

**Előterjesztés
Dunakeszi Város Önkormányzat
Képviselő-testületének
2012. november 22-i ülésére**

Tárgy : Dunakeszi Város 2012. évi I-III. negyedévi teljesítésről szóló beszámoló

Tisztelt Képviselő-testület!

Dunakeszi Város Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján – figyelembe véve ezen jogszabály valamint a Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvényben és az Államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009.(XII. 19.) Kormányrendeletben meghatározottakat – a 2012. évre Dunakeszi Város gazdálkodásáról költségvetési rendeletet alkotott.

Mellékelten betesztem az 5/2012. (II. 28.) sz. költségvetési rendelet I-III. negyedéves teljesítéséről szóló beszámolót.

A beszámoló mellékletei megegyeznek a költségvetési rendelet módosításának mellékleteivel.
Kérem, hogy a beszámolót elfogadni szíveskedjenek!

Fentiek alapján a következő javaslatot teszem a T. Képviselő-testület elé.

Határozati javaslat

Dunakeszi Város Önkormányzat Képviselő-testülete Dunakeszi Város 2012.évi költségvetésének I-III. negyedéves teljesítéséről szóló beszámolót elfogadja.

Határidők és felelősök:

Határidő : **azonnal**

Felelős: **Dr. Molnár György jegyző**

Koordinátor : **Pénzügyi Osztály**

Dunakeszi, 2012. november 15.




Dióssi Csaba
polgármester



Láttam :

Dr. Molnár György jegyző



Készítette : Pálné Kovács Mária osztályvezető



Ellenőrizte : Dr. Molnár György jegyző

Dunakeszi Város 2012. évi költségvetésének III. negyedéves teljesítéséről szóló pénzügyi beszámoló

I. Bevételek

A 2012. I-III. negyedév bevételeit a 2012.évi költségvetési rendelet 2.számú módosításának 1. sz. melléklete, az Önkormányzat bevételeit szakfeladatonként összesítve a 4.sz. melléklet, a Polgármesteri Hivatal bevételeit szakfeladatonként összesítve az 5/A. sz. melléklet mutatja be. A GESZ, a hozzá tartozó részben önálló intézmények bevételeinek és kiadásainak összesítő táblázata a 6. sz. mellékletben található, a Szakorvosi Rendelőintézet bevételeinek és kiadásainak összesítő táblázata a 7. sz. mellékletben található.

A tényadatok a 2012. szeptember 30-i állapotot tükrözik, a szövegben használt „teljesítés %-a” kifejezés a teljesítésnek a módosított előirányzathoz való viszonyítását jelenti.

1. Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevételek teljesítése 462. 268 eFt.

A teljesítés 95, 27 %-os.

Az Önkormányzat összes intézményi működési bevételeinek ÁFA nélküli összege 19. 855 eFt volt.

Az Önkormányzat sajátos bevételeinek összege I-III. névben 10. 419 e Ft, a teljesítés 69,50 %. Ezen bevételek között található a különböző bérleti díjak, lakóingatlan bérbeadásból 4 364 e Ft, nem lakóingatlan bérbeadásból 6. 055 e Ft bevétel realizálódott.

Felügyeleti jellegű tevékenység díjbevétele a telepengedélyezés és eseti közterület foglalás díjából származó bevétel, melyből 15 eFt bevétel realizálódott, 0, 60%-os teljesítéssel.

Egyéb sajátos bevételként jelenik meg a közbeszerzési eljárások alkalmával megvásárolt dokumentumokból származó bevétel, valamint a bérleti jogviszony alapján továbbszámlázott közszolgáltatási díjak bevétele is.

A kamatbevételek teljesítése 78. 661 eFt, mely az éves előirányzatot is meghaladóan teljesült az I-III. névben. Az önkormányzat likviditásának folyamatos fenntartása mellett pénzeszközeinket folyamatos lekötésekkel kamatoztatjuk.

Az ÁFA bevételek teljesítése 8. 123 e Ft, mely a kiszámlázott szolgáltatások forgalmi adójaként keletkezett.

Polgármesteri Hivatal működési bevételei:

Az igazgatási tevékenységek vonatkozásában az összes bevétel 16. 748 eFt, mely bevételek közül a közlekedésigazgatásnál 90, 64%-os, igazgatásslolgáltatásnál 78, 71% -os teljesítés mutatható ki.

Egyéb sajátos bevételként jelennek meg az eljárási költségek, továbbszámlázott telefondíjak, fénymásolás és kerekítésből származó bevételek 2. 631 eFt összegben

A kamatbevételek teljesítése 11 eFt

Az ÁFA bevételek teljesítése 244 e Ft, mely a kiszámlázott szolgáltatások forgalmi adójaként keletkezett.

