

TÁJÉKOZTATÓ

Harkány Város Önkormányzata 2013. I. félévi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2013. I. féléves költségvetési pénzforgalmi bevétele 3 728 147 e Ft volt. Az 575 347 e Ft költségvetési pénzforgalmi kiadás, 229 e Ft függő kiadás, továbbá 3 172 670 e Ft finanszírozási kiadás együttes összege 3 748 246 e Ft volt. A májusban megvalósuló adósságkonszolidáció a költségvetési mérleg főösszegét bevételi és kiadási oldalon egyaránt 3 138 074 e Ft összegben növelte.

A 801 527 e Ft összegben befolyt működési célú költségvetési bevételek fedezetet biztosítottak a 785 549 e Ft működési kiadásokra, a többletként mutatkozó 15 978 e Ft a felhalmozási bevétellel nem fedezet felhalmozási kiadások egy részét finanszírozta.

Az év elején fennálló 4 640 038 e Ft összegű adósságállomány félév végére 1 467 368 e Ft-ra csökkent. A kifizetésre kerülő 3 172 670 e Ft-ból a kapott központi támogatás mellett 45 339 e Ft-ot önerőből biztosítottuk.

Az 575 347 e Ft költségvetési pénzforgalmi kiadás 47,37%-os teljesülése mellett a tervezett működési célú kiadások 55,89%-a, míg a felhalmozási célú kiadások 9,69%-a került felhasználásra. A helyi adóbevétel az első félévben 50,16%-os teljesülést mutat. Az idegenforgalmi adót kivéve minden adónem bevétele eléri vagy meghaladja a tervezet 50%-át, az idegenforgalmi adóból az elvárt bevétel 28,95 %-a folyt be. Mivel az idegenforgalomból keletkező adó elsősorban a júniustól – szeptemberig tartó időszakra tehető, az adóbevétel jelentős része az év második felében várható. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékesítéséből várt 181 428 millió Ft bevétel 23,25 % -ban teljesült. Felújításra 13041 e Ft-ot, immateriális javak, tárgyi eszközök vásárlására, létesítésére 5184 e Ft-ot fordítottunk.

Az önkormányzat által vállalt feladatokat 145 fő engedélyezett és 7 fő közcélú foglalkoztatottal terveztük ellátni. Első félévben a tényleges foglalkoztatottak száma 160 fő volt, melyből 18 fő volt a közfoglalkoztatott.

BEVÉTELEK

Önkormányzat költségvetési támogatása

Az önkormányzatok finanszírozásának szerkezete, jogcíme 2013. évtől jelentősen megváltozott. A jelenlegi támogatási rendszer filozófiája: az önkormányzat által ténylegesen ellátott kötelező feladatok finanszírozása. Ezen a jogcímen 450 574 e Ft érkezett. A 2012. évi állami támogatás elszámolása során 10 144 e Ft jogosultság keletkezett, amely folyósításra is került.

Támogatási jogcím	Eredeti ei.	Mód. ei.	I.fé. tény
Közös Hivatal működésének tám.	94 133	98 067	48 050
Önkormányzat településüzemeltetési feladat tám.	11 257	13 136	7 508
Óvoda működési célú kiadásainak támogatása	71 236	79 471	40 469
Iskolai gyermekékeztetés támogatása	23 358	23 358	11 679
Szociális feladatok támogatása	7 686	14 844	11 001
Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	4 742	4 742	2 371
Üdülőhelyi feladatok támogatása	116 315	116 315	58 158
Bérekompensáció finanszírozása		6 269	6 269
Működési célú adóssághkonszolidáció		265 069	265 069
Összesen.	328 727	621 271	450 574

Önkormányzat felhalmozási célú központi támogatása

Támogatási jogcím	Eredeti ei.	Mód. ei.	I.fé. tény
VIS maior támogatás /2012./		196	196
Felhalmozási célú adóssághkonszolidáció	2 873 005		2 873 005
Összesen:	2 873 201	2 873 201	2 873 201

Működési célú támogatások, működési célú átvett pénzeszközök

Államháztartáson belülről érkező támogatások:

Támogatási jogcím	Eredeti ei.	Mód. ei.	e Ft I.fé. tény
Közös Hivatalhoz tartozó önkormányzati tám.	18 397	18 397	3 750
Háziorvosi ügylet OEP támogatás	11 768	11 768	6 052
Védőnői szolgálat OEP támogatás	7 379	7 379	3 674
Mezőöri tevékenység támogatása			150
Közfoglalkoztatás támogatása	17 502	17 502	21 466
Önkormányzatok /óvodai nevelési feladat tám./			2 922
Önkormányzatok tartozása /oktatási feladat/	9 600	9 600	14 767
IPA Harkány, Belisce pályázati támogatása			14 086
2012. évi selcei táborozás támogatása			448
Összesen:	64 646	64 646	67 315

Működési célú pénzeszköz átvétel:

Beremendi Cementgyár Óvoda tankert támogatása	1 500 e Ft
Egyéb támogatások	344 e Ft
	1 844 e Ft

Közhatalmi bevételek:

Az átengedett központi adók és a helyi adóztatásból származó bevételek sorolandók a közhatalmi bevételek közé. Az önkormányzat működési célú, bevételi forrásának közel 50%-a ebből a jogcímből származik. A módosított előirányzat 76 460 e Ft-tal kisebb az eredeti előirányzatnál. Nem történt bevétel kiesés, csupán átcsoportosítás során az ingatlanhasznosításból származó bevételek átkerültek az intézményi működési bevételek közé.

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Gépjárműadó:	11 000	11 000	6 033
Termőföld bérbead. származó jöv.adó:	300	300	12
Átengedett közhatalmi bevétel:	11 300	11 300	6 045

A helyi adóból származó bevételek alakulása:

A helyi adóbevételek alakulása az adott év különböző időszakában:

	Éves terv 2013	Tényleges bevétel		Tényleges bevétel	
		2013.06.30-ig	Tény/Terv	2013.08.31-ig	Tény/Terv
Építményadó	180 000	94 546	52,53 %	110 390	61,33 %
Telekadó	55 000	36 864	67,03 %	43 080	78,33 %
Idegenforg. adó	80 000	23 158	28,95 %	48 780	60,98 %
Kommunális adó		327		327	
Iparüzési adó	100 000	53 189	53,19 %	59 924	59,92 %
Talajterhelési díj		66			
Összesen:	415 000	208 150	50,16 %	262 501	63,25 %

Az első félévben az építményadó, az iparüzési és telekadó bevétel túllépte az 50%-ot, míg az idegenforgalmi adó a 28,95%-os teljesülést mutat. Az augusztus havi adatok már biztatóbbak. Aktuális földhivatali nyilvántartás alapján felülvizsgáltuk a zártkerti ingatlanok után adókötelezettségre kötelezett személyek körét, tájékoztató levéllel hívtuk fel a lakosság figyelmét esetleges kötelezettségük felülvizsgálatára. A hátralékok behajtása folyamatosan történik fizetési felszólítás, inkasszó, ingatlanok betérhelése, letiltások és végső esetben végrehajtó közreműködésének igénybe vétele formájában.

Intézményi működési bevételek:

Az intézményi működési bevétel 51 853 e Ft volt, ami az elvárás 36,45 %-a. Ide sorolhatók az intézmények által beszedett intézményi, szolgáltatási díjak, továbbszámlázott szolgáltatások, ingatlanhasznosítás bevételei, kamatbevételek. Az intézményi bevételek időarányos része befolyt. A Tenkesvíz Kft-től várt 30 milliós bevétel egy része augusztusban érkezett, a tartozás fennmaradó összege szeptemberben várható.

Felhalmozási bevételek:

Az első félévben felhalmozási és tőke jellegű bevételek címen 42 191 e Ft folyt be a tervezett 181 428 e Ft bevételhez képest. Ebből 1 809 e Ft ingatlan, 3 074 e Ft földterület értékesítéséből, 500 e Ft az Ifa seprőgép eladásából származik. Az első 5 hónapban a Tenkesvíz Kft-vel elszámolt eszközhasználati díj 31 628 e Ft. 5000 e Ft értékben értékesítésre került a Tenkes Termál Kft-ben levő üzletrész és 180 e Ft kamatbevétel folyt be (ingatlan eladás folyományaként).

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel jogcímen közműfejlesztési hozzájárulásként 7 495 e Ft került befizetésre.

KIADÁSOK

Az év első felében kimutatott 3 748 246 e Ft kiadásból a költségvetési pénzforgalmi kiadás összege 575 347 e Ft volt, ami a tervezet 47,37 %-a. Ezen belül a működési kiadások 55,89 %-ban, míg a felhalmozási kiadások a 9,69%-ban teljesültek.

