

Előterjesztés
Dunakeszi Város Képviselő-testülete
2012. szeptember 27-i ülésére

XIII/9 napirendi pont

**Dunakeszi Város 2012. évi költségvetésének
I. féléves teljesítéséről 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 beterjesztem az 5/2012. (II. 28.) sz. Költségvetési rendelet I. féléves teljesítéséről szóló beszámolót.

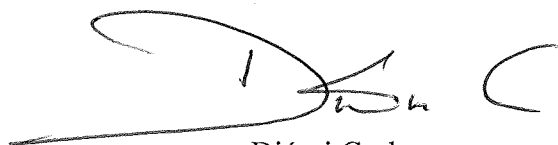
A beszámoló mellékletei megegyeznek a költségvetési rendelet módosításának mellékleteivel.

Kérem, hogy a beszámolót elfogadni szíveskedjenek!

Határozati javaslat:

Dunakeszi Város Önkormányzat Képviselő-testülete az 5/2012. (II.28.) sz. Költségvetési rendelet I. félévi teljesítéséről szóló beszámolót elfogadja.

Dunakeszi, 2012. szeptember 10.



Dióssi Csaba
Polgármester

Láttam:



Dr. Molnár György
jegyző

Dunakeszi, 2012. szeptember ...

Dunakeszi Város 2012. évi költségvetésének I. féléves teljesítéséről szóló pénzügyi beszámoló

I. Bevételek

A 2012.I. félévének bevételeit a 2012.évi költségvetési rendelet 1.számú módosításának 1. sz. melléklete, az Önkormányzat bevételeit szakfeladatonként összesítve az 5.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. június 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 336.654 eFt.
A teljesítés 71,2 %-os.

Az igazgatási tevékenységek vonatkozásában az összes bevétel 7.854 eFt, mely bevételek közül a közlekedésgazdálkodásnál 46,94%-os, igazgatásslátszólgáltatásnál 78,71% -os teljesítés mutatható ki.

Az Önkormányzat összes működési bevételeinek ÁFA nélküli összege 14. 191 eFt volt.
Az Önkormányzat sajátos bevételeinek összege I. félévben 6.841 e Ft, a teljesítés 45,61 %.
Ezen bevételek között található a különböző bérleti díjak, lakóingatlan bérbeadásból 2. 777 e Ft, nem lakóingatlan bérbeadásból 4. 064 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 50. 684 eFt, mely az éves előirányzatot is meghaladóan teljesült az I. félévben. Az önkormányzat likviditásának folyamatos fenntartása mellett pénzeszközeinket folyamatos lekötésekkel kamatoztatjuk.
Az ÁFA bevételek teljesítése 7.254 e Ft, mely a kiszámlázott szolgáltatások forgalmi adójaként keletkezett.

Polgármesteri Hivatal működési bevételei:

2. Sajátos működési bevételek

Az adókból, bírságokból származó I. félévi bevételek összege 1. 646.301 eFt.
A teljesítés: 55,6 %.

a./ Helyi adókból származó bevételek I. félévi teljesítése:1. 007.126 e Ft.

A helyi adókból származó bevételek teljesítése összességében 55,8 %.

Az építményadó vonatkozásában a bevétel 301. 305 eFt lett, a teljesítés 75,3 %, (17,7%-al haladja meg az előző évi azonos időszak 230.500 eFt-os bevételét) . Telekadó vonatkozásában a teljesítés 43. 728 e Ft lett, mely a tervezett összeg 54,7 %-a

Idegenforgalmi adó vonatkozásában a bevétel 198 eFt .

Az állandó jelleggel végzett tevékenység helyi iparüzési adó első félévi bevétele 648. 082 eFt, a teljesítés 49,9 % (6,3%-al haladja meg az előző évi azonos időszak 611.000 eFt-os bevételét). Az iparüzési adó jellemzője, hogy a második félévi adóelőleget szeptember 16-ig kell a vállalkozóknak befizetni, valamint az év utolsó napjáig a befolyt bevételeiknek megfelelően feltöltési kötelezettségük van.

A kivetett pótlékok, bírságok összege 13. 760 e Ft, 55,0 % - os teljesítéssel.

b./ Az átengedett központi adókból származó bevétel 626.558 eFt.