2. Sajátos működési bevételek

Az adókból, bírságokból származó I- III. névi bevételek összege 2. 913. 692 eFt.

A teljesítés: 98, 38 %.

a./ Helyi adókból származó bevételek I-III. névi teljesítése:1. 952. 688 e Ft.

A helyi adókból származó bevételek teljesítése összességében 108, 18 %.

Az építményadó vonatkozásában a bevétel 538. 836 eFt lett, a teljesítés 134, 71 %, (31,71%-al haladja meg az előző évi azonos időszak 412.500 eFt-os bevételeét) . Telekadó vonatkozásában a teljesítés 90. 873 e Ft lett, mely a tervezett összeg 113,59 %-a

Idegenforgalmi adó vonatkozásában a bevétel 160 eFt .

Az állandó jelleggel végzett tevékenység helyi iparüzési adó I-III. névi bevétele 1 304. 557 eFt, a teljesítés 100, 35 % (20, 35%-al haladja meg az előző évi azonos időszak 1. 114. 000 eFt-os bevételeét). Az iparüzési adó jellemzője, hogy az év utolsó napjáig a befolyt bevételeiknek megfelelően feltöltési kötelezettségük van.

A kivetett pótlékok, bírságok összege 18. 150 e Ft, 72, 60 % - os teljesítéssel.

b./ Az átengedett központi adókból származó bevétel 935. 052 eFt.

A dunakeszi lakosok 2010. évi személyi jövedelem adójának 8%-ából, mint átengedett személyi jövedelemadóból befolyt időarányos összeg 637. 914eFt, az előirányzott összeg 75, 70 %-a.

Az átengedett központi adók közé sorolt gépjárműadóból származó bevétel 297. 138 eFt. 99, 05% teljesítéssel érzékelhető a második féléves adófizetési kötelezettség vonatkozásában némi „előtörlesztés”.

c./ Az Önkormányzat különféle bírság bevételei a I- III. névben 8.468 eFt.

Környezetvédelmi bírság kivetéséből származó bevétel 369 eFt 73, 80%, építésügyi bírság kivetéséből származó bevételt önkormányzatunk nem kapott.

A helyszíni bírság összege 4. 996 e Ft, melynek jelentős hányada a szabálytalanul parkoló és közlekedő gépkocsik bírságolásából eredő bevétel. A szabálysértési bírságok összege I-III. negyedévben 3. 103 e Ft lett. Eljárási, végrehajtási bírságból bevétel nem keletkezett.

d./ Talajterhelési díj vonatkozásában az idei évben az I-III. néves bevételünk 218, 55 %-os teljesítéssel 17. 484 eFt, mely adócsoporthoz behajtási tevékenységének eredménye.

3. Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatás

Az állami támogatásokból származó bevétel összesen 1. 195. 125 eFt, a teljesítés 78, 51 %-os.

A normatív állami támogatás időarányos teljesítése 940. 534 eFt 75, 70 %), a normatív kötött felhasználású támogatás 175. 976 eFt (87, 48 %).

A nem tervezhető központosított állami támogatások összege III. névben 78. 615 eFt összegű volt.

Ez az összeg tartalmazza az Önkormányzat által a lakosság részére kifizetett közműfejlesztési hozzájárulás államtól történő visszaigénylését 1.683 eFt, a könyvtári érdekeltségi hozzájárulást 826 eFt, , a gyermekek nyári szociális étkeztetési támogatását 1.684 e Ft, a helyi

közösségi közlekedés támogatás 327 eFt , 2011. évről áthúzódó kompenzáció 2.990 eFt, valamint szervezési intézkedéshez kötött támogatást (Prémium évek) 2. 282 e Ft összegben.

Dunakeszi Város Önkormányzatának valamennyi intézménye részére, az alacsonyabb illetménnyel rendelkező dolgozók részére bérpolitikai intézkedések támogatása keretében központi támogatást kaptunk, bérkompenzáció címen 68. 822 e Ft összegben.

4. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

A felhalmozási és tőkejellegű bevételek I-III. névi teljesítése 26. 685 eFt .

2012.I- III. névben a vonatkozó testületi határozatoknak megfelelően az alábbi ingatlan (telek) értékesítésekre került sor.

| <i>Helyrajzi szám</i> | <i>Nettó ár (Ft)</i> | <i>ÁFA (Ft)</i> | <i>Bruttó összeg (Ft)</i> |
|-----------------------|----------------------|-----------------|---------------------------|
| 3585/11 | 550. 360 | 137. 590 | 687. 950 |
| 3585/12 | 572. 000 | 143. 000 | 715. 000 |
| | | | |
| Összesen | 1. 122. 360 | 280. 590 | 1. 402. 950 |

Az önkormányzati lakások értékesítéséből befolyt összegeket tartalmazó folyószámla átvezetésre került, ennek megfelelően az előző évi befizetések most kerültek bevételi számlára 20. 810 eFt összegben.

