

PUTNOK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
19/2013. (XI.29.) sz. önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013. (II.8.) sz.
önkormányzati rendelet módosításáról

Putnok Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, továbbá figyelembe véve a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság írásos véleményét 2013. évi pénzügyi tervének (költségvetésének) módosításáról a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2013. évi költségvetése

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2013. évi költségvetését az alábbi bevételekkel, kiadásokkal állapítja meg:

2 371 358	eFt	BEVÉTELEK ÖSSZESEN
387 017		Önkormányzat működési bevételei
-		Közhatalmi bevételek
895 250		Támogatások, kiegészítések
1 022 808		Támogatásértékű bevételek
14 820		Felhalmozási célú bevételek
1 500		Átvett pénzeszköz
-		Kölcsön
2 321 395		Költségvetési bevételek összesen
49 963		Pénzmaradvány
-		Finanszírozási célú műv. bevételek

2 371 358	eFt	KIADÁSOK ÖSSZESEN
1 780 069		Működési költségvetési kiadás
730 042		- személyi juttatások
160 977		- munkaadót terhelő járulékok
668 929		- dologi kiadások
220 121		- egyéb működési célú kiadások
493 294		Felhalmozási kiadások
-		Tartalékok
-		Általános tartalék
-		Felhalmozási célú tartalék
2 273 363		Költségvetési kiadás összesen
97 995		Finanszírozási célú műveletek kiadása

Költségvetési többlet:	48 032
- ebből működési:	52 573
- felhalmozási:	-4 541

2. §

A „R” 1. sz. melléklete helyébe e rendelet
 2. sz. melléklete helyébe e rendelet
 3. sz. melléklete helyébe e rendelet
 4. sz. melléklete helyébe e rendelet
 6/a. sz. melléklete helyébe e rendelet
 6/b. sz. melléklete helyébe e rendelet
 7. sz. melléklete helyébe e rendelet
 11. sz. melléklete helyébe e rendelet
 12. sz. melléklet helyébe e rendelet
 13. sz. melléklete helyébe e rendelet
 14/a. sz. melléklete helyébe e rendelet
 14/b. sz. melléklete helyébe e rendelet

1. sz. melléklete lép,
 2. sz. melléklete lép,
 3. sz. melléklete lép,
 4. sz. melléklete lép,
 5/a. sz. melléklete lép,
 5/b. sz. melléklete lép,
 6. sz. melléklete lép,
 7. sz. melléklete lép,
 8. sz. melléklete lép,
 9/a. sz. melléklete lép,
 9/b. sz. melléklete lép,
 10. sz. melléklete lép.

3. §

A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

PUTNOK, 2013. november 29.

Tamás Barnabás
polgármester

Dobos Józsefné
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2013. november 29.

PUTNOK, 2013. november 29.

Dobos Józsefné
jegyző

BESZÁMOLÓ

PUTNOK VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2013. III. NEGYEDÉVES GAZDÁLKODÁSÁRÓL

PUTNOK, 2013. november 19.




Tamás Barnabás
polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján az önkormányzatnak féléves gazdálkodásáról tájékoztatást kell adni az államháztartás és a Képviselő-testület felé.

BEVÉTELEK /1.sz. melléklet/

A bevételek teljesítése 69%-os. A költségvetés eredeti előirányzatát a Képviselő-testület 2.244.549 Ft bevételi és módosító előiránnyal hagyta jóvá.

A költségvetés eredeti előirányzatát az alábbi tételek módosították:

Költségvetés eredeti előirányzata:	2.244.549 eFt
- pénzmaradvány korrekció	4.684 eFt
- könyvtári érdekeltség-növelő támogatás	2.038 eFt
- illetmény kompenzáció	8.801 eFt
- adósság kompenzáció	60.000 eFt
- Település működési támogatás	495 eFt
- EU önerő (szennyvíz, óvoda)	20.069 eFt
- Lakossági közműfejlesztési hozzájárulás	3.638 eFt
- Átvett pénzeszköz csökkenés	- 3.329 eFt
Módosított előirányzat:	2.340.945 eFt

Az önkormányzati működési bevételek teljesítése 75%-os.

A bevételek teljesítését intézményenként és szakfeladatonként a 12. sz. melléklet mutatja.

Ezen bevételi fajtán belül az önkormányzati sajátos működési bevételek teljesítése 70%-os, az átlagtól való eltérés a helyi adók bevételeinél jelentkezik.

Az intézményi működési bevételek teljesítése 76%-os. Azon intézményeknél, ahol a bevétel teljesítése az időarányos %-ot nem éri el, törekedni kell a bevételek beszedésére, a hátralékos állomány csökkentésére.

A támogatások, kiegészítések teljesítése 77%-os. A teljesítés meghaladja az időarányosat és egyéb támogatás (bérkompenzáció) az eredeti előirányzatok között nem szerepel.

A támogatással érintett adósságkonszolidáció keretében a rövid lejáratú hitel kiváltására önkormányzatunk 60.000 eFt-ot kapott.

A támogatásértékű bevételek teljesítése 55%-os. A teljesítés %-át befolyásolja, hogy a fejlesztési támogatások a IV. negyedévre húzódnak át.

Felhalmozási célú bevételek teljesítése 19%-os.

Átvett pénzeszközök teljesítése 25%-os.

Pénzmaradvány teljesítése 120%-os.

KIADÁSOK /2. sz. melléklet/

A kiadások teljesítése 63%-os, ezen belül a működési költségvetés kiadásai 70%-os.

A személyi juttatások teljesítése 66%-os, a munkaadót terhelő járulékok 62%-ban teljesült. Feladatonkénti és intézményenkénti bontását a *13. sz. melléklet* tartalmazza. A Putnoki Városi Kommunális Gondnokságnál a teljesítés volumene alacsonyabb, a közfoglalkoztatás kiadásai a IV. negyedévben magasabb összegben fognak realizálódni.

A dologi kiadások teljesítése 70%-os. Intézményenkénti és feladatonkénti alakulását szintén a *13. sz. melléklet* mutatja.

A dologi kiadásokon belül fontos megjegyezni, hogy a gáz-, villamosenergia- és egyéb közszolgáltatások teljesítése jelentős teherterelt jelent az intézményeknek, mivel ezen kiadások teljesítése minden egyéb kiadást megelőz.

Egyéb működési kiadások teljesítése 87%-os.

Ezen kiadási tételek között kerülnek elszámolásra a támogatások és szociális ellátások kiadásai. (A szociális ellátások kiadásait a *7. sz. melléklet* tartalmazza).

Felhalmozási kiadások teljesítése 32%-os (*10. sz. melléklet*).

A felhalmozási kiadások teljesítése áthúzódik az utolsó negyedévre.

Finanszírozási célú műveletek kiadásainak teljesítése 102%-os, melyet részleteiben a *6. sz. melléklet* tartalmaz.

A gazdálkodás általános értékelése:

Összességében megállapítható, hogy a bevételek 69%-ban, a kiadások 63%-ban teljesültek.

A bevételek között a felhalmozási célra átvett pénzeszköz teljesítése alacsony, a kiadásoknál a felhalmozási kiadások és felújítások teljesítése nem időarányos. A pályázati forrásból megvalósult beruházások áthúzódnak az utolsó negyedévre, illetve a következő évre.

Az előterjesztés átcsoportosítási javaslatokat tartalmaz, mivel az előirányzatokat az III. negyedévi beszámolóban előírt kötelező számokra szükséges módosítani.

A III. negyedévben is – hasonlóan az elmúlt évekhez – feszített gazdálkodást kellett folytatni, hiszen az energia és szolgáltatások folyamatosan emelkedő árai mellett az önkormányzat likviditási egyensúlyát megőrizte.

2013. szeptember 30-án az önkormányzat pénzkészlete az alábbiak szerint alakult:

Nyitó pénzkészlet	53.752 eFt
Bevétel	+ 1.619.140 eFt
Kiadás	- 1.482.085 eFt
Pénzmaradvány	- 58.926 eFt
Záró pénzkészlet	131.881 eFt

Összefoglalva:

Megállapíthatjuk, hogy önkormányzatunk 2013. III. negyedévben a bevételi források teljesítésére, illetve növelésére, a likviditási egyensúly megőrzésére törekedett. Az előterjesztés mellékletei tartalmazzák a III. negyedévi teljesítési adatokat, az átcsoportosítási javaslatokat, a 2013. évi költségvetési rendelet módosítását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2013. III. negyedévi gazdálkodásról készített beszámolót és költségvetési rendeletmódosítást elfogadni szíveskedjen.

PUTNOK, 2013. november 19.




Dobos Józsefné
jegyző

Putnok Város Önkormányzat
2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE
BEVÉTELEK

ezer Forint

Sor-szám	Bevételi jogcím	2013. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a
1	2	3	4	5	
1.	I. Önkormányzat működési bevételei	387 017	387 017	289 136	75%
2.	I/1. Önkormányzat sajátos működési bevételei (2.1+...+2.4)	97 000	97 000	67 659	70%
2.1.	Helyi adók	80 000	80 000	60 752	76%
2.2.	Átengedett központi adók	10 000	10 000	4 569	46%
2.3.	Bírságok, díjak, pótlékok	4 000	4 000	1 450	36%
2.4.	Egyéb sajátos bevételek	3 000	3 000	888	30%
3.	I/2. Intézményi működési bevételek	290 017	290 017	221 477	76%
4.	II. Közhatalmi bevételek				
5.	III. Támogatások, kiegészítések (5.1+...+5.3.)	777 042	872 083	674 023	77%
5.1.	Helyi önkormányzatok működéséhez általános támogatás	697 773	698 201	545 436	78%
5.2.	Központosított előirányzatok		25 812	34 469	134%
5.3.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	79 269	72 610		0%
5.4.	Egyéb állami támogatás		68 801	74 053	108%
5.5.	Szerkezetátalakítási tartalék		6 659	20 065	301%
6.	IV. Támogatásértéktű bevételek (6.1+6.2)	1 019 872	1 016 543	557 680	55%
6.1.	Működési célú támogatásértéktű bevétel (6.1.1.+...+6.1.4.)	540 508	554 248	440 207	79%
6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	52 000	52 000	34 689	67%
6.1.2.	Többcélú kistérségi társulástól, jogi személyiségű társulástól átvett pénze.	4 200	17 940	11 462	64%
6.1.3.	EU támogatás	8 855	8 855	11 533	130%
6.1.4.	Egyéb működési célú támogatásértéktű bevétel	475 453	475 453	382 523	80%
6.2.	Felhalmozási célú támogatásértéktű bevétel (6.2.1.+...+6.2.4.)	479 364	462 295	117 473	25%
6.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz				
6.2.2.	Többcélú kistérségi társulástól, jogi személyiségű társulástól átvett pénze.				
6.2.3.	EU támogatás	443 377	423 308	116 404	27%
6.2.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatásértéktű bevétel	35 987	38 987	1 069	3%
7.	V. Felhalmozási célú bevételek (7.1+...+7.3)	14 500	14 500	2 740	19%
7.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)	14 500	14 500	2 480	17%
7.2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása				
7.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel			260	
8.	VI. Átvett pénzeszközök (8.1+8.2.)	1 500	1 500	368	25%
8.1.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	1 500			
8.2.	Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről		1 500	368	25%
9.	VII. Kölcsön visszatérülése				
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9)	2 199 931	2 291 643	1 523 947	67%
11.	VIII. Pénzmaradvány, vállalkozási tevékenység maradványa	44 618	49 302	58 926	120%
11.1.	Előző évek működési célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	36 257	40 941	50 565	124%
11.2.	Előző évek felhalmozási célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	8 361	8 361	8 361	100%
12.	IX. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei				
12.1.	Működési célú pénzügyi műveletek bevételei (12.1.1.+...+12.1.5.)				
12.1.1.	Hitelek felvétele				
12.1.2.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése				
12.1.3.	Betét visszavonásából származó bevétel				
12.1.4.	Egyéb működési, finanszírozási célú bevétel				
12.1.5.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei (12.2.1.+...+12.2.5.)				
12.2.1.	Rövid lejáratú hitelek felvétele				
12.2.2.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele				
12.2.3.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése				
12.2.4.	Betét visszavonásából származó bevétel				
12.2.5.	Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel				
13.	X. Átfutó, függő bevételek			36 267	
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11+12+13)	2 244 549	2 340 945	1 619 140	69%

