

E L Ő T E R J E S Z T É S
Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2013. november 28-án
tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: Tájékoztató Komló Város Önkormányzat 2013. évi pénzügyi tervének I-III. negyedévi teljesítéséről

Iktatószám: 12.343/2013. Melléklet: 5 db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: Aladics Zoltán irodavezető

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

Bizottság	Hatáskör
Pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság	SZMSZ 1. sz. melléklet IV/C. 14. pont

Meghívott: Orbán Irén könyvvizsgáló 2481 Velence, Tulipán u. 35/B.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) bekezdésének megfelelően a költségvetési koncepció előterjesztésével egyidejűleg az önkormányzat gazdálkodásának I-III. negyedévi helyzetéről tájékoztatást kell adni, melyet az alábbiak szerint terjesztek a képviselő-testület elé:

Komló Város Önkormányzata 2013. I-III. negyedévi pénzügyi terv előirányzata 5.363.198.000 Ft módosított bevételi és kiadási előirányzattal zárult. A bevételek teljesítése 54,68 % (kiegyenlítő, függő átfutó bevételek nélkül).

Az összbevételen belül az intézmények működési bevételei 97,41 %-ra teljesültek. Az időarányoshoz képest bevételi többlet jelentkezik az önkormányzatnál (146,29 %), közös önkormányzati hivatalnál (254,07 %), GESZ-nél (115,38 %), Városgondnokságnál (72,65 %), Könyvtár és Múzeális Gyűjteménynél (70,67 %), Komló és Térsége Óvodáinál (100,00 %), bevételi kiesés jelentkezik a Komló Városi Óvoda (87,26 %), valamint a Községek Háza, Színház- és Hangversenyterem (85,02) működési bevételeinek teljesítésénél.

A többlet bevétel az egyéb saját működési bevételeknél, ÁFA visszatérüléseknél, kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFÁ-jánál keletkezett. (Döntően a telefondíj továbbszámházhoz kapcsolódik egyező összegű kiadási többlet mellett.) A Komló és Térsége Óvodái intézmény megszűnt június 30-ával.

Bevételi kiesés a működési célú hozam- és kamatbevételeknél jelentkezik.

A helyi adóbevételi terv teljesítése szeptember 30-ig 100,79 %-os.

Adónemenkénti teljesítés az alábbi:

Megnevezés	Eredeti, módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt	%
építményadó	140.000	145.870	104,19
telekadó	25.000	27.313	109,25
vállalkozók kommunális adója	0	-19	
magánszemélyek kommunális adója	118.000	110.778	93,88
idegenforgalmi adó tart. után	5.000	5.425	108,5
iparűzési adó állandó jelleggel végzett ipari tevékenység után	351.000	354.666	101,04
Összesen:	639.000	644.033	100,79

A helyi adókhöz kapcsolódó pótlékok bevétel 3.000 eFt előirányzattal szemben 2.834 eFt (94,47 %), a bírságok, önellenőrzési pótlék bevételek 2.000 eFt előirányzattal szemben 1.584 eFt (79,2 %) a teljesítés.

A gépjárműadó bevételi tervének teljesítése 62,86 % a III. negyedév végéig.

Az önkormányzat költségvetési támogatása bevételi előirányzat teljesítése 54,59 %.

Az állami hozzájárulás, a központosított egyéb központi támogatások az ütemezés szerint, az egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása, valamint a vis maior tartalékból kapott támogatás a leigénylésnek megfelelően került leutalásra.

Az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatása címen I. ütemben a benyújtott kérelmünk elbírálására még nem került sor.

Az összbevételen belül a felhalmozási és tőkejellegű bevételek, pénzeszköz-átvételek teljesítése 13,9 %.

Az időarányoshoz képest a bevételi kiesés részben az elhúzó pályázati döntéshozatal miatt még meg sem ítélt összegek elmaradásával, részben a folyó fejlesztésekhez kapcsolódó időarányostól elmaradó kiutalásokkal magyarázható. (Ez kiadási oldalon is jelentős előirányzattól történő elmaradást eredményez.)

A működési célú pénzeszköz-átvétel, támogatásértékű működési bevételek teljesítése 91,12 % a III. negyedév végén.

Az időarányoshoz képest a bevételi többlet a támogatásértékű működési bevételeknél, a központi költségvetési szervek, fejezeti kezelésű, valamint elkülönített állami pénzalapok előirányzatainál tapasztalható, mivel a pénz utalása megtörtént, az előirányzat módosítása még nem, illetőleg ugyanazon összeggel került átvezetésre.

