék befizetési kötelezettség	10 533	6 759	6 770	100,2%
- szociálpolitikai jellegű kiadások	14 620	14 620	3 850	26,3%
- működési célú pénzeszköz átadás Többcélú Társulásnak	281 031	288 143	135 672	47,1%
- pénzeszköz átadás	19 600	30 504	21 273	69,7%
3. Működési kiadások összesen:	1 953 567	2 163 393	1 071 151	49,5%

II. Általános tartalék	1 000	1 000		
Működési kiadások és bevételek egyenlege:	40 245	60 560	43 695	72,2%
Belső finanszírozási műveletek				
- működési célú helyesbített maradvány	40 245	82 890	82 890	100,0%
- Finanszírozási előleg visszafizetése		22 330	22 330	100,0%
Külső finanszírozási műveletek				
Finanszírozási bevételek			7 942	
Finanszírozási kiadások				
<i>Működési bevételek mindösszesen:</i>	1 954 567	2 186 723	1 118 289	51,1%
<i>Működési kiadások mindösszesen:</i>	1 954 567	2 186 723	1 093 481	50,0%
III. Felhalmozási bevételek	340 718	563 138	124 254	22,1%
IV. Felhalmozási kiadások	341 918	564 338	128 563	22,8%
Belső finanszírozási műveletek				
- fejlesztési célú maradvány	1 200	1 200	1 200	100,0%
Külső finanszírozási műveletek				
- tervezett hitelfelvétel				
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	2 296 485	2 751 061	1 243 743	45,2%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 296 485	2 751 061	1 222 044	44,4%

2. melléklet az önkormányzati tájékoztatóhoz

2015. évi intézményi bevételi előirányzatok és azok I. félévi teljesítése

Intézmény megnevezése	Saját bevétel		Spec.célú bevétel		Maradvány		Önkormányzati támogatás		Bevételek összesen	
	mód.előir.	teljesítés	mód.előir.	teljesítés	mód.előir.	teljesítés	mód.előir.	teljesítés	mód.előir.	teljesítés
Polgármesteri Hivatal	900	157	3 506	1 811	5 802	5 802	214 688	114 779	224 896	122 549
Nagyatádi Óvodák	195	180			131	131	168 349	83 992	168 675	84 303
Nagyatádi Intézmények Ellátó Szervezete	110 628	61 779	5 329	4 258	1 593	1 593	277 969	145 223	395 519	212 853
Nagyatádi Kulturális és Sport Központ	30 600	13 300	6 272	4 714	341	341	112 913	68 673	150 126	87 028
Városgondnokság	62 950	32 321	164 388	101 859	5 383	5 383	127 717	47 325	360 438	186 888
Nagyatádi Fürdők	112 546	47 115	5 110	3 382	1 064	1 064	56 273	37 375	174 993	88 936
Összesen :	317 819	154 852	184 605	116 024	14 314	14 314	957 909	497 367	1 474 647	782 557

3. melléklet az önkormányzati tájékoztatóhoz

2015. évi intézményi kiadási előirányzatok és azok I. félévi teljesítése

Intézmény megnevezése	Személyi juttatás		Szociális hozzájárulási adó		Dologi kiadás		Pénzeszk átadás, szoc.jutt.		Beruházás felújítás		Összesen		Eng. létszám közf.	
	mód.előir.	teljesítés	mód.előir.	teljesítés	mód.előir.	teljesítés	mód.előir.	szoc.jutt.	mód.előir.	teljesítés	mód.előir.	teljesítés		
Polgármesteri Hivatal	130 230	63 015	35 921	17 022	29 869	16 504	28 876	22 860			224 896	119 401	50	6
Nagyatádi Óvodák	131 385	64 060	35 573	17 170	1 709	1 057	8	6			168 675	82 293	48	
Nagyatádi Intézmények Ellátó Szervezete	124 827	64 355	32 793	15 467	235 249	127 770			2 650	725	395 519	208 317	83	13
Nagyatádi Kulturális és Sport Központ	58 229	32 238	14 793	7 657	72 841	43 874			4 263	4 607	150 126	88 376	26	15
Városgondnokság	197 500	97 876	36 187	18 091	112 755	54 108			13 996	5 320	360 438	175 395	34	165
Nagyatádi Fürdők	83 128	44 014	21 824	11 156	69 491	28 734			550	63	174 993	83 967	44	13
Összesen :	725 299	365 558	177 091	86 563	521 914	272 047	28 884	22 866	21 459	10 715	1 474 647	757 749	285	212

4. melléklet az önkormányzati tájékoztatóhoz

Nagyatád Város Önkormányzata 2015. évi működési előirányzatai és I. félévi teljesítése