Putnok Város Önkormányzat
2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

KIADÁSOK

ezer Forint

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2013. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a
1	2	3	4	5	6
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 707 289	1 735 009	1 205 852	70%
1.1.	Személyi juttatások	709 223	727 352	476 493	66%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	155 046	159 953	99 217	62%
1.3.	Dologi kiadások	590 392	645 332	453 897	70%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	252 628	202 372	176 245	87%
1.6.	- az 1.5-ből: - Lakosságnak juttatott támogatások				
1.7.	- Szociális, rászorultság jellegű ellátások	168 012	168 012	135 971	81%
1.8.	- Működési célú pénzmaradvány átadás				
1.9.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	84 616	34 360	29 359	85%
1.10.	- Működési célú támogatásértékű kiadás				
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés				
1.12.	- Pénzforgalom nélküli kiadások				
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.5)	502 225	510 901	163 970	32%
2.1.	Intézményi beruházási kiadások	54 661	59 699	36 076	60%
2.2.	Felújítások				
2.3.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	437 064	437 064	118 102	27%
2.4.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai				
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	10 500	14 138	9 792	69%
2.6.	- Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás	10 500			
2.7.	- Felhalmozási célú pénzeszközáttadás államháztartáson kívülre		14 138	9 792	69%
2.8.	- Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás				
2.9.	- Pénzügyi befektetések kiadásai				
3.	III. Kölcsön (munkavállalónak adott kölcsön)				
4.	IV. Tartalékok (4.1.+4.2.)				
4.1.	Általános tartalék				
4.2.	Céltartalék				
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4)	2 209 514	2 245 910	1 369 822	61%
6.	VI. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (6.1+6.2.)	35 035	95 035	96 962	102%
6.1.	Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai (6.1.1.+...+6.1.6.)	23 923	72 673	72 699	100%
6.1.1.	Likviditási hitelek törlesztése				
6.1.2.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	18 000	60 000	60 000	100%
6.1.3.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	5 923	12 673	12 699	100%
6.1.4.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön				
6.1.5.	Betét elhelyezése				
6.1.6.	Egyéb				
6.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (6.2.1.+...+6.2.8.)	11 112	22 362	24 263	109%
6.2.1.	Hitelek törlesztése				
6.2.2.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	9 872			
6.2.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	1 240	22 362	24 263	109%
6.2.5.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön				
6.2.7.	Betét elhelyezése				
6.2.8.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai				
7.	VII. Átfutó, függő kiadások			15 301	
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6+7)	2 244 549	2 340 945	1 482 085	63%

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

2. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány (költségvetési bevételek 10. sor - költségvetési kiadások 5. sor) (+/-)	-9 583	45 733	154 125	337%
----------	---	---------------	---------------	----------------	-------------

FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege (1.1 - 1.2) +/-	-35 035	-95 035	-96 962	
1.1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (1. sz. mell. 1. sz. táblázat 12. sor)	0	0		
1.1.1.	1.1-ből: Működési célú pénzügyi műveletek bevételei (1. mell. 1. sz. tábl. 12.1. sor)	0	0		
1.1.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei (1. mell. 1. sz. tábl. 12.2. sor)	0	0		
1.2.	Finanszírozási célú pénzügyi műv. kiadásai (2. sz. mell. 6. sor)	35 035	95 035	96 962	102%
1.2.1.	1.2-ből: Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai (2. mell. 6.1. sor)	23 923	72 673	72 699	100%
1.2.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (2. mell. 6.2. sor)	11 112	22 362	24 263	109%

Putnok Város Önkormányzat
2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK FELADATELLÁTÁS SZERINTI MÉRLEGE
BEVÉTELEK

ezer Forint

Sor- szám	Bevételi jogcím	2013. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %	Kötelező feladatok 2013. évi előirányzata	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %	Önk.váll. feladatok 2013.évi előir.	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %	Államig. feladatok 2013. évi előir.	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %
1	2	3															
1.	I. Önkormányzat működési bevételei	387 017	387 017	289 136	75%	289 012	275 572	197 956	72%	98 005	98 005	81 853	84%		13 440	9 327	69%
2.	I/1. Önkormányzat sajátos működési bevételei (2.1+...+2.4)	97 000	97 000	67 659	70%	64 334	55 048	43 521	79%	32 666	32 666	17 086	52%		9 286	7 052	76%
2.1.	Helyi adók	80 000	80 000	60 752	76%	47 334	38 048	36 614	96%	32 666	32 666	17 086	52%		9 286	7 052	76%
2.2.	Átengedett központi adók	10 000	10 000	4 569	46%	10 000	10 000	4 569	46%								
2.3.	Bírságok, díjak, pótlékok	4 000	4 000	1 450	36%	4 000	4 000	1 450	36%								
2.4.	Egyéb sajátos bevételek	3 000	3 000	888	30%	3 000	3 000	888	30%								
3.	I/2. Intézményi működési bevételek	290 017	290 017	221 477	76%	224 678	220 524	154 435	70%	65 339	65 339	64 767	99%		4 154	2 275	
4.	II. Közhatalmi bevételek																
5.	III. Támogatások, kiegészítések (5.1+...+5.3.)	777 042	872 083	674 023	77%	587 357	686 103	577 733	84%	46 857	46 857	27 400	58%	142 828	139 123	68 890	50%
5.1.	Helyi önkormányzatok működéséhez általános támogatás	697 773	698 201	545 436	78%	508 088	512 221	449 146	88%	46 857	46 857	27 400	58%	142 828	139 123	68 890	50%
5.2.	Központosított előirányzatok		25 812	35 143	136%		25 812	35 143	136%								
5.3.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	79 269	72 610		0%	79 269	72 610		0%								
5.4.	Egyéb állami támogatás		68 801	73 379	107%		68 801	73 379	107%								
5.5.	Szerkezetátalakítási tartalék		6 659	20 065	301%		6 659	20 065	301%								
6.	IV. Támogatásértéki bevételek (6.1+6.2)	1 019 872	1 016 543	557 680	55%	1 019 872	1 012 043	554 305	55%						4 500	3 375	75%
6.1.	Működési célú támogatásértéki bevétel (6.1.1.+...+6.1.4.)	540 508	554 248	440 207	79%	540 508	549 748	436 832	79%						4 500	3 375	75%
6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	52 000	52 000	34 689	67%	52 000	52 000	34 689	67%								
6.1.2.	Többcélú kistérségi társulástól, jogi személyiségű társulástól átvett pénz.	4 200	17 940	11 462	64%	4 200	13 440	8 087	60%						4 500	3 375	75%
6.1.3.	EU támogatás	8 855	8 855	11 533	130%	8 855	8 855	11 533	130%								
6.1.4.	Egyéb működési célú támogatásértéki bevétel	475 453	475 453	382 523	80%	475 453	475 453	382 523	80%								
6.2.	Felhalmozási célú támogatásértéki bevétel (6.2.1.+...+6.2.4.)	479 364	462 295	117 473	25%	479 364	462 295	117 473	25%								
6.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz																
6.2.2.	Többcélú kistérségi társulástól, jogi személyiségű társulástól átvett pénz.																
6.2.3.	EU támogatás	443 377	423 308	116 404	27%	443 377	423 308	116 404	27%								
6.2.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatásértéki bevétel	35 987	38 987	1 069	3%	35 987	38 987	1 069	3%								
7.	V. Felhalmozási célú bevételek (7.1+...+7.3)	14 500	14 500	2 740	19%	14 500	14 500	2 740	19%								
7.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)	14 500	14 500	2 480	17%	14 500	14 500	2 480	17%								
7.2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása																
7.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel			260				260									
8.	VI. Átvett pénzeszközök (8.1+8.2.)	1 500	1 500	368	25%	1 500	1 500	368	25%								
8.1.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	1 500				1 500											
8.2.	Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről		1 500	368	25%		1 500	368	25%								
9.	VII. Kölcsön visszatérülése																
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9)	2 199 931	2 291 643	1 523 947	67%	1 912 241	1 989 718	1 333 102	67%	144 862	144 862	109 253	75%	142 828	157 063	81 592	52%
11.	VIII. Pénzmaradvány, vállalkozási tevékenység maradványa	44 618	49 302	58 926	120%	44 618	49 302	58 926	120%								
11.1.	Előző évek működési célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	36 257	40 941	50 565	124%	36 257	40 941	50 565	124%								
11.2.	Előző évek felhalmozási célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	8 361	8 361	8 361	100%	8 361	8 361	8 361	100%								
12.	IX. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei																
12.1.	Működési célú pénzügyi műveletek bevételei (12.1.1.+...+12.1.5.)																
12.1.2.	Hitelek felvétele																
12.1.3.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése																
12.1.4.	Betét visszavonásából származó bevétel																
12.1.5.	Egyéb működési, finanszírozási célú bevétel																
12.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei (12.2.1.+...+12.2.5.)																
12.2.1.	Rövid lejáratú hitelek felvétele																
12.2.2.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele																
12.2.3.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése																
12.2.4.	Betét visszavonásából származó bevétel																
12.2.5.	Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel																
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11+12)	2 244 549	2 340 945	1 582 873	68%	1 956 859	2 039 020	1 392 028	68%	144 862	144 862	109 253	75%	142 828	157 063	81 592	52%

Putnok Város Önkormányzat
2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK FELADATELLÁTÁS SZERINTI MÉRLEGE
K I A D Á S O K

ezer Forint

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2013. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %	Kötelező feladatok 2013. évi előirányzata	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %	Önk.váll. feladatok 2013.évi előir.	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %	Államig. feladatok 2013. évi előir.	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %
1	2	3															
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 707 289	1 735 009	1 205 852	70%	1 430 099	1 443 584	1 020 849	71%	134 362	134 362	103 411	77%	142 828	157 063	81 592	52%
1.1.	Személyi juttatások	709 223	727 352	476 493	66%	593 575	600 505	398 345	66%	47 959	47 959	29 893	62%	67 689	78 888	48 255	61%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	155 046	159 953	99 217	62%	124 328	126 199	79 206	63%	12 172	12 172	7 512	62%	18 546	21 582	12 499	58%
1.3.	Dologi kiadások	590 392	645 332	453 897	70%	487 168	542 108	391 833	72%	46 631	46 631	41 226	88%	56 593	56 593	20 838	37%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai																
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	252 628	202 372	176 245	87%	225 028	174 772	151 465	87%	27 600	27 600	24 780	90%				
1.6.	- az 1.5-ből: - Lakosságnak juttatott támogatások																
1.7.	- Szociális, rászorultság jellegű ellátások	168 012	168 012	135 971	81%	168 012	168 012	135 971	81%								
1.8.	- Működési célú pénzmaradvány átadás																
1.9.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	85 156	34 900	40 274	115%	57 556	7 300	15 494	212%	27 600	27 600	24 780	90%				
1.10.	- Működési célú támogatásértékű kiadás																
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés																
1.12.	- Pénzforgalom nélküli kiadások																
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.5)	502 225	510 901	163 970	32%	491 725	500 401	158 128	32%	10 500	10 500	5 842	56%				
2.1.	Intézményi beruházási kiadások	54 661	59 699	36 076	60%	54 661	59 699	36 076									
2.2.	Felújítások																
2.3.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	437 064	437 064	118 102	27%	437 064	437 064	118 102	27%								
2.4.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai																
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	10 500	14 138	9 792	69%		3 638	3 950	109%	10 500	10 500	5 842	56%				
2.6.	- Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás																
2.7.	- Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	10 500	14 138	9 792	69%		3 638	3 950	109%	10 500	10 500	5 842	56%				
2.8.	- Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás																
2.9.	- Pénzügyi befektetések kiadásai																
3.	III. Kölcsön (munkavállalónak adott kölcsön)																
4.	IV. Tartalékok (4.1.+4.2.)																
4.1.	Általános tartalék																
4.2.	Céltartalék																
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4)	2 209 514	2 245 910	1 369 822	61%	1 921 824	1 943 985	1 178 977	61%	144 862	144 862	109 253	75%	142 828	157 063	81 592	52%
6.	VI. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (6.1+6.2.)	35 035	95 035	96 962		35 035	95 035	96 962									
6.1.	Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai (6.1.1.+...+6.1.5.)	23 923	72 673	72 699	100%	23 923	72 673	72 699	100%								
6.1.1.	Likviditási hitelek törlesztése																
6.1.2.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	18 000	60 000	60 000	100%	18 000	60 000	60 000	100%								
6.1.3.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	5 923	12 673	12 699	100%	5 923	12 673	12 699	100%								
6.1.4.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön																
6.1.5.	Betét elhelyezése																
6.1.6.	Egyéb																
6.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (6.2.1.+...+6.2.8.)	11 112	22 362	24 263	109%	11 112	22 362	24 263	109%								
6.2.1.	Hitelek törlesztése																
6.2.2.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	9 872				9 872											
6.2.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	1 240	22 362	24 263	109%	1 240	22 362	24 263	109%								
6.2.5.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön																
6.2.7.	Betét elhelyezése																
6.2.8.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai																
7.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)	2 244 549	2 340 945	1 466 784	63%	1 956 859	2 039 020	1 275 939	63%	144 862	144 862	109 253	75%	142 828	157 063	81 592	52%