Az előző évi pénzmaradvány igénybevétele szintén alacsony – 14,97 %-os – teljesítést mutat. Az alacsony felhasználás oka: a kötvényből származó maradvány felhasználása még nem lehetséges, továbbá egyes pénzmaradvánnyal fedezett fejlesztések céljellegű kifizetésére még nem került sor.

A tárgyévi hiánycélhoz kapcsolódó intézményi kiadási előirányzatok csökkentése, bevételi többletekből adódó hiány csökkenése külön napirendként, a november költségvetési rendeletmódosításba beépítésre kerül.

Már most elmondható, hogy a kért ÖNHIKI támogatás legalább részbeni megítélése nélkül a költségvetés csak jelentős decemberi kiadás zárolásokkal hajtható végre.

A kiadás teljesítése 47,32 % a III. negyedév végéig.

Az összes kiadáson belül a működési kiadások teljesítése 64,65 %, ezen belül a személyi juttatások előirányzat felhasználása 74,18 %, a munkaadókat terhelő járulékok 66,18 %, dologi kiadások 55,14 %. Utóbbi két tételnél alacsony a felhasználás az időarányoshoz képest, a tervezett összegek nagyobb része a IV. negyedévben terheli a költségvetést.

A működési célú pénzeszköz-átadás, támogatásértékű kiadás, egyéb támogatás felhasználási %-a 42,48. Ezen belül a társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás előirányzat felhasználási %-a a III. negyedév végéig 39,1 %.

Ez utóbbi alacsony teljesítésnél néhány jogcímnél – rendszeres szociális segély (foglalkoztatást helyettesítő támogatás), lakásfenntartási támogatás, rendkívüli gyermekvédelmi támogatás – jelentős megtakarítás várható, mivel a kibővült közcélú foglalkoztatás tehermentesítette e kereteket.

A felhalmozási kiadások teljesítése: 19,31 %.

Az összkiadáson belül beruházás, pénzügyi befektetés előirányzat I-III. negyedév felhasználási %-a 14,25, felújítás 97,9 %, felhalmozási célú pénzeszköz-átadás, támogatásértékű kiadás 48,09 %.

A fenti teljesítéseknek megfelelően a felhalmozási kiadások a IV. negyedévre, illetőleg a következő évre húzódnak át.

A módosított 295.122 eFt tartalék előirányzatból 111.350 eFt fejlesztési céltartalék, 182.328 eFt működési céltartalék, 1.444 eFt működési általános tartalék.

Határozati javaslat:

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztésében, a pénzügyi, jogi és ellenőrzési bizottság javaslatainak figyelembevételével – megtárgyalta a Komló Város Önkormányzat 2013. évi pénzügyi tervének I-III. negyedévi teljesítéséről készült tájékoztatót és az alábbi határozatot hozza:

A képviselő-testület a 2013. évi pénzügyi terv I-III. negyedévi teljesítéséről készült tájékoztatót a 1-4. sz. mellékleteivel együtt elfogadja.

Komló, 2013. október 31.

Polics József
polgármester

Komló város bevételek és kiadások összesített mérlege

2013. szeptember 30.

1. sz. melléklet

(ezer forintban)

BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE		Eredeti	Módosított	Tényleges teljesítés		KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE		Eredeti	Módosított	Tényleges teljesítés	
		előirányzat		eFt	%			előirányzat		eFt	%
1	Intézmények működési bevételei	175 188	216 355	210 758	97,41	1	Működési kiadások	2 074 886	2 708 022	1 750 711	64,65
2	Közhatalmi bevételek Ezen belül:helyi adó	684 175 639 000	684 175 639 000	674 554 644 033	98,59 100,79		személyi juttatások	793 245	1 195 051	886 457	74,18
3	Felhalm. és tőkejellegű bev. pe. átv.tám.ért.bev. előző évi kieg.	1 025 925	998 748	138 781	13,90		munkaadókat terhelő járulékok	210 339	272 165	180 116	66,18
4	Önkormányzatok költségvetési támogatása	2 049 632	2 170 745	1 185 021	54,59		dologi kiadások	1 071 302	1 240 806	684 138	55,14
5	Működési célú pénzeszköz- átvétel, tám.ért.műk.bevétel	215 177	756 010	688 886	91,12		ellátottak pénzbeli juttatása				
6	Előző évi pénzm. igénybevétele	217 190	214 174	32 056	14,97	2	Működési célú pe-átadás, támog.ért.kiad., egyéb tám.	905 836	1 042 543	442 900	42,48
7	Értékpapír bevétele						Ezen belül:társadalmi és szocpol. juttatás	772 756	764 977	299 111	39,10
8	Hitelfelvétel felhalmozási működési	319 991 319 991	319 991 319 991	- -	0,00 0,00	3	Felhalmozási kiadások	1 207 721	1 182 672	228 327	19,31
							beruházás,pü.befektetés	1 089 893	1 053 461	150 100	14,25
							felújítás	20 000	27 802	27 219	97,90
							felhalm. c. pe-átad.tám.ért.kiad.	20 249	21 249	10 219	48,09
							hiteltörl.,kölcsonnyújtás,ép.bev.	77 579	80 160	40 789	50,88
9	Kölcsön visszatérülés felhalmozási működési	3 000 3 000	3 000 3 000	2 733 2 463 270	91,10 9,00	4	Működési hiteltörlesztés, kölcsön nyújtás, ép. beváltás	134 674	134 839	116 060	86,07
						5	Tartalék	367 161	295 122	-	0,00
							fejlesztési céltartalék	116 129	111 350	-	0,00
							működési céltartalék, műk.ált.tart.	251 032	183 772	-	0,00
Összesen:		4 690 278	5 363 198	2 932 789	54,68	Összesen:		4 690 278	5 363 198	2 537 998	47,32
Kiegyenlítő, függő, átfutó,továbbadási c. bevételek		-	-	39 427		Kiegyenlítő, függő, átfutó, továbbadási c. kiadások		-	-	- 14 571	
Együtt:		4 690 278	5 363 198	2 972 216	55,42	Együtt		4 690 278	5 363 198	2 523 427	47,05

Költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatának teljesítése

(ezer forintban)

2013. szeptember 30.

2. sz. melléklet

Megnevezés	Bevételi előirányzat			Ezen belül: működési bevétel			Kiadási előirányzat		
	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés
GESZ	403 294	478 375	319 793	36 746	77 912	89 900	403 294	478 375	280 830
Komló Városi Óvoda	243 189	316 510	194 101	18 340	19 976	17 433	243 189	316 510	189 400
Könyvtár	224 397	238 796	38 039	7 714	7 714	5 452	224 397	238 796	31 500
KH, Színház	69 283	94 636	73 270	9 144	9 144	7 774	69 283	94 636	63 551
Komló és Térsége Óvodái	184 303	99 199	99 199	8 084	6 449	6 449	184 303	99 199	99 199
Városgondnokság	280 753	825 470	758 044	80 685	80 685	58 614	280 753	825 470	683 650
Hivatal	554 205	561 353	263 068	3 675	3 675	9 337	554 205	561 353	262 617
Intézmény össz.:	1 959 424	2 614 339	1 745 514	164 388	205 555	194 959	1 959 424	2 614 339	1 610 747
Önkormányzat	4 330 872	4 377 387	2 097 433	10 800	10 800	15 799	4 330 872	4 377 387	1 837 409
Összesen:	6 290 296	6 991 726	3 842 947	175 188	216 355	210 758	6 290 296	6 991 726	3 448 156
Intézményfinanszírozás	-1 600 018	-1 628 528	-910 158				-1 600 018	-1 628 528	-910 158
Kiegyenlítő, függő,továbbad.			39 427						-14 571
Mindösszesen:	4 690 278	5 363 198	2 972 216	175 188	216 355	210 758	4 690 278	5 363 198	2 523 427

Kötelező előirányzatok
2013. szeptember 30.

3. sz. melléklet

(ezer forintba)

Intézmény megnevezése	Személyi juttatás			M.adókat terh.jár.			Dologi kiadás			Ell.pénzb.juttat.			Pénzeszköz-átad.,támog.ért.kiadás					
													Műk.c.pénze.átad.			Felhalm.c.pénze.átad.		
	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés
GESZ	118 314	135 046	95 211	31 264	36 994	19 071	250 716	298 582	158 705									
Komló Városi Óvoda	137 532	178 309	115 176	36 097	48 532	27 783	69 560	88 739	45 721									
Könyvtár	15 788	21 488	16 188	4 076	5 361	3 718	10 840	18 254	11 594									
KH, Színház	26 760	37 795	28 863	6 980	9 526	7 069	35 543	47 315	27 619									
Komló és Térsége Óvodái	110 558	61 091	61 091	29 001	14 734	14 734	44 744	21 277	21 277					2 097	2 097			
Városgondnokság	54 607	420 204	355 077	13 569	63 144	52 669	204 577	296 793	224 525									
Hivatal	275 177	273 013	170 958	74 278	74 592	42 886	197 378	201 795	46 652					2 000				
Intézmény össz.:	738 736	1 126 946	842 564	195 265	252 883	167 930	813 358	972 755	536 093	0	0	0	0	4 097	2 097	0	0	0
Önkormányzat	54 509	68 105	43 893	15 074	19 282	12 186	257 944	268 051	148 045				133 080	273 469	141 692	20 249	21 249	10 219
Összesen:	793 245	1 195 051	886 457	210 339	272 165	180 116	1 071 302	1 240 806	684 138	0	0	0	133 080	277 566	143 789	20 249	21 249	10 219

Kötelező előirányzatok

(ezer forintban)

2013. szeptember 30.

