

Ügyiratszám: 4153/2013
Ügyintéző: Bauer Georgina

E L Ő T E R J E S Z T É S
a képviselőtestület 2013. október 28.-i ülésére

Balatonszárszó Nagyközség Önkormányzata
2013. III. negyedévi költségvetési gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Balatonszárszó Nagyközség Önkormányzatának 2013. évi tervezett költségvetési bevételi és kiadási főösszege: 576 968 e Ft, a módosított: 588 461 e Ft. A harmadik negyedévi tényleges teljesülés bevétel tekintetében 431 175 e Ft (73 %), kiadás tekintetében 388 434 e Ft (66 %) volt.

Bevételeink alakulása:

Támogatások államháztartáson belülről:

Az államháztartáson belülről kapott támogatások közé a támogatásértékű bevételek, az államháztartáson belülről adott támogatások és kölcsönök visszatérülése, a garancia- és kezességvállalásból származó megterületek, az előző évi költségvetési kiegészítések és visszatérülések, valamint az önkormányzat költségvetési támogatása tartozik.

A támogatásértékű bevételek körébe az egyes feladatok társfinanszírozással történő megvalósítása kapcsán az államháztartáson belülről befolyt összegek sorolhatók. Ilyenek például az óvoda, a fogászati és fizioterápiás ellátás, a főépítész alkalmazása esetén az önkormányzatoktól; a védőnői szolgálat kapcsán a TB alaptól; az egyes szociális kifizetéseknél a fejezeti kezelésű előirányzatoktól; továbbá a pályázati forrásból megvalósított céloknál (munkanélküliség csökkentése, településfejlesztés) a támogatás nyújtójától kapott pénzeszközök.

Ezen bevételek működési és felhalmozási cél szerint kerültek megosztásra, a működési célú támogatásértékű bevételek tervezett összege 42 841 e Ft, a módosított előirányzat 46 096 e Ft, a teljesítés 15 711 e Ft (34 %) volt 2013. szeptember 30.-ig. A támogatás értékű bevételek közül az önkormányzatoktól kapott bevételek háromnegyed éves teljesülése 14 %, ami a társult önkormányzatok alacsony fizetési képességével magyarázható.

A felhalmozási célú támogatásértékű bevételek eredeti előirányzata 521 e Ft, a módosított előirányzat 3 721 e Ft, a teljesülés 521 e Ft (14 %) volt a harmadik negyedév végén. A 3 200 e Ft nem teljesült előirányzat pályázati forráshoz kapcsolódik (súlyapálya kialakítás).

Az önkormányzat államháztartáson belülről adott támogatások és kölcsönök visszatérülését, garancia- és kezességvállalásból származó megterületeket, továbbá előző évi költségvetési kiegészítéseket és visszatérületeket eredeti és módosított előirányzatként nem tervezett. Az előző évi költségvetési kiegészítések és visszatérülések 2013. szeptember 30.-ig teljesült összege 6 065 e Ft volt.

A költségvetési támogatások az állam által a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény alapján az önkormányzatnak nyújtott támogatásokat foglalják magukba. A költségvetési támogatások eredeti előirányzata 164 069 e Ft, a módosított előirányzat 172 205 e Ft, a háromnegyed éves teljesülés 135 609 e Ft (79 %) volt.

Közhatalmi bevételek:

A közhatalmi bevételek közé az alábbi bevételi jogcímcsoportok sorolhatók:

- Adók: Az önkormányzat 2013. évre helyi adóbevételt 195 500 e Ft összegben, átengedett központi adóbevételt 17 000 e Ft összegben tervezett, az átengedett központi adóbevételek módosított előirányzata 6 800 e Ft. Az adóbevételekből 2013. szeptember 30.-ig 193 206 e Ft folyt be. A bevételek teljesülése a következőképpen alakult:

Építményadó	123 017 e Ft	95 %
Telekadó	11 091 e Ft	92 %
Kommunális adók	10 475 e Ft	100 %
Idegenforgalmi adó	18 862 e Ft	105 %
<u>Helyi iparüzési adó</u>	<u>26 087 e Ft</u>	<u>104 %</u>
Helyi adók	189 532 e Ft	97 %

A beszedett gépjárműadó bevételből a nagyközségi önkormányzatot 40 % illeti meg. 2013. szeptember 30.-ig 3 674 e Ft (54 %) bevételünk származott átengedett központi adóbevételként.