Megnevezés	Személyi juttatás adó		Szociális hozzájár.		Dologi kiadás		Speciális célú támogatás		Összesen		Eng. teljesítés létsz.
	mód.ei.	teljesítés	mód.ei.	teljesítés	mód.ei.	teljesítés	mód.ei.	teljesítés	mód.ei.	teljesítés	
1. Önkormányzati működés	28 484	14 459	6 392	3 490	74 083	30 501			108 959	48 449	1
2. Egészségügyi Alapellátás	24 013	13 850	6 483	3 740	47 934	25 374			78 430	42 964	11
3. Ingatlanok kezelése					27 174	13 705			27 174	13 705	
4. Vagyonbiztosítás					5 800	1 984			5 800	1 984	
5. Kamatkiadások (működési és fejlesztési célú)					10 487	5 110			10 487	5 110	
6. Városműködtetési feladatok											
- közutak, hidak üzemeltetése					13 998	4 719			13 998	4 719	
- vízkárelhárítás					800	264			800	264	
- települési vízellátás					350	202			350	202	
- közvilágítás					34 162	13 848			34 162	13 848	
- építés - településfejlesztés					16 600	1 744			16 600	1 744	
- parkfenntartás					5 873	3 335			5 873	3 335	
- településtisztaság					45 741	15 211			45 741	15 211	
7. Önkormányzati és intézményi karbantartás					16 024	2 052			16 024	2 052	
8. Támogatás visszafizetési és járulék befizetési kötelezettség								6 759	6 759	6 770	
Összesen :	52 497	28 309	12 875	7 229	299 026	118 049		6 759	371 157	160 357	12

5. melléklet az önkormányzati tájékoztatóhoz

Nagyatád Város Önkormányzata 2015. évi felhalmozási előirányzatai és I. félévi teljesítése

	ezer Ft			
	eredeti előirányzat	módosított	teljesítés	
Bevételek				
1. Önkormányzatok felhalmozási célú támogatása	226 732	429 052	111 898	26,1%
EU támogatással megvalósuló programokhoz				
ebből: KEOP Bárdos Iskola Napelemes rendszer kiépítése	26 341	26 341	26 341	100,0%
Közvilágítás korszerűsítése	189 100	189 100	55 276	29,2%
IPA Turisztikai Információs Központ kialakítása	11 291	11 291	10 815	95,8%
Vis maior támogatás		17 976	17 976	100,0%
Egészségügyi alapellátás fejlesztése		60 000	1 490	2,5%
Nagyatádi Városháza épületének energetikai fejlesztése		105 000		
Idősek Otthonának felújítása		19 344		
2. Támogatásértékű bevételek	4 648	4 648	4 649	100,0%
EU támogatással megvalósuló programokhoz Önerő kiváltása	4 648	4 648	4 649	100,0%
3. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	104 413	116 479	2 049	1,8%
koncessziós díj	28 579	28 579		
vagyonértékesítés	67 834	76 900	2 049	2,7%
lakásértékesítés bevétele	8 000	11 000		
4. Átvett pénzeszközök	4 925	12 959	5 658	43,7%
egyéb forrásból (elkülönített állami pénzalaptól)	1 800	1 800	600	33,3%
fejlesztési célú átvétel államháztartáson kívülről	3 125	3 125	21	0,7%
elkülönített állami pénzalaptól közfoglalkoztatás eszközbeszerzésre		8 034	5 037	62,7%
5. Felhalmozási bevételek összesen :	340 718	563 138	124 254	22,1%
Kiadások				
I. Beruházások				
1. Európai Unió támogatással megvalósuló	213 472	213 472	84 720	39,7%
KEOP Bárdos Iskola Napelemes rendszer kiépítése	24 372	24 372	24 062	98,7%
Közvilágítás korszerűsítése	189 100	189 100	60 658	32,1%
2. Önkormányzati saját erőből megvalósuló beruházások	52 177	250 281	19 932	8,0%
Közterületek fejlesztése	12 601	6 736		
Bodvicai ravatalozó előtető építés	3 000	3 000		
Déli iparterület ivóvíz és áramellátás kialakítása	2 050	2 050		
Ingatlan vásárlás	6 064	6 064	4 264	70,3%
Gépek, eszközök, berendezések beszerzése	23 962	22 931	15 668	68,3%
Szobor rekonstrukció	4 500	4 500		
Egészségügyi alapellátás fejlesztése		65 000		
Nagyatádi Városháza épületének energetikai fejlesztése		140 000		
Összesen:	265 649	463 753	104 652	22,6%

II. Felújítások

Vízi közművekkel kapcsolatos kiadások	24 243	24 243		
Közterületek felújítása	35 310	24 791	3 195	12,9%
Önkormányzati ingatlanok felújítása	2 529	0		
Sportcsarnok tetőbevilágító	5 870	2 500		
Városrendszertisztasági fűnyíró traktor felújítás	2 017	2 017	2 017	100,0%
Vis maior támogatásból csatorna felújítás		17 976	14 599	81,2%
Idősek Otthonának felújítása		22 758		
Összesen:	69 969	94 285	19 811	21,0%

III. Egyéb fejlesztési célú kifizetés

Ingatlan vásárlás részteljesítés visszatérítése	4 000	4 000	4 000	100,0%
Fejlesztési célú pénzeszközátadás	700	700		
Kormányzati támogatás visszafizetés IPA pályázat	100	100	100	100,0%
Összesen:	4 800	4 800	4 100	85,4%

IV. Felhalmozási kiadások mindösszesen : **340 418 562 838 128 563 22,8%**

V. Fejlesztési célú céltartalék	1 500	1 500		
Felhalmozási kiadások és bevételek egyenlege:	1 200	1 200	4 309	
Belső finanszírozási műveletek				
fejlesztési célú pénzmaradvány	1 200	1 200	1 200	100,0%

Külső finanszírozási műveletek

Finanszírozási bevételek
tervezett hitelfelvétel

Finanszírozási kiadások

BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	341 918	564 338	125 454	22,2%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	341 918	564 338	128 563	22,8%