3. sz. melléklet

Intézmény megnevezése	Szoc.juttatások, segélyek			Beruházási kiad.			Felújítás			Finansz.kiadások (hiteltörl., ÉP vás.), kölcsön			Pénzf.nélk.kiad. (tartalékok)			Összesen kiadás		
	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés			
GESZ	0	0		0	1 579	1 529	3 000	6 174	6 314	0	0		0	0	-10 217	403 294	478 375	270 613
Komló Városi Óvoda						120		930	600						2 298	243 189	316 510	191 698
Könyvtár	0	0		193693	193 693		0	0		0	0		0	0	397	224 397	238 796	31 897
KH, Színház	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0	1 520	69 283	94 636	65 071
Komló és Térsége Óvodái	0	0								0	0		0	0	-15	184 303	99 199	99 184
Városgondnokság	0	0			37 329	44 758	8 000	8 000	6 621	0	0		0	0	-10 075	280 753	825 470	673 575
Hivatal	0	0		7372	7 372	2 121				0	2 581		0	0	1 442	554 205	561 353	264 059
Intézmény össz.:	0	0	0	201 065	239 973	48 528	11 000	15 104	13 535	0	2 581	0	0	0	-14 650	1 959 424	2 614 339	1 610 747
Önkormányzat	772 756	764 977	299 111	888 828	813 308	101 392	9 000	12 698	13 684	212 253	212 598	157 029	367 161	295 122	79	2 730 854	2 748 859	927 330
Összesen:	772 756	764 977	299 111	1 089 893	1 053 281	149 920	20 000	27 802	27 219	212 253	215 179	157 029	367 161	295 122	-14 571	4 690 278	5 363 198	2 523 427

(ezer forintban)

Kötelező előirányzatok
2013. szeptember 30.

3. sz. melléklet

Intézmény megnevezése	Saját bevétel			OEP teljesítmény finanszírozás			Engedélyezett létszám	
	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított
GESZ	36 746	77 912	89 900	0	0		68	65
Komló Városi Óvoda	18 340	19 976	17 433	0	0		69	108
Könyvtár	7 714	7 714	5 452	0	0		7	7
KH, Színház	9 144	9 144	7 774	0	0		15	15
Komló és Térsége Óvodái	8 084	6 449	6 449	0	0		54	0
Városgondnokság	80 685	80 685	58 614	0	0		29	29
Hivatal	3 675	3 675	9 337	0	0		73,5	76,5
Intézmény össz.:	164 388	205 555	194 959	0	0	0	315,5	300,5
Önkormányzat	10 800	10 800	15 799	46 834	46 834	35 067	19	19
Összesen:	175 188	216 355	210 758	46 834	46 834	35 067	334,5	319,5

4. sz. melléklet

841192	er.	2135	607	12853												15595
	mód	2135	1718	13083												16936
	tény	975	1062	10409	325									607		13378
841402	er.							219800								219800
	mód			191				220562								220753
	tény							14947								14947
841403	er.	8438	2404	33236	30802	16749		4000	195151		93642			3000		387422
	mód	8592	2127	37979	30802	20249		5676	196449		91121			3000		395995
	tény	4652	959	29948	7423	10219		470	86345					4000	-169	143847
841902	er.										10000					10000
	mód										10000					10000
	tény			10943												10943
841906	er.			119462					116368	12200		92885				340915
	mód			64685					116368	12200		92885				286138
	tény								59684			92885				152569
841907	er.										1600018					1600018
	mód										1628528					1628528
	tény										910158					910158
841908	er.									116129						116129
	mód									111350						111350
	tény															0
842155	er.	300	136	3782												4218
	mód	300	647	3271												4218
	tény	241	281	822										669		2013
842531	er.	1498	307	1100												2905
	mód	814	122	1100												2036
	tény	801	239	397												1437
869041	er.	21937	6055	3370												31362
	mód	22420	6189	3366												31975
	tény	15528	3899	1580											-26	20981
869042	er.	14947	3839	1576												20362
	mód	15201	3909	1574												20684
	tény	11580	3036	1064										662		16342

