

Előterjesztő: Menyhárt Károly polgármester
Készítette: Bertóthyne Csige Tünde jegyző,
Moldovánne Vastag Ibolya gazdasági irodavezető
Véleményezte: Pénzügyi Bizottság
Döntéshozatal: Nyílt szavazás, egyszerű többség

LÉTAVÉRTES VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERÉTŐL

ELŐTERJESZTÉS

Létavértes Városi Önkormányzat Képviselőtestületének
2016. szeptember 27-én megtartásra kerülő ülésére

LÉTAVÉRTES VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK 2016. I. FÉLÉVI TELJESÍTÉSÉRŐL

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 87. §-ában foglaltak alapján – a költségvetéssel kapcsolatosan kötelező érvénnyel csak évente egy alkalommal kell beszámolót elfogadnia a Képviselőtestületnek (zárszámadás). Ahhoz, hogy a Képviselőtestület felelősséggel, megalapozottan hozza meg döntéseit továbbra is szükséges az a kontroll, amelyet ezek a beszámolók biztosítottak, ezért, bár erre jogszabályi kötelezés nem áll fenn a féléves beszámolót a Képviselőtestület elé terjesztem.

A.) ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Önkormányzatuk 2016. évi költségvetésének összeállításánál a kitűzött cél a működőképesség fenntartásán túl a fejlesztések megvalósítása volt.

A feladatfinanszírozás keretében biztosított állami hozzájárulások mértéke nem változott, azonban a fejlesztések fedezetét részben biztosító hitel felvételére sem került sor (tekintettel arra, hogy a szennyvíz beruházás még nem kezdődött el.)

Képviselőtestületünk 2016 első félévében sem lépett meg olyan lépéseket, amely a meglévő intézményhálózatot, szolgáltatásokat leépítené.

Általánosságban az I. féléves gazdálkodásáról elmondható, hogy az kifizetetlen számlák felhalmozódása nélkül, zökkenőmentesen teljesült.

Összességében a gazdálkodással kapcsolatban elmondható, hogy a költségvetési bevétel 14,81 %-ra, míg a kiadások 11,96 %-ra teljesültek. A fejlesztési bevétel-kiadás figyelmen kívül hagyásával a bevétel 56,35 %-ra, míg a költségvetési kiadás 43,66 %-ra teljesült időarányosan.

Az első félév pénzügyi mérlegét 43.333 e/Ft költségvetési többlettel zártuk.

B.) AZ ÖNKORMÁNYZAT 2016. I FÉLÉVI GAZDÁLKODÁSA

BEVÉTELEK

Az eredeti előirányzat 3.866.150 e/Ft, a módosított előirányzat 3.880.046 e/Ft, a teljesítés 643.159 e/Ft, amely 16,58 %. Az alul teljesítés a már fent említett fejlesztési bevételek (pályázati pénzeszköz, hitel) elmaradásából adódik. A beszámolási időszakban nem került sor a szennyvíz, a geotermikus energia stb. pályázatok megvalósítására.

Helyi adók

A kommunális adó bevétel 57,74 %-on, míg az iparüzési 51,51 %-on teljesült. A kommunális adó tekintetében az önkormányzati rendelet előírásai miatt – mely szerint a jogosultság feltétele hogy az önkormányzattal szemben ne legyen tartozása - jelentős összegű befizetések mára nincsenek. A Magyar Államkincstár az önkormányzat megkeresésére azonban a közfoglalkoztatási bérekből folyamatosan vonja a hátralékokat. Iparüzési adó tekintetében jelentős mértékű visszafizetést nem kellett teljesítenünk. Az ingatlanra történő jelzálogjog bejegyzésekre kiemelt figyelmet fordítottunk az elmúlt időszakban, így összesen 2,5 millió forint erejéig került terhelés. Ebből három esetben 100 %-ig rendeződött a hátralék 400 e/Ft összegben.

A Létavértesi Hírekben az adóhátralékkal rendelkezők nevének közzététele, illetve az előzetes figyelemfelhívásnak köszönhetően közel 2 millió forint hátralék került önkéntes befizetésre.

Működési bevételek

Bérleti díj, térítési díjak, uszodabérlet, sírhely díjak összesen 52,28 %-ra valósult meg. Ebben még nem jelentkeznek a terményértékesítésből származó bevételek.

Átengedett közhatalmi bevételek

Gépjárműadó 40 %-a	7.216 e/Ft
Talajterhelési díj	139 e/Ft
Összesen:	7.355 e/Ft,
amely 52,09 %-os időarányos teljesítést jelent.	

Támogatások, kiegészítések

Az önkormányzat legjelentősebb bevételét változatlanul a központi támogatások jelentik, melyek 52,1 %-on teljesültek az I. félévben. Új jogcímek nem jelentek meg a feladatfinanszírozásban.

Átvett pénzeszközök:

Az OEP támogatás 49,89 %-on (13.016 e/Ft) áll rendelkezésre. Itt szerepel továbbá a Munkaügyi Központ támogatása (76,91 %) mezőőrök támogatása (95 %). Ennek igénylése és felhasználása minden esetben az adott támogatási célhoz kötött.

A közfoglalkoztatás területén jóval magasabb számú foglalkoztatásra került sor. A közfoglalkoztatás keretében szinte kivétel nélkül valamennyi program keretében lehetőség van eszköz, gépbeszerzésre. Ennek keretében került beszerzésre az MTZ traktor, 4.600 e/Ft+ÁFA értékben. Jelentős segítséget jelent a program keretében beszerezhető a település üzemeltetést szolgáló anyagok eszközök vásárlásának lehetősége (aszfalt, beton, zúzott kő stb.) A mezőőrök esetében ismételt a 4 fő foglalkoztatásának költségeit tudjuk megigényelni.

