

Budakalász Város Polgármestere

...267/2012.(XII.20) sz. előterjesztés

E L Ő T E R J E S Z T É S

A Képviselő-testület 2012. december 20-ai ülésére

Tárgy: Budakalász Város Önkormányzat 2012. háromnegyedéves gazdálkodásáról szóló tájékoztató

Készítette: Balsai Judit pénzügyi osztályvezető

Egyeztetve: Orosz György gazdasági irodavezető

Ellenőrizte: Dr. Papp Judit Szervezési és Képviselő-testületi Iroda vezetője

Látta: dr. Molnár Éva jegyző

Tárgyalja: minden bizottság

Az előterjesztést **nyílt** ülésen kell tárgyalni.

A határozati javaslat elfogadásához egyszerű szavazattöbbség szükséges.
Az SzMSz 22/A § (1) bek. b) pontja értelmében az önkormányzat háromnegyedéves beszámolóról szóló határozat normatív.

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Budakalász Város Önkormányzat 2012. háromnegyedéves gazdálkodásáról szóló tájékoztató

Tisztelt Képviselő-testület!

Budakalász Város Önkormányzata 2012. háromnegyedéves gazdálkodásáról készült számszaki tájékoztató az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 36/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, és Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló törvény rendelkezéseinek figyelembevételével került összeállításra.

A számszaki beszámolók a meghatározott adattartalommal elküldésre kerültek a MÁK Területi Igazgatósága részére.

A központi költségvetésből származó források egyeztetése miatt előirányzat módosításokra volt szükség a beszámoló benyújtásával egyidejűleg, melyek a költségvetés 4. sz. módosításába beépültek.

Az **új államháztartási törvény** miatt az idei évtől a polgármesteri hivatal, az önkormányzat (szakfeladatok) és az önállóan működő intézmények önálló bankszámlával és adószámmal rendelkeznek, önálló beszámoló füzet készült minden szervezeti egységre. Az önkormányzat összevont beszámolója már nem tartalmazza a nemzetiségi önkormányzatok adatait, amelyek szintén önálló bankszámlával, adószámmal működnek és önálló információs füzetük van.

Budakalász Város 2012. évi költségvetés **háromnegyedéves** teljesítését az alábbiakban ismertetem:

I. Bevételek alakulása

Az önkormányzat összes bevételét az 2. sz. melléklet tartalmazza. Az önkormányzati szintű teljesítése 1.612.201 eFt, a módosított előirányzathoz viszonyítva 73,56 %. A bevételeken belül a kiemelt előirányzatok jogcímei az alábbiak szerint teljesültek:

Az **intézményi működési bevételek (a közhatalmi bevételekkel együtt)** összességében 120.443 eFt -ban, 41,52 % -ban, az időarányostól elmaradva teljesültek. Az önállóan működő intézmények működési bevételeinek teljesülése 67,76 %, a Polgármesteri Hivatalé 25,03 %, az önkormányzati szakfeladatoké 36,27 %. Az elmaradás oka, hogy a helyiségbérleti díjak intézményi működési bevételként kerültek betervezésre és a teljesítésük az egyéb sajátos bevételekben szerepel.

A **sajátos működési bevételek** teljesítése 248,17 %, mivel ide csak a lakbér bevételeket terveztük, a teljesítés azonban tartalmazza a helyiségbérletek, továbbszámlázott közművek, illetve a haszonbérletek bevételeit is.

A helyi adóbevételek az időarányostól kissé elmaradva, 85,60 %-ban teljesültek, ezen belül az építményadó 57,99 %, telekadó 72,84 %, magánszemélyek kommunális adója 94,43 %, iparüzési adó 91,51 % teljesítést mutat. Az átengedett központi adók közül a gépjárműadó 87,44 %-ban, míg az átengedett személyi jövedelemadó 75,70 %-ban, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet szerinti ütemezésnek megfelelően teljesült.

A központi költségvetéstől kapott **támogatások** előirányzata hozzávetőleg időarányosan, 312.686 ezer Ft, 76,37 % - ban teljesült.