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

ezer Forint

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2013. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %	Megnevezés	2013. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1.	Önkormányzati sajátos bevétel	97 000	97 000	67 659	70%	Személyi juttatások	709 223	727 352	476 493	66%
2.	Intézményi működési bevételek	290 017	290 017	221 477	76%	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	155 046	159 953	99 217	62%
3.	Támogatások, kiegészítések (működési célú)	777 042	846 338	647 455	77%	Dologi kiadások	590 392	645 332	453 897	70%
4.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	531 653	554 248	440 207	79%	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.	- ebből: EU támogatás	8 855	8 855	11 533	130%	Egyéb működési célú kiadások	252 628	202 372	176 245	87%
6.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	1 500				Tartalékok				
7.	Kölcsön visszatérülés (működési célú)					Kölcsön nyújtása				
8.	Egyéb bevételek									
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	1 706 067	1 787 603	1 376 798	77%	Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)	1 707 289	1 735 009	1 205 852	70%
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)	36 257	40 941	50 565	124%	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	36 257	40 941	50 565	124%	Likviditási hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése	18 000	60 000	60 000	100%
17.	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	5 923	12 673	12 699	100%
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Kölcsön törlesztése				
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)					Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Hitelek, kölcsönök felvétele					Betét elhelyezése				
21.	Egyéb külső finanszírozási bevételek									
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+...+21)	36 257	40 941	50 565	124%	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)	23 923	72 673	72 699	100%
23.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22)	1 742 324	1 828 544	1 427 363	78%	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)	1 731 212	1 807 682	1 278 551	71%
24.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások				
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (23+24)	1 742 324	1 828 544	1 427 363	78%	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	1 731 212	1 807 682	1 278 551	71%
26.	Költségvetési hiány:	1 222				Költségvetési többlet:	-	52 594	170 946	325%
27.	Tárgyévi hiány:					Tárgyévi többlet:				

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

ezer Forint

Sor-szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2013. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %	Megnevezés	2013. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %
1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	14 500	14 500	2 740	19%	Beruházások	491 725	496 763	154 178	31%
2.	Önkormányzatot megillető vagyoni ért. jog értékesítése, hasznosítása					Felújítások				
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel					Egyéb felhalmozási kiadások	10 500	14 138	9 792	69%
4.	Címzett és céltámogatások					3.-ból: - Felhalmozási célú pe. átadás államháztartáson belül				
5.	Vis maior támogatás					- Felhalmozási célú pe.átadás államháztartáson kívül	10 500	14 138	9 792	69%
6.	Támogatások, kiegészítések (felhalmozási)		25 745	26 568	103%	- Pénzügyi befektetések kiadásai				
7.	Egyéb központi támogatások					- Lakástámogatás				
8.	Átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	479 364	462 295	117 473	25%	- Lakásépítés				
9.	- ebből: EU támogatás	443 377	423 308	116 404	27%	- EU-s forrásból megvalósuló programok, projektek				
10.	Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről		1 500	368	25%	- Eu-s forrásból megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai				
11.	Kölcsön visszatérülés					Tartalékok				
12.						Kölcsön nyújtása				
13.	Költségvetési bevételek összesen:	493 864	504 040	147 149	29%	Költségvetési kiadások összesen:	502 225	510 901	163 970	32%
14.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>8 361</i>	<i>8 361</i>	<i>8 361</i>	<i>100%</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	8 361	8 361	8 361	100%	Hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	11 112	22 362	24 263	109%
18.	Értékpapír értékesítése					Kölcsön törlesztése				
19.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>					Betét elhelyezése				
21.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzügyi lízing tökerész törlesztés kiadása				
22.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele									
23.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
24.	Értékpapírok kibocsátása									
25.	Egyéb külső finanszírozási bevételek									
26.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (14+20)	8 361	8 361	8 361	100%	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+25)	11 112	22 362	24 263	109%
27.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+26)	502 225	512 401	155 510	30%	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+26)	513 337	533 263	188 233	35%
28.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások				
29.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (27+28)	502 225	512 401	155 510	30%	KIADÁSOK ÖSSZESEN (27+28)	513 337	533 263	188 233	35%
30.	Költségvetési hiány:	8 361	6 861	16 821	245%	Költségvetési többlet:				
31.	Tárgyévi hiány:					Tárgyévi többlet:				

KIMUTATÁS**Putnok Város Önkormányzatának****2013. évi adósságot keletkeztető ügyletek és egyéb kötelezettségeinek bemutatása**

ezer Forint

A	B	C	D	E	F
Sor-szám	MEGNEVEZÉS	2013. évi előirányzat	Módosított előir.	Teljesítés	Telj.%
I.	Működési hitel	18 000	60 000	60 000	100 %
II.	Fejlesztési hitel és egyéb kötelezettség	1 240	1 240	3 099	250 %
1.	Piac	840	840	999	119%
2.	Futsall	400	400	2 100	525%
III.	Kötvény	15 795	33 795	33 863	100 %
IV.	Kölcsönnyújtás				
	Összesen Pénzforgalmi kiadás:				
V.	Egyéb kötelezettségek pénzforg.nélk.				
	ÖSSZESEN :	35 035	95 035	96 962	102 %

KIMUTATÁS

Putnok Város Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

ezer Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2013. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	Helyi adók	80 000	80 000	60 752	76%
2.	Osztalékok, koncessziós díjak, hozam				
3.	Díjak, pótlékok bírságok	4 000	4 000	1 450	36%
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	14 500	14 500	2 740	19%
5.	Részvények, részesedések értékesítése				
6.	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek				
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		98 500	98 500	64 942	66%

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

8. sz. melléklet a(z) .../2013. (.....) sz. önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS

Putnok Város Önkormányzata 2013. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

NEMLEGES

ezer Forintban

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

9. sz. melléklet a(z) .../2013. (.....) sz. önkormányzati rendelethez

NEMLEGES

ezer Forintban

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2012. XII.31-ig	2013. évi előirányzat	2013. év utáni szükséglet (6=2 - 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
ÖSSZESEN:					

Beruházási (felhalmozási) kiadások beruházásonként

ezer Forint

Felújítás megnevezése	2013. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %
1	2	3	4	5
Önkormányzat	468 981	477 657	146 456	31%
Belvárosi funkcióbővítő	3 860	3 860	1 728	45%
Putnok szennyvíztelep fejlesztése	267 128	267 128	3 558	1%
Gondozási központ fejlesztése	91 108	91 108	36 498	40%
Felsővízi vízfolyás	74 968	74 968	74 968	100%
Családsegítő nyílászáró csere	7 436	7 436	7 016	94%
Polg. Hiv. díszterem világítás, informatikai rendszer	2 291	2 291	2 659	116%
Mohos sétány kandelláberek	266	266	266	100%
Serényi Ált. Isk. villámvédelem	2 802	2 802		
Serényi tér villanyszerelvények	490	490	490	100%
Díszvilágítás	2 000	2 000		
Közművelődési érdekeltség növelő pályázat önerő biztosítása	0	3 538		
Panelprogram támogatása	10 000	10 000	5 322	53%
Szennyvíz alapítvány támogatása	500	500	477	95%
Start megújuló energia	6 132	6 132	6 131	100%
Múzeumi pályázat önerő	1 500	1 500		
Lakossági közműfejlesztési hozzájárulás	3 638	3 638	3 950	109%
Ingatlanvásárlás, Bajcsy-Zs. út 25			2 000	
ETT pályázat számítástechnikai eszközvásárlás			1 350	
Kaució			43	
Önállóan működő költségvetési szervek				
Soldos Emília Óvoda				
Humán Szolgáltató Központ Telefon alközpont			131	
Városi Kommunális Gondnokság				
Start munkaprogramok keretében megvalósuló gép, jármű beszerzések	20373	20 373	17 383	85%
90 LE traktor beszerzése pótkocsival, tárcsával, ágykével (1 db)	9 909	9 909	9 927	100%
30 LE kistraktor beszerzése síkvetőgéppel (1 db)	5 391	5 391	5 410	100%
Öntözőrendszer kiépítése (1 db)	1 000	1 000		
Kétmedencés lábon álló mosogató (1 db)	122	122		
Rotációs kapa (2 db)	226	226	226	100%
Áramfejlesztő (1 db)	660	660	660	100%
Főzőüst (1 db)	1 905	1 905		
Tisztavízszivattyú (1 db)	360	360	360	100%
Rázóasztal (1 db)	800	800	800	100%
Start munkaprogramok keretében megvalósuló felhalmozások	12 871	12 871		
Közfutó program	7 607	7 607		
Pokaj úti járda és vízelvezető árok burkolása	1 735	1 735		
Temető úti parkoló burkolása	2 208	2 208		
Petőfi úti járda parkolósáv kialakítása	1 041	1 041		
Puskás Ferenc úti parkolósáv kialakítása	2 623	2 623		
Belvíz program	3 725	3 725		
Rózsadomb úti vízelvezető árok mélyítése, részleges burkolása	551	551		
Puskás Ferenc úti vízelvezető árok mélyítése, részleges burkolása	3 174	3 174		
Egyéb értéktartó program	1 539	1 539		
Műfüves labdarúgó pálya labdafogó háló építése	786	786		
Humán Szolg. Közp. konyha melletti tartósítókiosztók kialakítása	753	753		
Összesen	33 244	33 244	17 383	52%
mindösszesen	502 225	510 901	163 970	32%

KIMUTATÁS

Putnok Város Önkormányzata

2013. évi szociális és gyermekvédelmi kiadásairól

ezer Forint

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
	Pénzbeli és természetbeni ellátások				
1	Rendszeres szoc.segély	20 029	20 029	15 903	79%
	- 55.év fölötti segély	7 800	7 800	6 534	84%
	- egészségkárosodott	12 229	12 229	9 369	77%
	- 14. év alatti kiskorút nevelő				
2	Foglalkoztatást helyett.támog.	124 288	124 288	96 067	77%
3	Időskorúak járadéka	160	160	210	131%
4	Ápolási díj	1 535	1 535	1 515	99%
5	Ápolási díj járuléka				
6	Lakásfenntartási támogatás	20 600	20 600	12 680	62%
7.	Gyermektartás megelőlegezése			353	
8.	Óvodáztatási támogatás			960	
9.	Természetben nyújtott gyermekvédelmi támogatás			7 250	
10.	Temetési segély, köztemetés	300	300	152	51%
11.	Felnőttek, időskorúak átmeneti segélye és időskorúak karácsonyi támogatása	1 100	1 100	26	2%
12.	Gyermekek karácsonyi támogatása, mikulás rendezvény				
13.	Tankönyvtámogatás				
14.	BURSA			165	
15.	Temetési kölcsönnyújtás			690	
	ÖSSZESEN:	168 012	168 012	135 971	81%

Bevételek önkormányzati és költségvetési szervenkénti bontásban

ezer Forint

A S. sz.	B Megnevezés	C Bevételek összesen	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	D Önk.sajátos mük. bev.				E Int. mük. bev.				G Állami Támogatások			
						Eredeti ei.	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	Eredeti ei.	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	Eredeti ei.	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %
I.	Önkormányzat																
1.	Önk.eelszámolása	59 756	314 181	353 166	112%	97 000	97 000	67 659	70%					777 042	872 083	674 023	77%
2.	Város és községgazd.	74 864	83 517	61 854	74%					2 127	2 127	2 521	119%				
3.	Sportcélok és fela.	0	0	0													
4.	Közművelődési fela.	0	0	0													
5.	Szociális kiad.	0	0	800													
6.	Eü.célra átvett p.e.	52 000	52 000	37 659	72%												
7.	Egyéb oktatási feladatok	12 000	12 000	3 522	29%												
8.	Település vízellátás	946	946	946	100%					946	946	946	100%				
9.	Szennyvíztiszt.t.el.fejl	267 128	248 139	2 416	1%												
10.	Funkcióböv.t.rehab.	7 940	7 940	5 387	68%												
11.	Belv.Műv.Kp.üzemelt.	0	0	0													
12.	Felszíni vízfoly.rend.	74 968	74 968	79 278	106%												
13.	Gond.Kp.fejlesztése	95 108	95 108	33 131	35%							3 808					
14.	Nemzetiségi támogat.	0	0	0													
15.	START munkaprogram	8 909	8 909	3 136	35%												
16.	Nemzetközi kapcsolatok																
	Összesen:	653 619	897 708	592 828	66%	97 000	97 000	67 659	70%	3 073	3 073	7 275	237%	777 042	872 083	674 023	77%
II.	Önkormányz. Hivat.			0													
17.	Igazgatás, jogalk.	142 828	16 732	27 340	163%					4 154	41	34	83%				
18.	szociális kiadás	166 612		0													
	Összesen:	309 440	16 732	27 340	163%	0	0	0	0	4 154	41	34	83%	0	0	0	0
III.	Közös Önkormányzati Hiv.			0													
19.	Igazgatás		145 015	65 111	45%						4 113	2 241	54%				
	Összesen:	0	145 015	65 111	45%	0	0	0	0	0	4 113	2 241	54%	0	0	0	0
IV.	Költségvet.szervek			0													
20.	Soldos E. Óvoda	130 189	130 189	78 591	60%							1					
21.	Humán Szolgáltató Központ	380 230	380 230	251 010	66%					80 801	80 801	56 297	70%				
	Városi Komm. Gondn.			0													
22.	Városgondnokság	212 562	212 562	152 670	72%					110 389	110 389	77 729	70%				
23.	TÁVHÓ	137 300	137 300	118 663	86%					91 600	91 600	77 900	85%				
24.	Közfoglalkoztatás	421 209	421 209	296 660	70%												
	Összesen:	771 071	771 071	567 993	74%					201 989	201 989	155 629	77%				
	Költségvetési szervek összesen	2 244 549	2 340 945	1 582 873	68%	97 000	97 000	67 659	70%	290 017	290 017	221 477	76%	777 042	872 083	674 023	77%