Az adóssághoz tartozóhoz kapott 3 138 074 e Ft támogatásból 3 127 331 e Ft finanszírozási kiadást, illetve 10 743 e Ft kamatot, késedelmi kamatot fizettünk.

Személyi kiadások:

156 069 e Ft-ot fizettünk ki személyi juttatásokra az első félévben, mely az előirányzathoz viszonyítva 53,62 %-os teljesülést jelent. A munkaadókat terhelő járulékok összege 39 773 e Ft volt. A tavalyi béradatokhoz képest nagy arányú csökkenés oka, hogy az iskola pedagógusainak bére már nem az önkormányzat kiadása, továbbá nyolc köztisztviselő a Járáshoz került. A személyi kiadások között olyan nagy összegű tételek lettek kifizetve, melyekkel a tervezésnél nem számoltunk. Ilyen a Szociális Otthon 2012. évben kiegyenlített, 2013. évben személyi kiadásra könyvelt 8 923 e Ft-os összege, a START közmunkaprogramban foglalkoztatott számának, így személyi kiadásainak tényleges növekménye. A felsorolt tételeket figyelembe véve, melyekkel módosítanunk kell a költségvetést, a személyi kiadások nem haladják meg az előirányzat 50%-át. A tervezett 152 fő helyett 160 főt foglalkoztattunk, ebből 18 fő közfoglalkoztatott volt.

Dologi kiadások:

A 224 527 e Ft dologi és 110 844 e Ft egyéb folyó kiadásból álló összes dologi kiadás 335 371 e Ft-os összege a tervhez képest 56,13 %-os teljesülést mutat.

Készletbeszerzésre a 77 369 e Ft előirányzathoz képest 37 156 e Ft-ot fizettünk, ez 48,02 %-os a teljesülés. A kommunikációs szolgáltatások 2 766 e Ft-ba kerültek. Szolgáltatási kiadásokra 109 449 e Ft-ot fordítottunk (ebben a 2012 évi teljes vízdíj is benne van), ez a tervezett kiadások 65,57 %-a. A kiküldetések, reprezentációs és reklámkiadások az előirányzathoz képest 117,61 %-ban teljesültek.

Település hulladék vegyes begyűjtése szakfeladat (381103) dologi kiadásnál mutatjuk ki a szemétszállítás és a konténerszállítás költségeit. Június 30-ig az előirányzat 33,43 %-a teljesült. Távhőszolgáltatásra kifizetett 11 895 e Ft 76,04 %-os teljesülést mutat. Év elején távhőszolgáltatásra 6 100 e Ft előleget fizettünk, melynek egy része még nem került elszámolásra, éves szinten valószínűleg nem lépjük túl a tervezetet. Az egyéb üzemeltetési, fenntartási kiadásokat 22 769 e Ft összegben be nem tervezett, víz-és szennyvízvagyon vagyoneértékelésére kifizetett költség terheli. Működési célú kamatkidás összege 20 786 e Ft, kötvény után fizetett kamat és késedelmi kamat összege 80 271 e Ft volt. Jelenleg nincs lejárt esedékességű hitel és kötvénytörlesztési kötelezettségünk. Késedelmi kamattal az év második felében nem kell számolnunk, a működési célú hitelek után 4 500 e Ft, a kötvény után 17 milliós összegű kamat várható.

Egyéb működési és felhalmozási célú kiadások

Működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre:

	2013 terv	2013.06.30 tény	Tény/Terv
Sportegyesület	2 400 000	1 200 000	50 %
Harkányi Diákspport Egyesület	1 300 000	660 000	50,7 %/
Nyugdíjas Klub	50 000	50 000	100 %

Harkányi Turisztikai Egyesület	40 048000	11 179 000	27,9 %
ebből 2012 évi kötelezettségre utalva		1 179 000	%
Sakkverseny	100 000	0	
Összesen	43 898 000	13 089 000	29,82 %

Társadalom- és szociálpolitikai juttatások:

Az önkormányzat által folyósított 11 790 e Ft összegű ellátások a tervhez képest 65,88 %-ban teljesültek.

2013. I félévében az időskorúak járadékára 91 e Ft-ot, a rendszeres szociális segélyre 1067e Ft-ot, a lakásfenntartási támogatásra 2 330 e Ft-ot, az ápolási díjra 2 128 e Ft-ot, foglalkoztatást helyettesítő támogatásra 4 501 e Ft-ot fizetett ki az önkormányzat.