A dunakeszi lakosok 2010. évi személyi jövedelem adójának 8%-ából, mint átengedett személyi jövedelemadóból befolyt időarányos összeg 440.725 eFt, az előírányzott összeg 52,3 %-a.

Az átengedett központi adók közé sorolt gépjárműadóból származó bevétel időarányos teljesítéssel 185. 833 eFt. 61,9% érzékelhető a második féléves adófizetési kötelezettség vonatkozásában némi „előtörlesztés”.

c./ Az Önkormányzat különféle bírság bevételei az I. félévben 4.596 eFt.

Környezetvédelmi bírság és építésügyi bírság kivetéséből származó bevételt önkormányzatunk nem kapott.

A helyszíni bírság összege 2.179 e Ft, melynek jelentős hányada a szabálytalanul parkoló és közlekedő gépkocsik bírságolásából eredő bevétel. A szabálysértési bírságok összege I. félévében 2.417 e Ft lett. Eljárási, végrehajtási bírságból bevétel nem keletkezett.

d./ Talajterhelési díj vonatkozásában az idei évben az I. féléves bevételünk 100,3 %-os teljesítéssel 8. 021 eFt, mely adócsoportunk behajtási tevékenységének eredménye.

3. Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatás

Az állami támogatásokból származó bevétel összesen 812. 991 eFt, a teljesítés 55,4 %-os.

A normatív állami támogatás időarányos teljesítése 649.235 eFt 52,3 %), a normatív kötött felhasználású támogatásé 110.899 eFt (64,0 %).

A nem tervezhető központosított állami támogatások összege I. félévben 52.857 eFt összegű volt.

Ez az összeg tartalmazza az Önkormányzat által a lakosság részére kifizetett közműfejlesztési hozzájárulás államtól történő visszaigénylését 852 eFt, a könyvtári érdekltségi hozzájárulás 826 eFt, , a gyermekek nyári szociális étkeztetési támogatását 1.684 e Ft, valamint szervezési intézkedéshez kötött támogatást (Prémium évek) 1.517 e Ft összegben.

Dunakeszi Város Önkormányzatának valamennyi intézménye részére, az alacsonyabb illetménnyel rendelkező dolgozók részére bérpolitikai intézkedések támogatása keretében központi támogatást kaptunk, bérkompenzáció címen 47. 978 e Ft összegben.

4. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

A felhalmozási és tőkejellegű bevételek I. félévi teljesítése 23.920 eFt .

2012. I. félévében 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 19.309 eFt összegben.

Berendezés (Nyomda gépek) értékesítése révén 472 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 579 eFt értékben, a biztosítási kártérítési összege 1.149 eFt volt.

5. Átvett pénzeszközök

Az átvett pénzeszközök I. félévi teljesítése 291.342 eFt, 72,5%-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

A 2011 évi normatíva felülvizsgálatából adódó pótlólagos állami támogatás összege 15.409 eFt, mezei őr szolgálat működési pályázati támogatás 138 eFt.

Az egyéb átvett pénzeszközök között került megtervezésre a közfoglalkoztatás támogatása, a teljesítés összege 8.207 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 visszatérése

Az I. félévben a lakossági szennyvízcsatorna-hálózat fejlesztési hozzájárulás címén keletkező befizetések átvezetett összege 1. 989 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 útépitési hozzájárulásról szóló önkormányzati rendelete alapján a befizetett útépitési hozzájárulásokról származó bevétel 2. 659 e Ft.

Pénzmaradvány

A pénzforgalom nélküli bevétel teljesített összege 278. 415 eFt.

A 2012. évi költségvetés I. félévben teljesített bevételei összesen: 3.394.271 eFt, ez a módosított előirányzat 51,2 %-a.