ezer Forint

H				I				J			
Támog. értékű bev.				Felhalm. célú bevét.				Államháztartáson kívüli átvett p.e.			
Eredeti ei.	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	Eredeti ei.	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	Eredeti ei.	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %
39 397	39 397	20 904	53%	14 500	14 500	2 420	17%	1 500	1 500	368	25%
		800									
52 000	52 000	37 659	72%								
12 000	12 000	3 522	29%								
248 139	248 139	2 416	1%								
7 940	7 940	5 387	68%								
74 968	74 968	79 278	106%								
95 108	95 108	29 323	31%								
8 909	8 909	3 136	35%								
		11 533									
538 461	538 461	193 958	36%	14 500	14 500	2 420	17%	1 500	1 500	368	25%
		10 615									
0	0	10 615	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		605									
0	0	605	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1 831									
		2 075									
11 173	11 173	11 173	100%			320					
45 700	45 700	40 763	89%								
421 209	421 209	296 660	70%								
478 082	478 082	348 596	73%	0	0	320					
1 016 543	1 016 543	557 680	55%	14 500	14 500	2 740	19%	1 500	1 500	368	25%

ezer Forint

L				M				O			
Kv-i bev. összesen				Pénzmaradvány				Int.fin.			
Eredeti ei.	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	Eredeti ei.	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	Eredeti ei.	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %
874 042	969 083	741 682	77%					-814 286	-654 902	-388 516	59%
41 864	57 524	26 213	46%	33 000	25 993	35 641	137%				
	0	0									
	0	0									
	0	800									
52 000	52 000	37 659	72%								
12 000	12 000	3 522	29%								
946	946	946	100%								
267 128	248 139	2 416	1%								
7 940	7 940	5 387	68%								
	0	0									
74 968	74 968	79 278	106%								
95 108	95 108	33 131	35%								
	0	0									
8 909	8 909	3 136	35%								
0	0	11 533									
1 434 905	1 526 617	945 703	62%	33 000	25 993	35 641	137%	-814 286	-654 902	-388 516	59%
		0									
4 154	41	10 649	25973%		11 691	11 691	100%	138 674	5 000	5 000	100%
		0						166 612			
4 154	41	10 649	25973%	0	11 691	11 691	100%	305 286	5 000	5 000	100%
	0	0									
	4 113	2 846	69%						140 902	62 265	44%
0	4 113	2 846	69%	0	0	0	0	0	140 902	62 265	44%
	0	0									
	0	1 832		42	42	43	102%	130 147	130 147	76 716	59%
80 801	80 801	58 372	72%	1 676	1 676	1 651	99%	297 753	297 753	190 987	64%
	0	0									
121 562	121 562	89 222	73%	9 900	9 900	9 900	100%	81 100	81 100	53 548	66%
137 300	137 300	118 663	86%								
421 209	421 209	296 660	70%								
680 071	680 071	504 545	74%	9 900	9 900	9 900	100%	81 100	81 100	53 548	66%
2 199 931	2 291 643	1 523 947	67%	44 618	49 302	58 926	120%	0	0	0	

Kiadás önkormányzati és költségvetési szervenkénti bontásban

ezer Forint

A	B	C Műk.kv-i kiad. össz.				D Személyi juttatás				E Munkaad. terhelő járul.			
S. sz.	Megnevezés	Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %
I.	Önkormányzat												
1.	önk. Jogalkotás	25 561	25 561	17 579	69%	19 785	19 785	14 073	71%	5 776	5 776	3 506	61%
2.	Város és községgazd.	21 187	29 988	50 508	168%		6 930	2 821	41%		1 871	297	16%
3.	Sportcélok és fela.	14 000	14 000	14 000	100%								
4.	Közművelődési fela.	7 500	7 500	6 950	93%								
5.		1 400	168 012	135 971	81%								
6.	Eü.célra átdott p.e.	6 400	6 400	4 579	72%								
7.	Egyéb oktatási feladatok	52 256	52 256	42 860	82%								
8.	Település vízellátás	5 000	5 000	3 095	62%								
9.	Szennyvíztiszt.tel.fejl	0	0	210									
10.	Funkcióböv.t.rehab.	4 855	4 855	6 709	138%								
11.	Belv.Műv.Kp.üzemelt.	4 307	4 307	4 924	114%	1 404	1 404	2 026	144%	382	382	547	143%
12.	Felszíni vízfoly.rend.	0	0	0									
13.	Gond.Kp.fejlesztése	4 000	4 000	1 534	38%	1 150	1 150	511	44%	280	280	124	44%
14.	Nemzetiségi támog.	360	360	300	83%								
15.	START munkaprogram	2 777	2 777	1 942	70%	2 222	2 222	1 443	65%	300	300	193	64%
16.	Nemzetközi kapcsolatok	0	0	4 558				175				33	
	Összesen:	149 603	325 016	295 719	91%	24 561	31 491	21 049	67%	6 738	8 609	4 700	55%
II.	Önkormányz. Hivat.			0									
17.	Igazgatás	142 828	16 732	16 726	100%	67 689	9 712	9 710	100%	18 546	2 673	2 672	100%
18.	szociális kiadás	166 612	0	0									
	Összesen:	309 440	16 732	16 726	100%	67 689	9 712	9 710	100%	18 546	2 673	2 672	100%
III.	Közös Önkormányzati Hiv.			0									
19.	Igazgatás		145 015	64 866	45%		69 176	38 545	56%		18 909	9 827	52%
	Összesen:		145 015	64 866	45%		69 176	38 545	56%		18 909	9 827	52%
IV.	Költségvet.szervek												
	<i>Önállóan műk.kv.sz.</i>												
20.	Soldos E. Óvoda	130 189	130 189	78 165	60%	83 758	83 758	54 487	65%	24 221	24 221	14 879	61%
21.	Humán Szolgáltató Központ	380 230	380 230	247 037	65%	171 134	171 134	124 034	72%	46 549	46 549	30 357	65%
	Városi Komm.Gond.			0									
22.	Városgondnokság	212 562	212 562	156 064	73%	63 201	63 201	48 311	76%	17 105	17 105	11 412	67%
23.	TÁVHŐ	137 300	137 300	112 929	82%	11 412	11 412	9 029	79%	3 079	3 079	2 080	68%
24.	Közfoglalkoztatás	387 965	387 965	234 346	60%	287 468	287 468	171 328	60%	38 808	38 808	23 290	60%
	Összesen:	737 827	737 827	503 339	68%	362 081	362 081	228 668	63%	58 992	58 992	36 782	62%
	Költségvetési szervek össz.	1 707 289	1 735 009	1 205 852	70%	709 223	727 352	476 493	66%	155 046	159 953	99 217	62%

ezer Forint

F				G				H			
Dologi kiad.				Egyéb műk. kiad.				Felhalm. kv-i kiad össz.			
Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %
								0	0	0	
								0	0	0	
20 087	20 087	36 040	179%	1 100	1 100	11 350	1032%	25785	34461	22223	64%
				14 000	14 000	14 000	100%	0	0	0	
				7 500	7 500	6 950	93%	0	0	0	
				1 400	168 012	135 971	81%	0	0	0	
				6 400	6 400	4 579	72%	0	0	0	
2 000	52 256	42 860	82%	50 256	0			0	0	0	
				5 000	5 000	3 095	62%	0	0	0	
		210						267128	267128	3558	
4 855	4 855	6 709	138%					3860	3860	1728	45%
2 521	2 521	2 351	93%					0	0		
								74968	74968	74968	100%
2 570	2 570	899	35%					91108	91108	36498	40%
				360	360	300	83%	0	0	0	
255	255	306	120%					6132	6132	6131	100%
		4 350						0	0	1350	
32 288	82 544	93 725	114%	86 016	202 372	176 245	87%	468981	477657	146456	31%
								0	0	0	
56 593	4 347	4 344	100%					0	0	0	
				166 612				0	0	0	
56 593	4 347	4 344	100%	166 612		0		0	0	0	
								0	0	0	
	56 930	16 494	29%					0	0	0	
	56 930	16 494	29%		0	0		0	0	0	
22 210	22 210	8 799	40%					0	0	0	
162 547	162 547	92 646	57%					0	0	131	
132 256	132 256	96 341	73%					0	0	0	
122 809	122 809	101 820	83%					0	0	0	
61 689	61 689	39 728	64%					33244	33244	17383	52%
316 754	316 754	237 889	75%	0	0	0		33244	33244	17383	52%
590 392	645 332	453 897	70%	252 628	202 372	176 245	87%	502225	510901	163970	32%

ezer Forint

I Int. beruh. kiad.				K Egyéb felhalm. célú kiad. p.e. átad.				M Kv-i kiad. össz.			
Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %
								25 561	25 561	17 579	69%
15 285	20 323	12 431	61%	10 500	14 138	9 792	69%	46 972	64 449	72 731	113%
								14 000	14 000	14 000	100%
								7 500	7 500	6 950	93%
								1 400	168 012	135 971	81%
								6 400	6 400	4 579	72%
								52 256	52 256	42 860	82%
								5 000	5 000	3 095	62%
267 128	267 128	3 558	1%					267 128	267 128	3 768	1%
3 860	3 860	1 728	45%					8 715	8 715	8 437	97%
								4 307	4 307	4 924	114%
74 968	74 968	74 968	100%					74 968	74 968	74 968	100%
91 108	91 108	36 498	40%					95 108	95 108	38 032	40%
								360	360	300	83%
6 132	6 132	6 131	100%					8 909	8 909	8 073	91%
		1 350								5 908	
458 481	463 519	136 664	29%	10 500	14 138	9 792	69%	618 584	802 673	442 175	55%
										0	
								142 828	16 732	16 726	100%
								166 612		0	
		0				0		309 440	16 732	16 726	100%
										0	
									145 015	64 866	45%
	0	0			0	0			145 015		
								130 189	130 189	78 165	60%
		131						380 230	380 230	247 168	65%
										0	
								212 562	212 562	156 064	73%
								137 300	137 300	112 929	82%
33 244	33 244	17 383	52%					421 209	421 209	251 729	60%
33 244	33 244	17 383	52%	0	0	0		771 071	771 071	520 722	68%
491 725	496 763	154 178	31%	10 500	14 138	9 792	69%	2 209 514	2 245 910	1 369 822	61%

ezer Forint

N				O				P		
Finansz.művel.				Kiad. össz.				Létszám fő		
Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés
				25 561	25 561	17 579	69%	1	1	1
35 035	95 035	96 962	102%	82 007	159 484	169 693	106%			
				14 000	14 000	14 000	100%			
				7 500	7 500	6 950	93%			
				1 400	168 012	135 971	81%			
				6 400	6 400	4 579	72%			
				52 256	52 256	42 860	82%			
				5 000	5 000	3 095	62%			
				267 128	267 128	3 768	1%			
				8 715	8 715	8 437	97%			
				4 307	4 307	4 924	114%	1	1	1
				74 968	74 968	74 968	100%			
				95 108	95 108	38 032	40%			
				360	360	300	83%			
				8 909	8 909	8 073	91%		2	2
				0	0	5 908				
35 035	95 035	96 962	102%	653 619	897 708	539 137	60%	2	4	4
						0				
				142 828	16 732	16 726	100%	25	4	4
				166 612	0	0				
		0		309 440	16 732	16 726	100%	25	4	4
						0				
					145 015	64 866	45%		25	24
	0	0		0	145 015	64 866	45%		25	24
				130 189	130 189	78 165	60%	45	45	45
				380 230	380 230	247 168	65%	110	110	104
						0				
				212 562	212 562	156 064	73%	40	40	35
				137 300	137 300	112 929	82%	6	6	6
				421 209	421 209	251 729	60%	294	294	317
	0	0		771 071	771 071	520 722	68%	340	340	358
35 035	95 035	96 962	102%	2 244 549	2 340 945	1 466 784	63%	522	528	539