- Illetékek: Az önkormányzat illeték beszedésére nem jogosult, így ezen a soron nem került összeg megtervezésre, illetve beszedésre.
- Járulékok: Az önkormányzat járulék beszedésére nem jogosult, így ezen a soron nem került összeg megtervezésre, illetve beszedésre.
- Hozzájárulások: Az önkormányzat ezen a soron bevétel realizálását nem tervezte, és a félév során hozzájárulás címen bevételt nem realizált.
- Bíróságok: Az önkormányzat által kivetett késedelmi pótlék és bírság után származó bevételek 2013. évre tervezett összege 1 670 e Ft, a háromnegyed éves teljesülés 1 288 e Ft (77 %).
- Díjak: Igazgatási szolgáltatási díjból 2013. évben az önkormányzat tervezett bevétele 45 e Ft, míg talajterhelési díjből 450 e Ft beszedését terveztük. 2013. szeptember 30.-ig igazgatási szolgáltatási díjből 61 e Ft (136 %), míg talajterhelési díjből 779 e Ft (173 %) került beszedésre.
- Más fizetési kötelezettségek: Az önkormányzat ezen a soron bevétel realizálását nem tervezte és a félév során ilyen címen bevételt nem realizált.

Intézményi működési bevételek:

Az intézményi működési bevételek a működés során keletkezett bevételekből – így különösen az áru- és készletértékesítésből, a nyújtott szolgáltatások ellenértékéből, a bérleti díj bevételekből, az intézményi ellátási díjakból, az alkalmazottak térítéséből, az általános forgalmi adó bevételekből, valamint a hozam- és kamatbevételekből – származnak. Ezek együttes tervezett összege 69 658 e Ft, a módosított előirányzat 74 620 e Ft, a teljesítés 54 893 e Ft (74 %).

Felhalmozási bevételek:

Felhalmozási bevételként terveztük az egyéb önkormányzati vagyон bérbeadásából származó bevételeket, melyek eredeti előirányzata 7 039 e Ft, a módosított előirányzat 8 879 e Ft, a teljesülés 10 425 e Ft (117 %) volt a három negyedév során.

Átvett pénzeszközök:

Az átvett pénzeszközök közé az államháztartáson kívülről való pénzeszközátvételt, az államháztartáson kívülre folyósított visszatérítendő támogatások és kölcsönök visszatérülését, továbbá a garancia- és kezességvállalásból származó megtérüléseket kell sorolni.

Az önkormányzat államháztartáson kívülről pénzeszköz átvételét, továbbá garancia- és kezességvállalásból származó megtérülést nem tervezett. A módosított előirányzat működési célú pénzeszközátvétel jogcímen 300 e Ft (6x6 Taxi befizetése) volt. A háromnegyedév során a József Attila Művelődési Ház és Könyvtár intézménynél háztartásoktól (támogatói jegyek formájában) 92 e Ft működési célú átvett pénzeszközbevétel realizálódott.

Az önkormányzat által folyósított támogatások, kölcsönök visszatérülésének működési célú előirányzata 2 846 e Ft, mely a szociális kölcsönök visszafizetéséből és a 2012. évben a BITKA és a Turisztikai Egyesület részére nyújtott pályázati megelőlegezés visszatérüléséből származik. A felhalmozási célú visszatérülés tervezett előirányzata 716 e Ft, melynek forrása a lakosságnak és az alkalmazottaknak nyújtott lakásépítési kölcsönök törlesztése. A működési célú kölcsönök visszatérülése 1 280 e Ft (45 %), a felhalmozási kölcsönök visszatérülése 356 e Ft (50 %) volt 2013. szeptember 30.-ig.

Előző évi pénzmaradvány igénybevétele:

Az önkormányzat előző évi pénzmaradvány igénybevételeinek tervezett összege 2013. évben 74 613 e Ft. Ebből a működési célú pénzmaradvány összege 58 332 e Ft, a felhalmozási célú pénzmaradvány összege 16 281 e Ft.

Aktív pénzügyi műveletek:

Az önkormányzat bevételeinek körét a függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek teszik teljessé, melyek összege 2013. szeptember 30.-án 10 889 e Ft volt.

Kiadásaink alakulása:

Az önkormányzat kiadásai két nagy ágra, működési és felhalmozási kiadásokra tagolódnak.