Az önkormányzatok sajátos **felhalmozási és tőke bevételeinek** teljesítése 34.011 eFt (40,47 %), míg a felhalmozási célú saját bevételek 43.870 eFt (41,57 %). A teljesítés az önkormányzat pénzügyi befektetéseinek hozamát (osztalékokat), a koncessziós bevételeket, és az értékesített ingatlanok bevételeit tartalmazza. Jelentősen elmarad az időarányostól az ingatlanok (lakások, telkek) értékesítésből befolyt bevétel és a csatornahálózat bérbeadásából származó bevételek teljesítése.

A Városi Könyvtár könyvtári érdekeltség-növelő támogatása 377 ezer Ft volt, a 2011. évi áthúzódó bérkompenzációs támogatás 761 ezer Ft, valamint 210 ezer Ft a nemzetiségi önkormányzatok működésének támogatása **központosított támogatásként** jelenik meg.

A **támogatás értékű bevételek** összesen 16.464 eFt-ban, 80,11 % -ban teljesültek.

A működési célú támogatásértékű bevételek a társadalombiztosítási alaptól átvett finanszírozás összegét, a közfoglalkoztatás támogatását, valamint az államháztartáson belüli átvett pénzeszközöket tartalmazzák.

A **támogatási kölcsönök visszatérülése** – mely a csatorna közműfejlesztési hozzájárulásokat, a munkáltató kölcsön törlesztésének bevételeit, továbbá a lakáscélú visszatérítendő támogatásokat tartalmazza 6.037 eFt összegben, 105,58 % -ban teljesültek.

Előző évi visszatérülésként a 2011. évi beszámolóban elszámolt normatív állami hozzájárulások kiutalása jelentkezik.

A **finanszírozási bevételek és a maradvány felhasználás összesen** 280.980 eFt, ami az előző évi pénzmaradvány felhasználását tartalmazza. A 2012-re tervezett 69 213 eFt összegű fejlesztési célú hitel felvételére nem került sor.

II. Kiadások alakulása

Az önkormányzati szintű költségvetési kiadások és finanszírozási műveletek 1.250.276 eFt -ban teljesültek, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 57,05 %-os teljesítést jelent. A kiadások tartalmazzák a finanszírozási műveletek (beruházási célú hitel törlesztése) 20.558 eFt-os kiadását is. A kiadások előirányzatát és teljesítési adatait az 1. sz. melléklet tartalmazza részletesen.

A kiadásokon belül az önállóan működő intézmények működési kiadásai 68,00 % -ban (552.006 eFt), a Polgármesteri Hivatal, az Önkormányzat és a hozzá tartozó szakszolgálatok működési kiadásai 87,01 % -ban (795.107 eFt) teljesültek.

A működési kiadások közül önkormányzati szinten a **személyi juttatások** előirányzata 70,43 % -ban, a **munkaadókat terhelő járulékok** 72,87 % -ban, a **dologi és folyó kiadások** 60,27 % -ban teljesültek.

Az **társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás (segélyek)** előirányzatának teljesítése 58,01 % -os (35.862 eFt).

A **végleges pénzeszköz átadás és a támogatásértékű kiadások összesen** 24.758 eFt, ami a módosított előirányzat 52,54 %-a.

A *felújítási kiadások* előirányzatait és azok felhasználását a 12. sz. melléklet tartalmazza címenként és feladatonként.

A *fejlesztési kiadások* (11. sz. melléklet) teljesítése 111.992 eFt (30,36 %). A 2012. évre tervezett nagyberuházásának – az orvosi rendelő megépítésének – csak az előkészítő munkálatai történtek meg a háromnegyedév végéig.

Az önkormányzati *tartalékok* előirányzatait a 13. sz. melléklet tartalmazza, a tartalékok terhére történt kifizetések a beszámoló megfelelő mellékletében jelentkeznek. Ezek előirányzatainak átcsoportosítása a költségvetés következő módosítása során fog megtörténni.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

Normatív határozati javaslat:

Budakalász Város Önkormányzat Képviselő-testületének/2012.(XII.....) határozata az önkormányzat 2012. évi háromnegyedéves gazdálkodásának teljesítéséről

Budakalász Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2012. évi önkormányzati költségvetés háromnegyedéves teljesítéséről szóló tájékoztatót tudomásul veszi.

Felelős: Rogán László polgármester

Határidő: Azonnal

Budakalász, 2012. november 29.

Rogán László
polgármester

Mellékletek:

1-13 és a 19.20.22. sz. mellékletek a 2012.háromnegyedéves teljesítésről a költségvetési rendelet szerkezetének megfelelően.