Kiadás önkormányzati és költségvetési szervenkénti bontásban

ezer Forint

Oszlop1	Oszlop2	C				D				E			
A	B	Műk.kv-i kiad. össz.				Személyi juttatás				Munkaad. terhelő járul.			
S. sz.	Megnevezés	Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %
I.	Önkormányzat összes	149 603	325 016	295 719	91%	24 561	31 491	21 049	67%	6 738	8 609	4 700	55%
	kötelező feladatok	122 003	297 416	270 939	91%	24 561	31 491	21 049	67%	6 738	8 609	4 700	55%
	önként vállalt feladatok	27 600	27 600	24 780	90%								
	államigazgatási feladatok			0									
II.	Önkormányz. Hivat. összes	309 440	16 732	16 726	100%	67 689	9 712	9 710	100%	18 546	2 673	2 672	100%
	kötelező feladatok	166 612		0									
	önként vállalt feladatok			0									
	államigazgatási feladatok	142 828	16 732	16 726	100%	67 689	9 712	9 710	100%	18 546	2 673	2 672	100%
III.	Közös Önk. Hivatal		145 015	64 866	45%		69 176	38 545	56%		18 909	9 827	52%
	kötelező feladatok			0									
	önként vállalt feladatok			0									
	államigazgatási feladatok		145 015	64 866	45%		69 176	38 545	56%		18 909	9 827	52%
IV.	Költségvet.szervek			0									
	Soldos E. Óvoda	130 189	130 189	78 165	60%	83 758	83 758	54 487	65%	24 221	24 221	14 879	61%
	kötelező feladatok	130 189	130 189	78 165	60%	83 758	83 758	54 487	65%	24 221	24 221	14 879	61%
	Humán Szolgáltató Központ	380 230	380 230	247 037	65%	171 134	171 134	124 034	72%	46 549	46 549	30 357	65%
	kötelező feladatok	307 673	307 673	187 668	61%	133 654	133 654	98 629	74%	36 264	36 264	23 927	66%
	önként vállalt feladatok	72 557	72 557	59 369	82%	37 480	37 480	25 405	68%	10 285	10 285	6 430	63%
V.	Városi Komm.Gond.	737 827	737 827	503 339	68%	362 081	362 081	228 668	63%	58 992	58 992	36 782	62%
	kötelező feladatok	703 622	703 622	484 077	69%	351 602	351 602	224 180	64%	57 105	57 105	35 700	63%
	önként vállalt feladatok	34 205	34 205	19 262	56%	10 479	10 479	4 488	43%	1 887	1 887	1 082	57%
	MINDÖSSZESEN:	1 707 289	1 735 009	1 205 852	70%	709 223	727 352	476 493	66%	155 046	159 953	99 217	62%
	Kötelező feladatok	1 430 099	1 438 900	1 020 849	71%	593 575	600 505	398 345	66%	124 328	126 199	79 206	63%
	Önként vállalt feladatok	134 362	134 362	103 411	77%	47 959	47 959	29 893	62%	12 172	12 172	7 512	62%
	Államigazgatási feladatok	142 828	161 747	81 592	50%	67 689	78 888	48 255	61%	18 546	21 582	12 499	58%

ezer Forint

F				G				H				I			
Dologi kiad.				Egyéb műk. kiad.				Felhalm. kv-i kiad össz.				Int. beruh. kiad.			
Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	Eredeti ei	módosított előir.	teljesítés	telj. %	Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %
32 288	82 544	93 725	114%	86 016	202 372	176 245	87%	468 981	477 657	146 456	31%	458 481	463 519	136 664	29%
32 288	82 544	93 725	114%	58 416	174 772	151 465	87%	458 481	467 157	140 614	30%	458 481	463 519	136 664	29%
				27 600	27 600	24 780	90%	10 500	10 500	5 842	56%				
56 593	4 347	4 344	100%	166 612	0	0		0	0	0		0	0	0	
				166 612				0	0	0					
								0	0	0					
56 593	4 347	4 344	100%					0	0	0					
	56 930	16 494	29%		0				0				0		
	56 930	16 494	29%												
22 210	22 210	8 799	40%												
22 210	22 210	8 799	40%												
162 547	162 547	92 646	57%		0					131			0	131	
137 755	137 755	65 112	47%							131				131	
24 792	24 792	27 534	111%												
316 754	316 754	237 889	75%					33 244	33 244	17 383	52%	33 244	33 244	17 383	52%
294 915	294 915	224 197	76%					33 244	33 244	17 383	52%	33 244	33 244	17 383	52%
21 839	21 839	13 692	63%												
590 392	645 332	453 897	70%	252 628	202 372	176 245	87%	502 225	510 901	163 970	32%	491 725	496 763	154 178	31%
487 168	537 424	391 833	73%	225 028	174 772	151 465	87%	491 725	500 401	158 128	32%	491 725	496 763	154 178	31%
46 631	46 631	41 226	88%	27 600	27 600	24 780	90%	10 500	10 500	5 842	56%	0	0	0	
56 593	61 277	20 838	34%	0	0	0		0	0	0		0	0	0	

K				M				N				O			
Egyéb felhalm. célú kiad. p.e. átad.				Kv-i kiad. össz.				Finansz.művel.				Kiad. össz.			
Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %	Eredeti ei	módosított előirányzat	teljesítés	telj. %
10 500	14 138	9 792	69%	618 584	802 673	442 175	55%	35 035	95 035	96 962	102%	653 619	897 708	539 137	60%
	3638	3950	109%	580 484	764 573	411 553	54%	35 035	95 035	96 962	102%	615 519	859 608	508 515	59%
10 500	10 500	5 842	56%	38 100	38 100	30 622	80%					38 100	38 100	30 622	80%
					0	0							0	0	
0	0	0		309 440	16 732	16 726	100%					309 440	16 732	16 726	100%
				166 612	0	0						166 612	0	0	
					0	0							0	0	
				142 828	16 732	16 726	100%					142 828	16 732	16 726	100%
	0				145 015	64 866	45%		0				145 015	64 866	45%
					0	0							0	0	
					0	0							0	0	
					145 015	64 866	45%						145 015	64 866	45%
					0	0							0	0	
				130 189	130 189	78 165	60%					130 189	130 189	78 165	60%
				130 189	130 189	78 165	60%					130 189	130 189	78 165	60%
	0			380 230	380 230	247 168	65%		0			380 230	380 230	247 168	65%
				307 673	307 673	187 799	61%					307 673	307 673	187 799	61%
				72 557	72 557	59 369	82%					72 557	72 557	59 369	82%
				771 071	771 071	520 722	68%					771 071	771 071	520 722	68%
				736 866	736 866	501 460	68%					736 866	736 866	501 460	68%
				34 205	34 205	19 262	56%					34 205	34 205	19 262	56%
10 500	14 138	9 792	69%	2 209 514	2 245 910	1 369 822	61%	35 035	95 035	96 962	102%	2 244 549	2 340 945	1 466 784	63%
0	3 638	3 950	109%	1 921 824	1 939 301	1 178 977	61%	35 035	95 035	96 962	102%	1 956 859	2 034 336	1 275 939	63%
10 500	10 500	5 842	56%	144 862	144 862	109 253	75%	0	0	0		144 862	144 862	109 253	75%
0	0	0		142 828	161 747	81 592	50%	0	0	0	0	142 828	161 747	81 592	50%

Átcsoportosítási javaslat

Kiadás

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	M	N	O	P
S. sz.	Megnevezés	Műk. kv-i kiad. össz.	Személyi juttatás	Munkaad. terhelő járul.	Dologi kiad.	Egyéb műk. kiad.	Felhalm. kv-i kiad össz.	Int. beruh. kiad.	Felújítás	Egyéb felhalm. célú kiad. p.e. árad.	Kölcsön	Kv-i szervek finansz.	Kv-i kiad. össz.	Finansz. művel.	Kiad. össz.	Létszám fő
	15/2013. (IX.25.) KT.	1 735 009	727 352	159 953	645 332	202 372	510 901	496 763		14 138			2 245 910	95 035	2 340 945	528,00
I.	Önkormányzat															
	- Jogalkotás						0						0		0	
	~ Tiszteletdíj, megbízási díj	635	500	135			0						635		635	
	- Város és községgazd.	0					0						0		0	
	~ Közfoglalkoztatás	2 000	1 574	426			0						2 000		2 000	2,00
	~ Lakossági közműf.	0					132			132			132		132	
	~ Népfőiskola tám. 148/2013. (X.24.) KT.	500				500	0						500		500	
	~ Érdekeltségnövelő tám.	11			11		0						11		11	
	~ Kamatkiadás	6 500			6 500		0						6 500		6 500	
	~ Költségvetési befizetés, szoc. adókedvezmény	7 000			7 000		0						7 000		7 000	
	~ Pénzügyi szolgáltatás (szerz. mód., számlavez.)	2 000			2 000		0						2 000		2 000	
	~ Egyéb üzemeltetés	0					0						0		0	
	~ Egyéb üzemelt. átvezetés Közös Hivatalról	7 995			7 995		0						7 995		7 995	
	~ ÁFA befizetés	3 000			3 000		0						3 000		3 000	
	~ "Magyarország Szeretlek" pályázat	400			400		0						400		400	
	~ Fejlesztési hitel															
	° futsal, piac felújítási hitel	0					0						0	2 892	2 892	
	° kötvény	0					0						0	68	68	
	~ Funkcióbővítő t. rehab. ber. átvezetés	2 000			2 000		-2 000	-2 000					0		0	
	~ Szociális ágazat															
	° óvodáztatási támogatás	1 280				1 280										
	° gyermektartási díj megelöl.	359				359										
	° gyermekvédelmi kedvezm.	14 610				14 610										
	~ PVTV támogatása 122/2013. (IX.13.) KT.	1 000				1 000	0						1 000		1 000	
	összesen	49 290	2 074	561	28 906	17 749	-1 868	-2 000	0	132	0	0	47 422	2 960	50 382	2,00
II.	Közös Hivatal															
	- Átcsop. önkorm-hoz	-24 856	-2 361	-341	-22 154								-24 856		-24 856	2,55
	összesen	-24 856	-2 361	-341	-22 154	0	0	0	0	0	0	0	-24 856	0	-24 856	2,55
III.	Soldos Emília Óvoda															
	- Közhasznú foglalkoztatás	1 831	1 442	389									1 831		1 831	2,00
	- Közoktatási társulásnak átvez.	-1 873	-85 200	-24 610	-22 210	130 147							-1 873		-1 873	-47,00
	összesen	-42	-83 758	-24 221	-22 210	130 147	0						-42		-42	-45,00
IV.	Humán Szolgáltató Központ															
	- Közhasznú foglalkoztatás	1 950	1 535	415									1 950		1 950	2,00
	- Lakossági hozzájárulás	125			125		0						125		125	
	- Pénzmaradvány korrekció	-25			-25								-25		-25	
	- Szoc. és gyj. társulásnak átvez.	-84 527	-172 669	-46 964	-162 647	297 753							-84 527		-84 527	-112,00
	összesen	-82 477	-171 134	-46 549	-162 547	297 753	0	0	0	0	0	0	-82 477	0	-82 477	2,00
V.	Városi Komm. Gond.															
	- Dologi kiadás növelése	320			320		0						320		320	
	- Közfogl. eszközbeszerzés	15 739			15 739		-15 739	-15 739					0		0	23,00
	- Pénzmaradvány korrekció	686			686		0						686		686	
	összesen	16 745	0	0	16 745	0	-15 739	-15 739	0	0	0	0	1 006	0	1 006	23,00
	Módosítás összesen	-41 340	-255 179	-70 550	-161 260	445 649	-17 607	-17 739	0	132	0	0	-58 947	2 960	-55 987	-15
	Módosított előirányzat	1 693 669	472 173	89 403	484 072	648 021	493 294	479 024	0	14 270	0	0	2 186 963	97 995	2 284 958	512,55

Átcsoportosítási javaslat

Bevétel

ezer Forint

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
S. sz.	Megnevezés	Bevételek összesen	Önk. sajátos műk. bev.	Int. műk. bev.	Közhatalmi bev.	Támogatások	Támog. értékű bev.	Felhalm. célú bevét.	Átvett p.e.	Kölcsön	Kv-i bev. összesen	Pénzmaradv.	Finansz. művel.	Int. finansz.
	15/2013. (IX.25.) KT.	2 340 945	97 000	290 017		872 083	1 016 543	14 500	1 500		2 291 643	49 302		
I.	Önkormányzat													
	- Közműv. érdekeltiségnöv. t.	11				11					11			
	- Létszámcsoökkentési pályázat	886				886					886			
	- "Magyarország Szeretlek" pály.	400				400					400			
	- Szerkezetátalakítási tartalék	0									0			
	~ adóerőképeség megt.	4 164				4 164					4 164			
	~ szoc. és gyermekjólét	12 579				12 579					12 579			
	~ gyermekétk. visszafiz.	-9 241				-9 241					-9 241			
	- Kiegészítő támogatás mód.	-7 502				-7 502					-7 502			
	- Lakossági közműfejlesztés	132				132					132			
	- Illetménykompenzáció	5 848				5 848					5 848			
	- Közfoglalkoztatás	2 000					2 000				2 000			
	- Óvodáztatási támogatás	1 280				1 280					1 280			
	- Gyermektartási díj	359					359				359			
	- Erzsébet utalv. Gyv.	14 610				14 610					14 610			
	összesen	25 526	0	0	0	23 167	2 359	0	0	0	25 526	0	0	0
II.	Soldos Emília Óvoda													
	- Közhatszű foglalkoztatás	1 831					1 831				1 831			
	- Közoktatási társulásnak átvéz.	-1 873					-1 831				-1 831	-42		
	összesen	-42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-42	0	0
III.	Humán Szolgáltató Központ													
	- Közhatszű foglalkoztatás	1 950					1 950				1 950			
	- Lakossági hozzájárulás	125					125				125			
	- Pénzmaradvány módosítás	-25									0	-25		
	- Szoc. és gyj. társulásnak átvéz.	-84 527		-80 801			-2 075				-82 876	-1 651		
	összesen	-82 477	0	-80 801	0	0	0	0	0	0	-80 801	-1 676	0	0
IV.	Városi Komm. Gond.													
	- Pénzmaradvány módosítás	686									0	686		
	- IFA értékesítés	320						320			320			
	összesen	1 006	0	0	0	0	0	320	0	0	320	686	0	0
	Módosítás összesen	-55 987	0	-80 801	0	23 167	2 359	320	0	0	-54 955	-1 032	0	0
	Módosított előirányzat	2 284 958	97 000	209 216	0	895 250	1 018 902	14 820	1 500	0	2 236 688	48 270	0	0