Működési kiadások:

A működési kiadások a személyi juttatásokból, a munkaadót terhelő járulékokból, a dologi kiadásokból, a szociális kiadásokból, pénzeszköz átadásból, támogatás értékű kiadásból, valamint a nyújtott kölcsönökből tevődnek össze.

A személyi juttatások tervezett összege 127 833 e Ft volt, a módosított előirányzat 135 590 e Ft, melyből a három negyedév során 99 038 e Ft (73 %) került kifizetésre.

A teljesített személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkaadót terhelő járulék 25 075 e Ft-ot (71 %) tett ki.

Dologi kiadásokra – a tervezett 187 131 e Ft-ból, melynek módosított előirányzata 208 222 e Ft – 134.164 e Ft-ot (64 %) költött az önkormányzat.

A szociális kiadások körébe az önkormányzat által pénzben, illetve természetben nyújtott támogatásokat és ellátásokat soroljuk, mely címen az önkormányzat 23 816 e Ft-ot (58 %) folyósított 2013. szeptember 30.-ig.

A támogatás értékű kiadások, pénzeszköz átadások az önkormányzat kötelező és vállalt feladatainak ellátásával kapcsolatban merülnek fel, amennyiben azok társulások vagy államháztartáson kívüli szereplők bevonása útján valósulnak meg. Ezen kiadásokra az önkormányzat 107 605 e Ft-ot tervezett, a módosított előirányzat 109 323 e Ft, melyből szeptember 30.-ig 78 997 e Ft (72 %) teljesült.

Támogatási kölcsönből (szociális kölcsön) az első félévben működési célra 114 e Ft-ot (100 %) költöttünk.

Felhalmozási kiadások:

A felhalmozási kiadások felújítási és beruházási kiadásokra, pénzeszköz átadásra és támogatás értékű kiadásra, támogatási kölcsön nyújtására és egyéb felhalmozási célú kiadásokra bonthatók.

Az önkormányzat felújítási kiadásként 7 500 e Ft-ot tervezett, a módosított előirányzat 18 526 e Ft, a teljesítés 15 687 e Ft (85 %) volt 2013.09.30.-ig. A tervezett célok közül nem került megvalósításra a strandon a villanyhálózat felújítása.

Beruházási kiadásként 8 772 e Ft lett tervezve, a módosított előirányzat 15 801 e Ft, a teljesítés 8 817 e Ft (56 %) volt a harmadik negyedév végéig. A beruházási célok közül nem került megvalósításra a bútorzat-beszerzés, az építéshatósági végrehajtás, a rendőrkuitya vásárlás, továbbá részlegesen került megvalósításra a Tóparti parkban 2 üzlet kialakítása, valamint a sólyapálya kialakítása.

Pénzeszköz átadást, támogatás értékű kiadást a 2013.-as évre nem terveztünk és teljesítés sem történt szeptember 30.-ig.

Felhalmozási célú támogatási kölcsön nyújtására a háromnegyed év során 150 e Ft (2 %) összegben került sor, munkáltatói hitel folyósítása formájában.

Egyéb speciális kiadások:

Az önkormányzat tervezett tartaléka 61 846 e Ft volt, mely 2013. szeptember 30-ig 15 646 e Ft-ra módosult.

A kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások összege a harmadik negyedév végén 2 576 e Ft volt.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy az előterjesztésem alapján a 2013. III. negyedévi beszámolót szíveskedjenek elfogadni és a költségvetési gazdálkodásról szóló rendeletet megalkotni.

Balatonszárszó, 2013. október 24.

Dorogi Sándor
polgármester

**Balatonszárszó Nagyközség Önkormányzatának és költségvetési szerveinek
2013. szeptember 30.-i bankszámla egyenlege**

e Ft-ban

Nyitó egyenleg	2013.01.01	
	Balatonszárszói Százszorszép Óvoda	559
	Balatonszárszói Közös Önkormányzati Hivatal	0
	József Attila Művelődési Ház és Könyvtár	845
	Balatonszárszó Nagyközség Önkormányzata	75 264
	Összesen:	76 668
Bevétel		431 175
Kiadás		388 434
Záró egyenleg	2013.09.30	
	Balatonszárszói Százszorszép Óvoda	852
	Balatonszárszói Közös Önkormányzati Hivatal	722
	József Attila Művelődési Ház és Könyvtár	2 883
	Balatonszárszó Nagyközség Önkormányzata	114 952
	Összesen:	119 409