Berendezés (Nyomda gépek) értékesítése révén 472 eFt motorok értékesítéséből 1. 265 eFt összegű bevétele keletkezett az önkormányzatnak.

Az Önkormányzat a Mátra Cukor Zrt. részvényese, részvényeink 2011. évi osztalék és részesedés bevétele 1. 289 eFt volt.

Polgármesteri Hivatal értékesítette a közlekedési baleset során használhatatlanná vált gépjárművet 578 eFt értékben, a biztosítási kártérítési összege 1. 149 eFt volt.

5. Átvett pénzeszközök

Az átvett pénzeszközök I-III. névi teljesítése 412. 850 eFt, 97, 35%-os teljesítéssel.

Önkormányzat átvett pénzeszközei:

Az átvett pénzeszközök részletes felsorolását az 1. számú melléklet 5,b. sorai tartalmazzák.

Itt szerepel a gyermektartás megelőlegezés, a mozgáskorlátozottak támogatása, otthonteremtési támogatás, kiegészítő gyermekvédelmi támogatás, pénzbeli támogatás, rendk. gyermekvédelmi.

A 2011 évi normatíva felülvizsgálatából adódó pótlólagos állami támogatás összege 15.409 eFt, mezei ór szolgálat működési pályázati támogatás 438 eFt,

Az egyéb átvett pénzeszközök között került megtervezésre a közfoglalkoztatás támogatása, a teljesítés összege 10. 684 eFt összegben.

Polgármesteri Hivatal átvett pénzeszközei:

a Dunakeszi Kistérségi Társulástól átvett pénzeszközök, mely a kistérség munkaszervezetének bér és járulék költségét, a Polgármesteri Hivatal által ellátandó gazdasági feladatok megbízási díjait és annak járulékait, valamint a jogszabályváltozás miatt az önkormányzattól átvett pénzmaradványt tartalmazza.

Az intézmények vonatkozásában az átvett pénzeszközök összegét a GESZ a Kistérségi Társulástól kapott támogatásértékű bevétele, a különböző pályázatokon nyert támogatások, alkotják.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel vonatkozásában a pályázati támogatással épülő beruházásaink, az előző évben lebonyolított Fóti és Fő úti kerékpárút építésének pályázat elszámolási összegei, valamint a Fővárosi Vízművek közérdekű kötelezettség vállalásának összege és a MOL gázátadó állomás pénzalap átadása jelenik meg.

6. Tartósan adott kölcsönök visszatérülése

Az I-III. névben a lakossági szennyvízcsatorna-hálózat fejlesztési hozzájárulás címén keletkező befizetések átvezetett összege 2. 588 eFt, mely összegek a 2/2008.(II.05.) sz. önkormányzati rendeletben foglaltak alapján kerültek befizetésre. A Dunakeszi Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2011. (I. 28.) számú, az utépítési hozzájárulásról szóló önkormányzati rendelete alapján a befizetett utépítési hozzájárulásokból származó bevétel 2. 816 e Ft.

Pénzmaradvány

A pénzforgalom nélküli bevétel teljesített összege 1. 040. 308 eFt.

A 2012. évi költségvetés I-III. névben teljesített bevételei összesen: 6.056.332 eFt, ez a módosított előirányzat 90, 05 %-a.

II. Kiadások

Az I-III. név kiadásait a rendeletmódosítás 1. sz. melléklete, az Önkormányzat bevételeit szakfeladatonként összesítve a 4.sz. melléklet, a Polgármesteri Hivatal kiadásait szakfeladatonként összesítve az 5/A. sz. melléklet mutatja be, a GESZ, a hozzá tartozó részben önálló intézmények és szakfeladatok bevételeinek és kiadásainak összesítő táblázata a 6. sz. mellékletben található, a Szakorvosi Rendelőintézet bevételeinek és kiadásainak összesítő táblázata a 7.sz mellékletben.

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások I-III.negyedéves kiadása összesen 1. 593. 817 eFt. A teljesítés 72, 42 %. Az Önkormányzat szakadatain a személyi juttatások kiadása 60. 419 eFt (a teljesítés 81, 83 %), mely tartalmazza a képviselők tiszteletdíját, a polgármester, az alpolgármester, a tanácsadó személyi jellegű juttatásait, a közmunkások bérét, valamint a mezőőr bérét.