Putnok Város Önkormányzat
2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

ezer Forint

Sorszám	Bevételi jogcím	2013. évi előirányzat
1	2	3
1.	I. Önkormányzat működési bevételei	306 216
2.	I/1. Önkormányzat sajátos működési bevételei (2.1+...+2.4)	97 000
2.1.	Helyi adók	80 000
2.2.	Átengedett központi adók	10 000
2.3.	Bírságok, díjak, pótlékok	4 000
2.4.	Egyéb sajátos bevételek	3 000
3.	I/2. Intézményi működési bevételek	209 216
4.	II. Közhatalmi bevételek	
5.	III. Támogatások, kiegészítések (5.1+...+5.3.)	895 250
5.1.	Helyi önkormányzatok működéséhez általános támogatás	698 201
5.2.	Központosított előirányzatok	27 241
5.3.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	65 108
5.4.	Egyéb állami támogatás	90 539
5.5.	Szerkezetátalakítási tartalék	14 161
6.	IV. Támogatásértékű bevételek (6.1+6.2)	1 018 902
6.1.	<i>Működési célú támogatásértékű bevétel (6.1.1.+...+6.1.4.)</i>	572 346
6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	52 000
6.1.2.	Többcélú kistérségi társulástól, jogi személyiségű társulástól átvett pénze.	17 940
6.1.3.	EU támogatás	15 120
6.1.4.	Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel	487 286
6.2.	<i>Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel (6.2.1.+...+6.2.4.)</i>	446 556
6.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	
6.2.2.	Többcélú kistérségi társulástól, jogi személyiségű társulástól átvett pénze.	
6.2.3.	EU támogatás	423 308
6.2.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	23 248
7.	V. Felhalmozási célú bevételek (7.1+...+7.3)	14 820
7.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)	14 820
7.2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása	
7.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel	
8.	VI. Átvett pénzeszközök (8.1+8.2.)	1 500
8.1.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről	1 500
9.	VII. Kölcsön visszatérülése	
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9)	2 236 688
11.	VIII. Pénzmaradvány, vállalkozási tevékenység maradványa	48 270
11.1.	Előző évek működési célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	39 909
11.2.	Előző évek felhalmozási célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	8 361
12.	IX. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	
12.1.	<i>Működési célú pénzügyi műveletek bevételei (12.1.1.+...+12.1.5.)</i>	
12.1.2.	Hitelek felvétele	
12.1.3.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése	
12.1.4.	Betét visszavonásából származó bevétel	
12.1.5.	Egyéb működési, finanszírozási célú bevétel	
12.2.	<i>Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei (12.2.1.+...+12.2.5.)</i>	
12.2.1.	Rövid lejáratú hitelek felvétele	
12.2.2.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	
12.2.3.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése	
12.2.4.	Betét visszavonásából származó bevétel	
12.2.5.	Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel	
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11+12)	2 284 958

Sorszám	Kiadási jogcímek	2013. évi előirányzat
1	2	3
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 693 669
1.1.	Személyi juttatások	472 173
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	89 403
1.3.	Dologi kiadások	484 072
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	648 021
1.6.	- az 1.5-ből: - Lakosságnak juttatott támogatások	
1.7.	- Szociális, rászorultság jellegű ellátások	184 261
1.8.	- Működési célú pénzmaradvány átadás	
1.9.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	35 860
1.10.	- Működési célú támogatásértéktű kiadás	427 900
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés	
1.12.	- Pénzforgalom nélküli kiadások	
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.5)	493 294
2.1.	Intézményi beruházási kiadások	43 960
2.2.	Felújítások	
2.3.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	435 064
2.4.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	14 270
2.6.	- Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás	
2.7.	- Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	14 270
2.8.	- Felhalmozási célú támogatásértéktű kiadás	
2.9.	- Pénzügyi befektetések kiadásai	
3.	III. Kölcsön (munkavállalónak adott kölcsön)	
4.	IV. Tartalékok (4.1.+4.2.)	
4.1.	Általános tartalék	
4.2.	Céltartalék	
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4)	2 186 963
6.	VI. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (6.1+6.2.)	97 995
6.1.	Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai (6.1.1.+...+6.1.5.)	72 699
6.1.1.	Likviditási hitelek törlesztése	
6.1.2.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	60 000
6.1.3.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	12 699
6.1.4.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	
6.1.5.	Betét elhelyezése	
6.1.6.	Egyéb	
6.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (6.2.1.+...+6.2.8.)	25 296
6.2.1.	Hitelek törlesztése	
6.2.2.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
6.2.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	25 296
6.2.5.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	
6.2.7.	Betét elhelyezése	
6.2.8.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai	
7.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)	2 284 958

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

2. sz. táblázat

1.	Költségvetési hiány (költségvetési bevételek 10. sor - költségvetési kiadások 5. sor) (+/-)	49 725
-----------	---	---------------

FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege (1.1 - 1.2) +/-	
1.1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (1. sz. mell. 1. sz. táblázat 12. sor)	0
1.1.1.	1.1-ből: Működési célú pénzügyi műveletek bevételei (1. sz. mell. 1. sz. táblázat 12.1. sor)	0
1.1.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei (1. sz. mell. 1. sz. táblázat 12.2. sor)	0
1.2.	Finanszírozási célú pénzügyi műv. kiadásai (2. sz. mell. 6. sor)	97 995
1.2.1.	1.2-ből: Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai (2. sz. mell. 6.1. sor)	72 699
1.2.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (2. sz. mell. 6.2. sor)	25 296

Putnok Város Önkormányzat
2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK FELADATELLÁTÁS SZERINTI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

ezer Forint

Sorszám	Bevételi jogcím	2013. évi előirányzat	Kötelező feladatok 2013. évi előirányzat	Önk. váll. feladatok 2013.évi előir.	Államig. feladatok 2013. évi előir.
1	2	3			
1.	I. Önkormányzat működési bevételei	306 216	217 210	73 805	15 201
2.	I/1. Önkormányzat sajátos működési bevételei (2.1+...+2.4)	97 000	61 787	24 166	11 047
2.1.	Helyi adók	80 000	44 787	24 166	11 047
2.2.	Átengedett központi adók	10 000	10 000		
2.3.	Bírságok, díjak, pótlékok	4 000	4 000		
2.4.	Egyéb sajátos bevételek	3 000	3 000		
3.	I/2. Intézményi működési bevételek	209 216	155 423	49 639	4 154
4.	II. Közhatalmi bevételek				
5.	III. Támogatások, kiegészítések (5.1+...+5.3.)	895 250	778 060		117 190
5.1.	Helyi önkormányzatok működéséhez általános támogatás	698 201	581 011		117 190
5.2.	Központosított előirányzatok	27 241	27 241		
5.3.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	65 108	65 108		
5.4.	Egyéb állami támogatás	90 539	90 539		
5.5.	Szerkezetátalakítási tartalék	14 161	14 161		
6.	IV. Támogatásértékű bevételek (6.1+6.2)	1 018 902	1 014 402		4 500
6.1.	Működési célú támogatásértékű bevétel (6.1.1.+...+6.1.4.)	572 346	567 846		4 500
6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	52 000	52 000		
6.1.2.	Többcélú kistérségi társulástól, jogi személyiségű társulástól átvett pénze.	17 940	13 440		4 500
6.1.3.	EU támogatás	15 120	15 120		
6.1.4.	Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel	487 286	487 286		
6.2.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel (6.2.1.+...+6.2.4.)	446 556	446 556		
6.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz				
6.2.2.	Többcélú kistérségi társulástól, jogi személyiségű társulástól átvett pénze.				
6.2.3.	EU támogatás	423 308	423 308		
6.2.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	23 248	23 248		
7.	V. Felhalmozási célú bevételek (7.1+...+7.3)	14 820	14 820		
7.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)	14 820	14 820		
7.2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása				
7.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel				
8.	VI. Átvett pénzeszközök (8.1+8.2.)	1 500	1 500		
8.1.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	1 500			
8.2.	Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről		1 500		
9.	VII. Kölcsön visszatérülése				
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9)	2 236 688	2 025 992	73 805	136 891
11.	VIII. Pénzmaradvány, vállalkozási tevékenység maradványa	48 270	48 270		
11.1.	Előző évek működési célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	39 909	39 909		
11.2.	Előző évek felhalmozási célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	8 361	8 361		
12.	IX. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei				
12.1.	Működési célú pénzügyi műveletek bevételei (12.1.1.+...+12.1.5.)				
12.1.2.	Hitelek felvétele				
12.1.3.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése				
12.1.4.	Betét visszavonásából származó bevétel				
12.1.5.	Egyéb működési, finanszírozási célú bevétel				
12.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei (12.2.1.+...+12.2.5.)				
12.2.1.	Rövid lejáratú hitelek felvétele				
12.2.2.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele				
12.2.3.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése				
12.2.4.	Betét visszavonásából származó bevétel				
12.2.5.	Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel				
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11+12)	2 284 958	2 074 262	73 805	136 891

1. sz. táblázat

ezer Forint

Sorszám	Kiadási jogcímek	2013. évi előirányzat	Kötelező feladatok 2013. évi előirányzat	Önk. váll. feladatok 2013. évi előir.	Államig. feladatok 2013. évi előir.
1	2	3			
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 693 669	1 493 473	63 305	136 891
1.1.	Személyi juttatások	472 173	385 167	10 479	76 527
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	89 403	66 275	1 887	21 241
1.3.	Dologi kiadások	484 072	423 110	21 839	39 123
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	648 021	618 921	29 100	
1.6.	- az 1.5-ből: - Lakosságnak juttatott támogatások				
1.7.	- Szociális, rászorultság jellegű ellátások	184 361	184 361		
1.8.	- Működési célú pénzmaradvány átadás				
1.9.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	36 400	7 300	29 100	
1.10.	- Működési célú támogatásértékű kiadás		427 900		
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés				
1.12.	- Pénzforgalom nélküli kiadások				
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.5)	493 294	482 794	10 500	
2.1.	Intézményi beruházási kiadások	43 960	43 960		
2.2.	Felújítások				
2.3.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	435 064	435 064		
2.4.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai				
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	14 270	3 770	10 500	
2.6.	- Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás				
2.7.	- Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	14 270	3 770	10 500	
2.8.	- Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás				
2.9.	- Pénzügyi befektetések kiadásai				
3.	III. Kölcsön (munkavállalónak adott kölcsön)				
4.	IV. Tartalékok (4.1.+4.2.)				
4.1.	Általános tartalék				
4.2.	Céltartalék				
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4)	2 186 963	1 976 267	73 805	136 891
6.	VI. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (6.1+6.2.)	97 995	97 995		
6.1.	Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai (6.1.1.+...+6.1.5.)	72 699	72 699		
6.1.1.	Likviditási hitelek törlesztése				
6.1.2.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	60 000	60 000		
6.1.3.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	12 699	12 699		
6.1.4.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön				
6.1.5.	Betét elhelyezése				
6.1.6.	Egyéb				
6.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (6.2.1.+...+6.2.8.)	25 296	25 296		
6.2.1.	Hitelek törlesztése				
6.2.2.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
6.2.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	25 296	25 296		
6.2.5.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön				
6.2.7.	Betét elhelyezése				
6.2.8.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai				
7.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)	2 284 958	2 074 262	73 805	136 891

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

ezer Forint

Sorszám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2013. évi előirányzat	Megnevezés	2013. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzati sajátos bevétel	97 000	Személyi juttatások	472 173
2.	Intézményi működési bevételek	209 216	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	89 403
3.	Támogatások, kiegészítések (működési célú)	869 373	Dologi kiadások	484 072
4.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	572 346	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.	- 5.-ből: EU támogatás	15 120	Egyéb működési célú kiadások	648 021
6.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		Tartalékok	
7.	Kölcsön visszatérülés (működési célú)		Kölcsön nyújtása	
8.	Egyéb bevételek			
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	1 747 935	Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)	1 693 669
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)	39 909	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	39 909	Likviditási hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	60 000
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	12 699
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése	
21.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+...+21)	39 909	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)	72 699

23.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22)	1 787 844	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)	1 766 368
24.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (23+24)	1 787 844	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	1 766 368
26.	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	54 266
27.	Tárgyévi hiány:		Tárgyévi többlet:	

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

ezer Forint

Sorszám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2013. évi előirányzat	Megnevezés	2013. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	14 820	Beruházások	479 024
2.	Önkormányzatot megillető vagyoni ért. jog értékesítése, hasznosítása		Felújítások	
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel		Egyéb felhalmozási kiadások	14 270
4.	Címzett és céltámogatások		3.-ból: - Felhalmozási célú pe. átadás államháztartáson belül	
5.	Vis maior támogatás		- Felhalmozási célú pe.átadás államháztartáson kívül	14 270
6.	Támogatások, kiegészítések (felhalmozási)	25 877	- Pénzügyi befektetések kiadásai	
7.	Egyéb központi támogatások		- Lakástámogatás	
8.	Átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	446 556	- Lakásépítés	
9.	- ebből: EU támogatás	423 308	- EU-s forrásból megvalósuló programok, projektek	
10.	Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	1 500	- Eu-s forrásból megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	
11.	Kölcsön visszatérülés		Tartalékok	
12.			Kölcsön nyújtása	
13.	Költségvetési bevételek összesen:	488 753	Költségvetési kiadások összesen:	493 294
14.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+ ... +18)	8 361	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	8 361	Hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	25 296
18.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
19.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+ ... +24)		Betét elhelyezése	
21.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing tőkerész törlesztés kiadása	
22.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
24.	Értékpapírok kibocsátása			
25.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			