II. Kiadások

Az I. félév kiadásait a rendeletmódosítás 1. sz. melléklete, az Önkormányzat bevételeit szakfeladatonként összesítve az 5. 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. féléves kiadása összesen 1. 027. 638 eFt. A teljesítés 47,9 %. Az Önkormányzat szakfeladatain a személyi juttatások kiadása 42. 912 eFt (a teljesítés 56,8 %), 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: 170. 445 eFt, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 41,7 %-os teljesítést mutat.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

A munkaadói járulékok I. féléves kiadása összesen 273.596 eFt, a teljesítés 46,4 %-os. Az Önkormányzat szakfeladatain a munkaadói járulékok teljesítése 9. 919 eFt, 38,2 % a Polgármesteri Hivatal szakfeladaton 44.909 eFt, 38,4 % az előirányzathoz képest.

3. Dologi kiadások

A dologi kiadások I. félévi teljesítése összesen 917. 561 eFt, 48,0 %-os teljesítéssel.

Az Önkormányzat I. félévi dologi kiadásai 394. 375 eFt (a teljesítés 48 %), a Polgármesteri Hivatal kiadásai 58. 458 eFt (teljesítés 30,4 %). A részletes szakfeladatonkénti megoszlást az 5/B. sz. melléklet tartalmazza.

A közutak, hidak üzemeltetése és a zöldfelület kezelés szakfeladatokon az időarányos felhasználást figyelembe véve elmaradás mutatható ki a teljesítésben, azonban ezen szakfeladat munkáinak elvégzése speciális jellegűből adódóan a nyári, illetve a kora őszi hónapokra tehető, így ezen teljesítések nagyobb összegben a következő negyedévben jelentkeznek. Jogszabályváltozásból adódó szerződés módosítással kapcsolatos egyeztetések miatt még nem került kiegyenlítésre több közüzemi költség számla, mely szintén a III. negyedévben várható.

4. Ellátottak juttatásai

A pénzbeli juttatások vonatkozásában 2012. I. félévében a rendszeres juttatásoknál (ápolási díj, időskorúak járadéka, egészségkárosultak rendszeres szociális segélye, gyermekvédelmi támogatás) 73.209 eFt 73, 0 % került kifizetésre. Az eseti juttatásoknál (normatív lakásfenntartási támogatás, átmeneti segély, temetési segély, köztemetés, közlekedési támogatás, közgyógyellátás) 60. 682 eFt került kifizetésre, teljesítés az előirányzat 44, 93 %-a

5. Támogatás értékű kiadások átadott pénzeszközök

Az I. félévi támogatások, és pénzeszköz átadások összege összesen 34. 587 eFt.

A költségvetés e fejezeténél az időarányos teljesítése nem elemezhető, tekintettel arra, hogy több támogatás, illetve pénzeszköz átadás egy összegben kerül kifizetésre, a kiadás egyszerre jelentkezik akár az első félévben.

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. félévben 29. 128 eFt, a teljesítés 11,3 %. A támogatások részletezését a 3. sz. melléklet tartalmazza.

Támogatásértékű felhalmozási kiadások, a Kompok, révek karbantartására átadott 1. 098 eFt, Toldi Dombliget Lakópark Egyesület fejlesztési célú támogatása 300 eFt, valamint 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 6.872 e Ft összegben.

7. Felhalmozási jellegű kiadások

A felhalmozási és tőkejellegű kiadások összege az I. félévben összesen 60. 572 eFt.

A teljesítés %-a: 6,4 %.

A kiadások részletezése az 1. sz. melléklet 7. pontjában található.

A Szakorvosi Rendelőintézet 6.578 eFt összegben fejlesztett, mely orvosi eszközök (szemészeti vizsgáló, váladákszívó, vérnyomásmérő), valamint számítástechnikai fejlesztések (számítógépek, szerver, nyomtatók) beszerzéséből tevődött ki.

8-9. Általános és céltartalék

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

Finanszírozás kiadásai

A 650.000 eFt összegű beruházási hitel tőketörlesztés összege I. félévben 20 .938 eFt, mely (49,1%).teljesítést mutat.

Az 1,2 mrd Ft összegű beruházási hitel tőke törlesztése az I. félévben 21.320 e Ft, 40,2 %-os teljesítéssel.

Az I. félévben folyószámlahitelt nem vettünk igénybe.

A 2012. évi költségvetés I. félévben teljesített kiadásai összesen: 2.531.567 eFt, 38,2 %-os teljesítés.

Dunakeszi, 2012. szeptember 10.

Dióssi Csaba sk.
polgármester