A Polgármesteri Hivatal szakfeladaton a személyi juttatások kiadása: 274. 871 eFt, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 65, 94 %-os teljesítést mutat.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

A munkaadói járulékok I- III. néves kiadása összesen 423. 272 eFt, a teljesítés 70, 15 %-os. Az Önkormányzat szakfeladatain a munkaadói járulékok teljesítése 13. 823 eFt, 53, 07 % a Polgármesteri Hivatal szakfeladaton 72. 336 eFt, 60, 94 % az előirányzathoz képest.

3. Dologi kiadások

A dologi kiadások I-III. névi teljesítése összesen 1. 249. 407 eFt, 63, 85 %-os teljesítéssel. Az Önkormányzat I-III. névi dologi kiadásai 519.603 eFt (a teljesítés 60, 84 %), a Polgármesteri Hivatal kiadásai 86. 817 eFt (teljesítés 45, 14 %). A részletes szakfeladatonkénti megoszlást az 5/B. sz. melléklet tartalmazza. Jogszabályváltozásból adódó szerződésmódosítással kapcsolatos egyeztetések miatt még nem került kiegyenlítésre több közüzemi költség számla, valamint a közösségi közlekedés vonatkozásában is a teljesítés nagyobb hányada a IV. negyedévben várható. A kiadások többségénél a teljesítések a tervezetthez képest időarányosnak mondhatók.

4. Ellátottak juttatásai

A pénzbéli juttatások vonatkozásában 2012.I-III. névben a rendszeres juttatásoknál (ápolási díj, időskorúak járadéka, egészségkárosultak rendszeres szociális segélye, gyermekvédelmi támogatás) 112. 272 eFt 85, 50 % került kifizetésre. Az eseti juttatásoknál (normatív lakásfenntartási támogatás, átmeneti segély, temetési segély, köztemetés, közlekedési támogatás, közgyógyellátás) 69. 246 eFt került kifizetésre, teljesítés az előirányzat 49, 40 %-a.

5. Támogatás értékű kiadások átadott pénzeszközök

Az I-III. névi támogatások, és pénzeszköz átadások összege összesen 62. 444 eFt. A költségvetés e fejezeténél az időarányos teljesítése nem elemezhető, tekintettel arra, hogy több támogatás, illetve pénzeszköz átadás egy összegben kerül kifizetésre. A közrendvédelmi, közbiztonsági, a sportcélú, valamint közoktatás, közművelődési támogatások, valamint a Nemzetközi Kapcsolatok keretéből történő felhasználások a felmerülés helyére kerültek lekönyvelésre, (intézményi támogatások vonatkozásában az intézményfinanszírozásra, dologi költségek felmerülésénél az adott dologi költségre, napi díj vonatkozásában a személyi jellegű kifizetésekre). Az önkormányzati pénzalapok, támogatások összege az I-III. névben 57. 885 eFt, a teljesítés 22, 49 %. A támogatások részletezését a 3. sz. melléklet tartalmazza. Támogatásértékű felhalmozási kiadások, a Kompok, révek karbantartására átadott 1. 098 eFt, a gyalogos átkelőhely kialakítására teljesített önrész összege 2. 996 eFt.

6. Átadott pénzeszközök

Átadott pénzeszköz a működési célú pénzeszköz átadás a Kistérség részére, központi ügyelet, valamint az állategészségügyi feladatok ellátására időarányosan 8. 753 e Ft összegben.

7. Felhalmozási jellegű kiadások

A felhalmozási és tőkejellegű kiadások összege az I-III. névben összesen 137.314 eFt. A teljesítés %-a: 14, 70 %. A kiadások részletezése az 1. sz. melléklet 7. pontjában található.

8-9. Általános és céltartalék

Az általános és céltartalék a költségvetésben előírányzatként szerepel, a költségek teljesítésekor az adott kiadás-nemre átcsoportosításra kerül, a tételek részletezése az előírányzat módosítás indoklásában szerepel.

Finanszírozás kiadásai

A 650. 000 eFt összegű beruházási hitel tőketörlesztés összege 2012.09.30-ig 29. 729 eFt, mely (69, 72%). teljesítést mutat.

Az 1,2 mrd Ft összegű beruházási hitel tőke törlesztése 2012.09.30-ig 31.980 e Ft, 60, 27 %-os teljesítéssel.

Önkormányzatunk kiegyensúlyozott és tervszerű gazdálkodásának köszönhetően 2012. I-III. névben sem vált szükségessé folyószámlahitel igénybevétele.

A 2012. évi költségvetés I-III. névben teljesített kiadásai összesen: 3.814.719 eFt, 56, 72 %-os teljesítés.

Dunakeszi, 2012. november 9.

Dióssi Csaba sk.
polgármester