26.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (14+20)	8 361	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+25)	25 296
27.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+26)	497 114	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+26)	518 590
28.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
29.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (27+28)	497 114	KIADÁSOK ÖSSZESEN (27+28)	518 590
30.	Költségvetési hiány:	4 541	Költségvetési többlet:	-
31.	Tárgyévi hiány:		Tárgyévi többlet:	

KIMUTATÁS**Putnok Város Önkormányzatának****2013. évi adósságot keletkeztető ügyletek és egyéb kötelezettségeinek bemutatása**

ezer Forint

A	B	C	D	E	F	G
Sorszám	MEGNEVEZÉS	2013. évi előirányzat	2014. évi előirányzat	2015. évi előirányzat	2015. után	Kötelezettségek lejáratának dátuma
I.	Működési hitel	60 000				2013.06.30
II.	Fejlesztési hitel és egyéb kötelezettség	4 132	1 729	1 332	1 940	
1.	Piac	2 800	397			2014.03.05
2.	Futsal	1 332	1 332	1 332	1 940	2017.06.05
III.	Kötvény	33 863	15 076	15 076	105 538	2022.09.30
IV.	Kölcsönnyújtás					
	Összesen Pénzforgalmi kiadás:					
V.	Egyéb kötelezettségek pénzforg. nélk.					
	ÖSSZESEN :	97 995	16 805	16 408	107 478	

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

ezer Forint

Felújítás megnevezése	2013. évi előirányzat	2013. év utáni szükséglet (6=2-4-5)
1	5	6
Önkormányzat	475 789	
Belvárosi funkcióbővítő	1 860	
Putnok szennyvíztelep fejlesztése	267 128	
Gondozási Központ fejlesztése	91 108	
Felszíni vízfolyás	74 968	
Családsegítő nyílászáró csere	7 436	
Polg. Hiv. díszterem világítás, informatikai rendszer	2 291	
Mohos sétány kandelláberek	266	
Serényi Ált. Isk. villámvédelem	2 802	
Serényi tér villanyszekrények	490	
Díszvilágítás	2 000	
Közművelődési érdekeltség növelő pályázat önerő biztosítása	3 538	
Panelprogram támogatása	10 000	
Szennyvíz alapítvány támogatása	500	
Start megújuló energia	6 132	
Múzeumi pályázat önerő	1 500	
Lakossági közműfejlesztési hozzájárulás	3 770	
Önállóan működő költségvetési szervek		
Városi Kommunális Gondnokság		
Start munkaprogramok keretében megvalósuló gép, jármű beszerzések		
90 LE traktor beszerzése pótkocsival, tárcsával, ágyékével (1 db)	9 927	
30 LE kistraktor beszerzése síkvetőgéppel (1 db)	5 410	
Öntözőrendszer kiépítése (1 db)		
Kétmedencés lábon álló mosogató (1 db)	122	
Rotációs kapa (2 db)	226	
Áramfejlesztő (1 db)	660	
Főzőüst (1 db)		
Tisztavízszivattyú (1 db)	360	
Rázóasztal (1 db)	800	
Start munkaprogramok keretében megvalósuló felhalmozások		
Közút program		
Pokaj úti járda és vízelvezető árok burkolása		
Temető úti parkoló burkolása		
Petőfi úti járda parkolósáv kialakítása		
Puskás Ferenc úti parkolósáv kialakítása		
Belvíz program		
Rózsadomb úti vízelvezető árok mélyítése, részleges burkolása		
Puskás Ferenc úti vízelvezető árok mélyítése, részleges burkolása		
Egyéb értékkeremtő program		
Műfüves labdarúgó pálya labdafogó háló építése		
Humán Szolg. Közp. konyha melletti tartósítóhelyiségek kialakítása		
Összesen	17 505	
Mindösszesen	493 294	

KIMUTATÁS
Putnok Város Önkormányzata
2013. évi szociális és gyermekvédelmi kiadásairól

ezer Forint

A	B	C
Sorszám	MEGNEVEZÉS	Módosított előirányzat
	Pénzbeli és természetbeni ellátások	
1.	Rendszeres szoc. segély	20 029
	- 55. év fölötti segély	7 800
	- egészségkárosodott	12 229
	- 14. év alatti kiskorút nevelő	
2.	Foglalkoztatást helyett. támog.	124 288
3.	Időskorúak járadéka	160
4.	Ápolási díj	1 535
5.	Ápolási díj járuléka	
6.	Lakásfenntartási támogatás	20 600
7.	Gyermektartás megelőlegezése	359
8.	Óvodáztatási támogatás	1 280
9.	Természetben nyújtott gyermekvédelmi kedvezmény	14 610
10.	Temetési segély, köztemetés	300
11.	Felnőttek, időskorúak átmeneti segélye és időskorúak karácsonyi támogatása	1 100
12.	Gyermekek karácsonyi támogatása, mikulás rendezvény	
13.	Tankönyvtámogatás	
	ÖSSZESEN:	184 261

Bevételek önkormányzati és költségvetési szervenkénti bontásban

ezer Forint

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
S. sz.	Megnevezés	Bevételek összesen	Önk. sajátos műk. bev.	Int. műk. bev.	Közh. bev.	Támogatások	Támog. értékű bev.	Felhalm. célú bevét.	Átvett p.e.	Kölcsön	Kv-i bev. összesen	Pénzmaradv.	Finanszír. művel.	Int. finansz.
I.	Önkormányzat													
1.	Önk. elszámolása	790 104	97 000			895 250					992 250			-202 146
2.	Város és községgazd.	85 517		2 127			41 397	14 500	1 500		59 524	25 993		
3.	Sportcélok és fela.	0									0			
4.	Közművelődési fela.	0									0			
5.	Szociális kiad.	359					359				359			
6.	Eü. célra átadott p.e.	52 000					52 000				52 000			
7.	Egyéb oktatási feladatok	12 000					12 000				12 000			
8.	Település vízellátás	946		946							946			
9.	Szennyvíztiszt. tel. fejl.	248 139					248 139				248 139			
10.	Funkcióböv. t. rehab.	7 940					7 940				7 940			
11.	Belv. Műv. Kp.üzemelt.	0									0			
12.	Felszíni vízfoly.rend.	74 968					74 968				74 968			
13.	Gond.Kp. fejlesztése	95 108					95 108				95 108			
14.	Nemzetiségi támog.	0									0			
15.	START munkaprogram	8 909					8 909				8 909			
	Összesen:	1 375 990	97 000	3 073	0	895 250	540 820	14 500	1 500	0	1 552 143	25 993	0	-202 146
II.	Önkormányz. Hivat.													
16.	Igazgatás, jogalk.	16 732		41							41	11 691		5 000
	Összesen:	16 732		41							41	11 691		5 000
III.	Közös Önk. Hiv.													
17.	Igazgatás	120 159		4 113							4 113			116 046
	Összesen:	120 159	0	4 113	0	0	0	0	0	0	4 113	0	0	116 046
IV.	Közüktatási társulás finansz.	0									0			
V.	Szoc. és gyj. társulás finansz.	0									0			
VI.	Költségvet. szervek													
	Városi Komm. Gondn.													
20.	Városgondnokság	213 568		110 389			11 173	320			121 882	10 586		81 100
21.	TÁVHÖ	137 300		91 600			45 700				137 300			
22.	Közfoglalkoztatás	421 209					421 209				421 209			
23.	Összesen:	772 077	0	201 989	0	0	478 082	320	0	0	680 391	10 586	0	81 100
	Költségvetési szervek összesen:	2 284 958	97 000	209 216	0	895 250	1 018 902	14 820	1 500	0	2 236 688	48 270	0	0

Kiadás önkormányzati és költségvetési szervenkénti bontásban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
S. sz.	Megnevezés	Műk.kv-i kiad. össz.	Személyi juttatás	Munkaad. terhelő járul.	Dologi kiad.	Egyéb műk. kiad.	Felhalm. kv. i kiad össz.	Int. beruh. kiad.	Felúj.	Egyéb felhalm. célú kiad. p.e. átad.	Tartalék	Kv-i kiad. össz.	Finansz.m. üvel.	Kiad. össz.	Létsz. fő
I.	Önkormányzat														
1.	önk. jogalkotás	26 196	20 285	5 911			0					26 196		26 196	1,00
2.	Város és községgazd.	59 394	8 504	2 297	46 993	1 600	34593	20 323		14 270		93 987	97 995	191 982	2,00
3.	Sportcélok és fela.	14 000				14 000	0					14 000		14 000	
4.	Közművelődési fela.	8 500				8 500	0					8 500		8 500	
5.	Szociális kiad.	184 261				184 261	0					184 261		184 261	
6.	Eü.célra átadott p.e.	6 400				6 400	0					6 400		6 400	
7.	Egyéb oktatási feladatok	52 256			52 256	0	0					52 256		52 256	
8.	Település vízellátás	5 000				5 000	0					5 000		5 000	
9.	Szennyvíztiszt.tel.fejl	0					267128	267 128				267 128		267 128	
10.	Funkcióbőv.t.rehab.	6 855			6 855		1860	1 860				8 715		8 715	
11.	Belv.Műv.Kp.üzemelt.	4 307	1 404	382	2 521		0					4 307		4 307	1,00
12.	Felszíni vízfoly.rend.	0					74968	74 968				74 968		74 968	
13.	Gond.Kp.fejlesztése	4 000	1 150	280	2 570		91108	91 108				95 108		95 108	
14.	Nemzetiségi támog.	360				360	0					360		360	
15.	START munkaprogram	2 777	2 222	300	255		6132	6 132				8 909		8 909	2,00
	Összesen:	374 306	33 565	9 170	111 450	220 121	475789	461 519	0	14 270	0	850 095	97 995	948 090	6,00
II.	Önkormányz. Hivat.														
16.	Igazgatás	16 732	9 712	2 673	4 347							16 732		16 732	4,00
17.	szociális kiadás														
	Összesen:	16 732	9 712	2 673	4 347							16 732		16 732	4,00
III.	Közös Önk.Hivatal														
	Igazgatás	120 159	66 815	18 568	34 776							120 159		120 159	27,55
	Összesen:	120 159	66 815	18 568	34 776	0	0	0	0	0	0	120 159	0	120 159	27,55
IV.	- Közoktatási társulás	130 147				130 147						130 147		130 147	
V.	- Szoc. és gyj. Társulásnak	297 753				297 753						297 753		297 753	
VI.	Városi Komm.Gond.														
20.	Városgondnokság	213 568	63 201	17 105	133 262							213 568		213 568	40,00
21.	TÁVHŐ	137 300	11 412	3 079	122 809							137 300		137 300	6,00
22.	Közfoglalkoztatás	403 704	287 468	38 808	77 428		17505	17 505				421 209		421 209	317,00
	Összesen:	754 572	362 081	58 992	333 499	0	17505	17 505	0	0	0	772 077	0	772 077	363,00
	Költségvetési szervek össz.	1 693 669	472 173	89 403	484 072	648 021	493294	479 024	0	14 270	0	2 186 963	97 995	2 284 958	400,55

Kiadás önkormányzati és költségvetési szervenkénti bontásban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
S. sz.	Megnevezés	Műk.kv-i kiad. össz.	Személyi juttatás	Munkaad. terhelő járul.	Dologi kiad.	Egyéb műk. kiad.	Felhalm. kv-i kiad össz.	Int. beruh. kiad.	Felújítás	Egyéb felhalm. célú kiad. p.e. átad.	Tartalék	Kv-i kiad. össz.	Finansz.m. üvel.	Kiad. össz.	Létsz. fő
I.	Önkormányzat összes	374 306	33 565	9 170	111 450	220 121	475 789	461 519	0	14 270	0	850 095	97 995	948 090	6,00
	kötelező feladatok	345 206	33 565	9 170	111 450	191 021	465 289	461 519		3770		810 495	97 995	908 490	6,00
	önként vállalt feladatok	29 100				29 100	10 500			10 500		39 600		39 600	
	államigazgatási feladatok	0					0					0		0	
II.	Önkormányz. Hivat. összes	16 732	9 712	2 673	4 347	0	0	0	0	0	0	16 732		16 732	4,00
	kötelező feladatok	0					0					0		0	
	önként vállalt feladatok	0					0					0		0	
	államigazgatási feladatok	16 732	9 712	2 673	4 347		0					16 732		16 732	4,00
III.	Közös Önk. Hivatal	120 159	66 815	18 568	34 776	0	0	0	0	0	0	120 159	0	120 159	27,55
	kötelező feladatok	0					0					0		0	
	önként vállalt feladatok	0					0					0		0	
	államigazgatási feladatok	120 159	66 815	18 568	34 776		0					120 159		120 159	27,55
IV.	- Közoktatási társulás	427 900	0	0	0	427 900	0	0	0	0	0	427 900	0	427 900	
	kötelező feladatok	130 147				130 147						130 147		130 147	
	önként vállalt feladatok														
V.	- Szoc. és gyj. társulás	297 753	0	0	0	297 753	0					297 753		297 753	
	kötelező feladatok	297 753				297 753						297 753		297 753	
	önként vállalt feladatok														
	Költségvet.szervek														
VI.	Városi Komm.Gond.	754 572	362 081	58 992	333 499	0	17 505	17 505	0	0	0	772 077	0	772 077	363,00
	kötelező feladatok	720 367	351 602	57 105	311 660		17 505	17 505				737 872		737 872	359,00
	önként vállalt feladatok	34 205	10 479	1 887	21 839		0					34 205		34 205	4,00
	MINDÖSSZESEN:	1 693 669	472 173	89 403	484 072	648 021	493 294	479 024	0	14 270	0	2 186 963	97 995	2 284 958	400,55
	Kötelező feladatok	1 493 473	385 167	66 275	423 110	618 921	482 794	479 024	0	3 770	0	1 976 267	97 995	2 074 262	365,00
	Önként vállalt feladatok	63 305	10 479	1 887	21 839	29 100	10 500	0	0	10 500	0	73 805	0	73 805	4,00
	Államigazgatási feladatok	136 891	76 527	21 241	39 123	0	0	0	0	0	0	136 891	0	136 891	31,55

**ZENTÓ AUDIT
KÖNYVVIZSGÁLÓ, SZOLGÁTATÓ KFT**

3525 Miskolc, Estike u. 2.
Kamarai nyilv. sz.: 001658

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

**PUTNOK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS I-III. NEGYEDÉVI
VÉGREHAJTÁSÁRÓL KÉSZÜLT BESZÁMOLÓRÓL**

2013. november

Tisztelt Képviselő-testület !