4. sz. melléklet

882111	er.						564480									564480
	mód						559480									559480
	tény						209356									209356
882112	er.															0
	mód															0
	tény															0
882113	er.						126000									126000
	mód						126000									126000
	tény						51470									51470
882115	er.						1742									1742
	mód						1742									1742
	tény						1742							-1568		174
882117	er.															0
	mód															0
	tény				52		9454							-52		9454
882118	er.															0
	mód															0
	tény						438									438
882119	er.															0
	mód															0
	tény						440									440
882122	er.						12000									12000
	mód						11835									11835
	tény						4759									4759
882123	er.						4000									4000
	mód						4000									4000
	tény						1140									1140
882124	er.				52		30000									30052
	mód				52		27386									27438
	tény						8526									8526
882129	er.						2634									2634
	mód						2634							165		2799
	tény						3559							280		3839

882201	er.						22200								22200
	mód						22200								22200
	tény						5768								5768
882202	er.						4500								4500
	mód						4500								4500
	tény						943								943
882203	er.						5200								5200
	mód						5200								5200
	tény						1516								1516
889935	er.														0
	mód														0
	tény														0
889936	er.														0
	mód														0
	tény												-1005		-1005
889942	er.					3500									3500
	mód														0
	tény														0
889967	er.														0
	mód														0
	tény														0
889969	er.			308											308
	mód			5148											5148
	tény			5148											5148
890216	er.														0
	mód														0
	tény														0
890301	er.														0
	mód				20										20
	tény				20										20
890302	er.														0
	mód				3490										3490
	tény				2423										2423

4. sz. melléklet

890441	er.															0
	mód															0
	tény															0
890442	er.															0
	mód	3361	454													3815
	tény	1498	202													1700
890443	er.									10000						10000
	mód									5170						5170
	tény															0
890509	er.			2728												2728
	mód			2728												2728
	tény		31	1704										10		1745
931201	er.															0
	mód				22460											22460
	tény				21743											21743
931202	er.															0
	mód															0
	tény															0
931204	er.															0
	mód				50											50
	tény				50											50
931301	er.															0
	mód				180											180
	tény				180											180
Mindösszesen	er.	54509	15074	257944	133080	20249	772756	9000	888828	116368	367161	1600018	92885	3000	0	4330872
	mód	68105	19282	268051	273469	21249	764977	12698	813308	116548	295122	1628528	92885	3165	0	4377387
	tény	43893	12186	148045	141692	10219	299111	13684	101392	59864	0	910158	92885	4280	79	1837488

(ezer forintban)

Közös Önkormányzati Hivatal szakfeladatai (2013. szeptember 30.)

5. sz. melléklet

		Személyi juttatás	Munka- adói járulék	Dologi kiadás	Pe.átad. tám.ért. kiad., társ-i szoc.pol.egyéb jutt.			Felújítás	Beru-házás	Pénzügyi befektetés	Pénzforg. nélk. kiadás (tartalék)	Kv. támogatás	Hitel- törlesztés, ÉP vás.	Kölcsön- nyújtás	Kiegy., függő, átfutó, tov.ad.	Összesen
					működési	felhalmo- zási	Önk.által foly.									
412000	er.															0
	mód															0
	tény								1178							1178
680002	er.			2000												2000
	mód			2000												2000
	tény			1061												1061
841112	er.	14552	3479	6695												24726
	mód	4567	1106	6009												11682
	tény	4567	1105	1996											-277	7391
841115	er.															0
	mód	293	89	358												740
	tény	293	89	358												740
841126	er.	260115	70361	184846					7372							522694
	mód	267643	72901	189649	2000				7372							539565
	tény	165820	41462	42330					943						1622	252177
841154	er.															0
	mód															0
	tény															0
841192	er.		300	2487												2787
	mód		358	2429												2787
	tény		158	536												694
841403	er.			1000												1000
	mód			1000												1000
	tény			266												266
889943	er.															0
	mód													2581		2581
	tény															0
890442	er.															0
	mód													2581		2581
	tény	175	47													222
940000	er.	510	138	350												998
	mód	510	138	350												998
	tény	103	25	105											97	330
Mindösszesen	er.	275177	74278	197378	0	0	0	0	7372	0	0	0	0	0	0	554205
	mód	273013	74592	201795	2000	0	0	0	7372	0	0	0	0	2581	0	561353
	tény	170958	42886	46652	0	0	0	0	2121	0	0	0	0	0	1442	264059