Felújítási, felhalmozási kiadások:

A felhalmozási és felújítási kiadások együttes összege az első félévben 18 225 e Ft volt, amely a tervhez képest 9,69 %-os teljesülést mutat. Az 5184e Ft összegű beruházási kiadások a tervadatokhoz viszonyítva 7,03 %-ban, míg a 13041e Ft összegű felújítási kiadások a tervezethez képest 11,41 %-ban teljesültek.

Beruházások:

A Startmunka programból 260 e Ft összegben motoros fűrész vásároltunk. Szennyvízközmű, mérnöki munkadíjra (KEOP pályázat előkészítése) 3 810 e Ft lett elszámolva. Óvodabővítés engedélyezési tervei 1100 e Ft-ba kerültek. Az IPA kerékpárút pályázatban 14 e Ft-ért a bicikliút építéséhez földterületet vásárolt az Önkormányzat.

Felújítási kiadások.

A Polgármesteri Hivatal új kazánjára és annak beszerelésére, üzembe helyezésére a Startmunka programból 6 762 e Ft került kifizetésre. Az iskola és a művelődési ház napelemes rendszerének terveire 80 e Ft-ot fizettünk ki. Szennyvízközmű felújítására 3 324 e Ft-ot fordítottunk. Vízárszabályozó rendszer kiépítésének mérnöki munkadíjára 2 875 e Ft-ot fizettünk.

Finanszírozási műveletek alakulása:

Az önkormányzat június 30-án fennálló hitel és kölcsönállománya az alábbiak szerint alakul:

Az első félévben 3 172 670 e Ft hitelt és kötvényt törlesztettünk, hitel felvét nem volt.

Állami támogatásból 3 127 331 e Ft-ot, saját forrásból 45 339 e Ft-ot fizettünk ki.

Fennálló kötvénykötelezettség alakulása:

	nyitó	felvétel	törlesztés	2013.06.30. záró
Erste Bank kötvénykibocsátás	4 114 894 e Ft	---	2 863 972	1 250 922 e Ft

Fennálló és kölcsönök:

	nyitó	felvétel	törlesztés	2013.06.30.
ERSTE Bank rúlirozó hitel	197 500 e Ft	---	140 100	57 400 e Ft
Harkányi Gyógyfürdő rövid lej. kölcsön	150 952 e Ft	---	45 106	105 846 e Ft
Szigetvári Tak.Szöv. hosszú lej. kölcsön	176 542 e Ft	---	123 342	53 200 e Ft
<u>Magánszemélyekkel szembeni köt.</u>	<u>150 e Ft</u>	<u>---</u>	<u>150</u>	<u>0 e Ft</u>
Összesen:	525 144 e Ft		308 698	216 446 e Ft

Tartozásállomány összesen: 4 640 038 e Ft --- 3 172 670 1 467 368 e Ft

A kiemelt előirányzatok intézményenként és szakfeladatonkénti alakulását a 6-7 sz. melléklet táblázatai tartalmazzák.

1. Önkormányzat és feladatai

1.1 Önkormányzati jogalkotás (841112)

2012-től új szakfeladatként ezen a szakfeladaton kell kimutatni az önkormányzati irányítás költségeit. Itt található a polgármester és az alpolgármester személyi jellegű kiadásai. A 86 229 e Ft dologi kiadásból 22 769 e Ft a közmű vagyon vagyoneértékelésére került kifizetésre, szakértői díjakra 19 685 e Ft-ot fordítottunk. A 105 224 e Ft egyéb folyó kiadásból 101 057 e Ft a kamatköltség.

1.3. Zöldterület kezelés (813000)

A szakfeladaton számoljuk el a mezőőr személyi jellegű kiadásait és járulékait, valamint a dologi kiadásait. Ezen a szakfeladaton mutatjuk ki a virág-, és növényvásárlásra fordított összegeket. A mezőőr működéséhez igényelt agrártermelési támogatás a hivatal szakfeladatán került kimutatásra.

1.4. Közutak, létesítése és felújítása (522001), Parkoló, garázs üzemeltetése (522003)

A szakfeladat bevételei a parkolók és közterület bérbeadásából származnak. A felhalmozási és felújítási kiadásokat és az önkormányzati támogatásként kapott bevételeket nem ezen, hanem a 421100-on szakfeladaton mutatjuk ki.