Elvégeztem az Önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó 2013. évi költségvetés I.-III. negyedévi végrehajtásáról készült Beszámoló vizsgálatát.

A könyvvizsgálat feladata a vonatkozó jogszabályi előírások alapján, hogy megállapítsa:

- a Beszámoló valós adatokat tartalmaz-e,
- megfelel-e a vonatkozó jogszabályok követelményeinek, valamint
- értékelje az önkormányzat pénzügyi helyzetét,

Az ellenőrzést a vonatkozó jogszabályok előírásainak figyelembe vételével végeztem el.

1./ AZ ELŐTERJESZTÉS ADATAINAK VALÓDISÁGA

Az adatok valódiságáról a 2013. I.-III. negyedévi gazdálkodást alátámasztó - a könyveléshez használt TATIGAZD programmal előállított - pénzforgalmi jelentés (80-as űrlap) adataival való egyeztetéssel győződtem meg.

Megállapítottam, hogy:

- A költségvetés módosított előirányzatait a Képviselő-testület által korábban elfogadott költségvetési rendeletek adatai alapozzák meg. **Eltérést** a módosított előirányzat beszámolóban szereplő és a számvitelben rögzített előirányzatai között **nem állapítottam meg.**
- Az I.-III. negyedévi Beszámoló a módosított kiadási és bevételi előirányzatot városi szinten, a szeptember 30-i állapotnak megfelelően mutatja.
- A Beszámoló a költségvetési előirányzatok I.-III. negyedévi teljesítését a 2013. szeptember 30-i pénzforgalmi, pénzforgalom nélküli bevételek és kiadások tényleges adatai alapján mutatja be.

Az Önkormányzat 2013. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai, valamint azok I-III. negyedévi teljesítése az alábbiak szerint alakult:

(zárójelben 2012. I-III negyedév azonos adata)

- Eredeti előirányzat:	2.244.549 E Ft	(2.687.355 E Ft)
- Módosított előirányzat:	2.340.945 E Ft	(2.711.795 E Ft)
- Bevételi előirányzatok teljesítése:	1.619.140 E Ft	(1.680.627 E Ft)
- Kiadási előirányzat-teljesítés:	1.482.085 E Ft	(1.590.178 E Ft)

Fenti adatok a tájékoztató mellékleteiben szereplő adatokkal megegyeznek. A bevételek teljesítése 69 %-os, míg a kiadásoké 59 %, az egyes tételek időarányostól való eltérést a beszámoló indokolja.

II. JOGSZABÁLYI KÖVETELMÉNYEK ÉRVÉNYESÜLÉSE

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény - (továbbiakban: Áht.) előírása szerint az önkormányzat I-III. negyedéves gazdálkodásáról készített Beszámolót a polgármester november 30-ig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

A Beszámoló szerkezetét az Áht. és az államháztartási szervezetek könyvvezetéséről és beszámoló készítési kötelezettségéről szóló 249/2000. Kormány rendelet külön nem rögzíti. A tájékoztató tartalmára vonatkozóan az Áht. előírja, hogy annak tartalmaznia kell a helyi önkormányzat költségvetési előirányzatainak időarányos teljesítését, a tartalék felhasználását, valamint a hiány (többlet) összegének alakulását.

Putnok Város Polgármestere a 2013. évi költségvetés I-III. negyedévi végrehajtásáról készített Tájékoztatót az államháztartási törvényben előírt határidőn belül terjeszti a Képviselőtestület elé.

Az önkormányzat adatait összevontan tartalmazó – a 2013. I-III. negyedéves gazdálkodásáról készített - tájékoztató az önkormányzat pénzügyi helyzetét valóban mutatja be. Az előterjesztést a Pénzügyi Bizottság előzetesen megtárgyalja, és arról véleményt alkot.

Fentiek alapján a beterjesztés a vonatkozó jogszabályi előírások érvényesülését biztosítja.

III. A PÉNZÜGYI HELYZET ÉRTÉKELÉSE

A Beszámoló szöveges értékelése, valamint az előterjesztett mellékletek bemutatják az önkormányzat és intézményei 2013. évi költségvetése háromnegyed-éves teljesítését és az év végig várható pénzügyi helyzet alakulását.

A költségvetés eredeti előirányzatában a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásaként került betervezésre 79.269 E Ft, mellyel a bevételek és kiadások egyensúlyát teremtették meg, azonban ennek igénybevétele 2013. szeptember 30-ig nem került sor.

Az Önkormányzat feszített gazdálkodás mellett biztosítani tudta likviditását, meg tudta tartani működő-képességét.

A likviditási egyensúly folyamatos biztosítása érdekében továbbra is szükséges az átgondolt gazdálkodás.

Az önkormányzat 2013. évre tervezett 504.040 E Ft fejlesztési célú bevételeiből 147.149 E Ft teljesült szeptember 30-ig. A felhalmozási kiadások teljesítése 32 %-os. A betervezett kiadások jelentős része áthúzódik a negyedik negyedévre.

A beterjesztett I-III. negyedéves beszámolót, valamint a költségvetés módosítását a Tisztelt Képviselő-testületnek elfogadásra javaslom.

Tisztelt Képviselőtestület!

Fentiek alapján az előterjesztéseket megvitatásra és elfogadásra alkalmasnak tartom.

Miskolc, 2013. november 27.


Battáné Pétervári Éva
ügyvezető
Zentó Audit Kft
Kamarai nyilv.sz: 001658


Battáné Pétervári Éva
költségvetési minősítésű
kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai eng. sz: 001686

**ZENTÓ AUDIT
KÖNYVVIZSGÁLÓ, SZOLGÁTATÓ KFT**

3525 Miskolc, Estike u. 2.
Kamarai nyilv. sz.: 001658

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

**PUTNOK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS I-III. NEGYEDÉVI
VÉGREHAJTÁSÁRÓL KÉSZÜLT BESZÁMOLÓRÓL**

2013. november

Tisztelt Képviselő-testület !

Elvégeztem az Önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó 2013. évi költségvetés I.-III. negyedévi végrehajtásáról készült Beszámoló vizsgálatát.

A könyvvizsgálat feladata a vonatkozó jogszabályi előírások alapján, hogy megállapítsa:

- a Beszámoló valós adatokat tartalmaz-e,
- megfelel-e a vonatkozó jogszabályok követelményeinek, valamint
- értékelje az önkormányzat pénzügyi helyzetét,

Az ellenőrzést a vonatkozó jogszabályok előírásainak figyelembe vételével végeztem el.

1./ AZ ELŐTERJESZTÉS ADATAINAK VALÓDISÁGA

Az adatok valódiságáról a 2013. I.-III. negyedévi gazdálkodást alátámasztó - a könyveléshez használt TATIGAZD programmal előállított - pénzforgalmi jelentés (80-as űrlap) adataival való egyeztetéssel győződtem meg.

Megállapítottam, hogy:

- A költségvetés módosított előirányzatait a Képviselő-testület által korábban elfogadott költségvetési rendeletek adatai alapozzák meg. **Eltérést** a módosított előirányzat beszámolóban szereplő és a számvitelben rögzített előirányzatai között **nem állapítottam meg.**
- Az I.-III. negyedévi Beszámoló a módosított kiadási és bevételi előirányzatot városi szinten, a szeptember 30-i állapotnak megfelelően mutatja.
- A Beszámoló a költségvetési előirányzatok I.-III. negyedévi teljesítését a 2013. szeptember 30-i pénzforgalmi, pénzforgalom nélküli bevételek és kiadások tényleges adatai alapján mutatja be.

Az Önkormányzat 2013. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai, valamint azok I-III. negyedévi teljesítése az alábbiak szerint alakult:

(zárójelben 2012. I-III negyedév azonos adata)

- Eredeti előirányzat:	2.244.549 E Ft	(2.687.355 E Ft)
- Módosított előirányzat:	2.340.945 E Ft	(2.711.795 E Ft)
- Bevételi előirányzatok teljesítése:	1.619.140 E Ft	(1.680.627 E Ft)
- Kiadási előirányzat-teljesítés:	1.482.085 E Ft	(1.590.178 E Ft)

Fenti adatok a tájékoztató mellékleteiben szereplő adatokkal megegyeznek. A bevételek teljesítése 69 %-os, míg a kiadásoké 59 %, az egyes tételek időarányostól való eltérést a beszámoló indokolja.

II. JOGSZABÁLYI KÖVETELMÉNYEK ÉRVÉNYESÜLÉSE

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény - (továbbiakban: Áht.) előírása szerint az önkormányzat I-III. negyedéves gazdálkodásáról készített Beszámolót a polgármester november 30-ig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

A Beszámoló szerkezetét az Áht. és az államháztartási szervezetek könyvvezetéséről és beszámoló készítési kötelezettségéről szóló 249/2000. Kormány rendelet külön nem rögzíti. A tájékoztató tartalmára vonatkozóan az Áht. előírja, hogy annak tartalmaznia kell a helyi önkormányzat költségvetési előirányzatainak időarányos teljesítését, a tartalék felhasználását, valamint a hiány (többlet) összegének alakulását.

Putnok Város Polgármestere a 2013. évi költségvetés I-III. negyedévi végrehajtásáról készített Tájékoztatót az államháztartási törvényben előírt határidőn belül terjeszti a Képviselőtestület elé.

Az önkormányzat adatait összevontan tartalmazó – a 2013. I-III. negyedéves gazdálkodásáról készített - tájékoztató az önkormányzat pénzügyi helyzetét valóban mutatja be. Az előterjesztést a Pénzügyi Bizottság előzetesen megtárgyalja, és arról véleményt alkot.

Fentiek alapján a beterjesztés a vonatkozó jogszabályi előírások érvényesülését biztosítja.

III. A PÉNZÜGYI HELYZET ÉRTÉKELÉSE

A Beszámoló szöveges értékelése, valamint az előterjesztett mellékletek bemutatják az önkormányzat és intézményei 2013. évi költségvetése háromnegyed-éves teljesítését és az év végig várható pénzügyi helyzet alakulását.

A költségvetés eredeti előirányzatában a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásaként került betervezésre 79.269 E Ft, mellyel a bevételek és kiadások egyensúlyát teremtették meg, azonban ennek igénybevétele 2013. szeptember 30-ig nem került sor.

Az Önkormányzat feszített gazdálkodás mellett biztosítani tudta likviditását, meg tudta tartani működő-képességét.

A likviditási egyensúly folyamatos biztosítása érdekében továbbra is szükséges az átgondolt gazdálkodás.

Az önkormányzat 2013. évre tervezett 504.040 E Ft fejlesztési célú bevételeiből 147.149 E Ft teljesült szeptember 30-ig. A felhalmozási kiadások teljesítése 32 %-os. A betervezett kiadások jelentős része áthúzódik a negyedik negyedévre.

A beterjesztett I-III. negyedéves beszámolót, valamint a költségvetés módosítását a Tisztelt Képviselő-testületnek elfogadásra javaslom.

Tisztelt Képviselőtestület!

Fentiek alapján az előterjesztéseket megvitatásra és elfogadásra alkalmasnak tartom.

Miskolc, 2013. november 27.


Battáné Pétervári Éva
ügyvezető
Zentó Audit Kft
Kamarai nyilv.sz: 001658


Battáné Pétervári Éva
költségvetési minősítésű
kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai eng. sz: 001686