1.5.Saját vagy bérelt ingatlan hasznosítása (680001, 680002)

Az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok fenntartásával, kezelésével kapcsolatos kiadásokat, valamint bevételeket tartjuk itt nyilván. A dologi kiadások elsősorban üzemeltetési- víz, villany, stb. A bevételek elsősorban ingatlan értékesítések, bérleti díjak, lakbérek.

1.6. Város és községgazdálkodás (841403)

Ezen a szakfeladaton kerülnek elszámolásra a városgazdálkodási szolgáltatásokkal kapcsolatos bevételek és kiadások. A 768 e Ft bevételből 77 e Ft szolgáltatás nyújtásból, 60 e Ft nyárfa rönk értékesítéséből, 412 e Ft bérleti díjából, 33 e Ft tovább számlázott szolgáltatásból, 294 e Ft pénzeszköz átvételből, IFA seprőgép eladásából 500 e Ft származott.

1.7. Piaccsarnok (841403)

A szakfeladat száma megegyezik a községgazdálkodáséval, de a könyvelésben elkülönítjük a piaccsarnok bevételeit, kiadásait. A piaci helyek bérbeadásából 13 988 e Ft, továbbszámlázott költségekből 1 207 e Ft, egyéb szolgáltatás igénybevételéből 112 e Ft, késedelmi kamatból 71 e Ft bevétel keletkezett.

1.8 Egészségház

Az egészségházban működő **szolgálatok:**

- 2 háziorvosi
- 1 házi gyermekorvosi
- 1 ügyeleti
- 1 védőnői
- 1 gyermek fül- orr-gége szakorvosi.

Az egészségház rezsiköltségei és a 2 takarítónő bére arányosan megjelenik minden szakfeladaton. A házi orvosok és a gyermekorvos költségeit az egészségháznál jelentkező visszaosztott költségek adják, a bevételek a rendelőhasználat után fizetett összegből mutathatók ki.

A védőnői szolgálatot az önkormányzat működteti. Bevételei az Országos Egészségbiztosítási Pénztár finanszírozásából származnak, kiadásainak 82 %-a 2 védőnő bérjellegű kiadásaiból áll.

Az ügyeletet OEP finanszírozásból, és az Ügyelet fenntartó társulásban résztvevő önkormányzatok hozzájárulásából és saját forrásból tartja fenn az önkormányzat. A személyi juttatások az ügyeletet ellátó ápolónők bérét, míg a dologi kiadások döntő részét az orvosok által számlázott ügyeleti díjakat takarják

1.9 Verseny- és élsport (931201)

A Sportegyesületek számára nyújtott támogatás a pénzeszköz átadásoknál került részletezésre.

2.) Az önkormányzat intézményei

2.1 Harkányi Közös Önkormányzati Hivatal

Az önkormányzat és a hivatal szakfeladatait 2013-tól kell elkülönítve kezelni. A hivatal szakfeladatainak csak a hivatal dolgozóinak bére és a hivatal működési költségei kerülnek elszámolásra.

2.2 Iskola

2013. januárjától az iskola működési költségei az Önkormányzat kiadásai között kerülnek elszámolásra, az oktatás költségei a Klebersberg Intézményfenntartó Központot terhelik.

2.3 Óvoda

Az óvoda szakfeladatainak összesített bevétele 57 669 e Ft volt. A 57 190 e Ft összes kiadással a tervezet 52,16 %-a került felhasználásra. Az óvodai nevelési feladat támogatása sokkal kedvezőbb, mint az előző években, az első félévben az állami támogatás mellett 6 251 e Ft összeggel kellett finanszírozni az intézményt. 2013. július 1-vel az Óvoda kikerült az önkormányzat irányítása alól, az újonnan alakult Harkányi Körzeti Óvodai Társulás intézményeként működik.

2.4 Könyvtár (910121)

A Könyvtár működési kiadása 2013. első félévben 3111 e Ft volt. A kiadások 75,5 %-át a két könyvtáros személyi juttatásai és járulékaik teszik ki.

2.5 Kulturális és Sportközpont (931102,910502)

A sportközpont kiadásaiból 27,79 % a bér és járulék költsége, 69,64 % a dologi, 2,57 % a függő kiadás. A sportszarnok I. félévi kiadásai 66,88 %-ban teljesültek, a tervezet 5 300 e Ft intézményi bevételből 2 122 e Ft bevétel folyt be.

Harkány, 2013. szeptember 13.

Készítette:

Képiró Sarolta
pénzügyi osztályvezető