Mezőgazdasági támogatásként összesen 1.346 e/Ft-ot vettünk igénybe.

Az összes átvett pénzeszköz 91.146 e/Ft volt, amely 56,84 % .

Hitelműveletek (felvétel)

2016. június 30-án 0 e/Ft folyószámla és 0 e/Ft munkabér hitellel rendelkezünk és fejlesztési hitel felvételére sem került sor.

Előző évi költségvetési maradvány 2015. évi költségvetési maradvány összege 137.885 e/Ft volt. Eredeti költségvetési előirányzatként betervezésre került 128.811 e/Ft, majd 2016. június 30-ig a zárszámadás eredményeként módosítottuk 137.885 e/Ft-ra, míg 9.074 e/Ft a tartalékba került a Képviselőtestület döntése alapján.

KIADÁSOK

Az eredeti előirányzat 3.866.150 e/Ft, a módosított előirányzat 3.880.046 e/Ft, a teljesítés 480.837 e/Ft, amely 12,39 % .

Személyi kiadások

A személyi juttatások eredeti előirányzatát módosítottuk a bérkompenzáció miatt, így a módosított előirányzat felhasználása 46,94 %. Az önkormányzati intézmények időarányosan teljesítettek. A közfoglalkoztatás önrésze év elején nem volt tervezhető teljes biztonsággal, mivel nem voltak ismertek a tervezett programok, a támogatás intenzitása. Személyi kiadásként 97.614 e/Ft került betervezésre, mely a teljes előirányzat 81 %-a, mellyel szemben a bevétel 90 %-on áll, így az előirányzat módosítása szükséges, mely a szeptember havi előirányzat módosítás része. A közfoglalkoztatásra kifizetett (személyi+dologi) kiadások 71.183 e/Ft, amely az előirányzat 58,85 %-a.

Dologi kiadások

A dologi kiadások területén 38,71 % a teljesítés. A dologi kiadások tekintetében a teljes visszafogottság jellemző a továbbiakban is, csak a legszükségesebbek kerültek beszerzésre. Az időarányos teljesítés a nyári karbantartások miatt emelkedni fog. Közüzemi díjak időarányosan alul teljesültek (37,15 %). A nyílászárócsere, valamint napelemes rendszer kiépítése hatékonyabbá tette az energia felhasználást, azonban az elektromos energiaszolgáltató váltás kapcsán a téves számlázási címek miatt két hónap vonatkozásában nem történt kifizetés, így az időarányos felhasználást ez is csökkentette. (Az E2 Zrt. több hetes írásos egyeztetést követően sem jó számlázási címet alkalmazott, ezért azok kiegyenlítése sem történt meg).

Üzemeltetési anyagbeszerzés kiadásnemen (48,92 %) időarányos teljesülés mutatkozik, mely nem tartalmazza a nyári karbantartások költségét. Itt kerül kimutatásra az élelmiszer beszerzés, amely (61,64 %-os) teljesítést mutat, mivel az egy hónapos leállás a beszámolási időszakot követően jelentkezik, így ez torzítja a képet. A korábbiaktól eltérően a nyári időszakban is folyamatosan biztosítani kell a rászoruló gyermekek számára az étkeztetést. Ennek költségeit az állam 100 %-ban megtéríti. A konyha nyári takarítása és karbantartása idejére, 1 hónap vonatkozásában ez szolgáltatásként a Vértesi Református Egyháztól vásároltuk meg 7 millió forint értékben.

A karbantartások előirányzata az önkormányzatnál 33 %-os teljesítést mutat, amelyben a nyári karbantartásokra fordított beszerzések nem jelentkeztek még. Munkaruha és védőruha csak a mezőőrök esetében került beszerzésre 118 e/Ft összegben. A negyedik mezőőrnek a próbaidő leteltével kerül beszerzése a munkaruha.

Szociális juttatások

24,38 %-os a teljesítés. Az egyszeri gyermekvédelmi támogatás kifizetése még nem történt meg. Települési támogatásként: Lakhatási támogatás 4.715 e/Ft, Gyógyszertámogatás: 21

e/Ft, rendkívüli települési támogatás 479 e/Ft, Bursa Hungarica 105 e/Ft került kifizetésre. A gyógyszer-támogatás előirányzataként prognosztizált 2 millió forinttal szemben csupán 21 e/Ft a felhasználás.

Az előző évi kiadások alapján köztemetésre 2,5 millió forintot terveztünk be, melyből eddig összesen 446 e/Ft került felhasználásra.

Az szociális juttatások előirányzat felhasználását áttekintve tettünk javaslatot az iskolakezdési támogatásra, melyről a Képviselőtestület dönt.

Felhalmozási célú kiadások

A felhalmozási kiadások összesen 1,5 %-ban teljesültek.

A beruházások részletezését a 6. számú melléklet tartalmazza. Ebben a tekintetben nem biztosítható az időarányos teljesítés, hiszen a beruházások jó része a II. félévben teljesül, sikeres pályázatok esetén.

Hitelműveletek (törlesztés)

Költségvetésünk hiteltörlesztést nem tartalmaz.

C. INTÉZMÉNYEK GAZDÁLKODÁSA

A Közös Önkormányzati Hivatal bevétele 51,58 %-ra teljesült. Személyi kiadások 49,96 %-on teljesültek, a dologi kiadások 45,56 %-on állnak. Beszerzésre került a vagyonkataszteri program 316 e/Ft értékben, illetve a házasságkötő terem hangtechnikája, valamint vírusfertőzés miatt az iktató-rendszert bonyolító számítógép került beszerzésre.

Létavértes Városi Önkormányzat bevétele 16,30 %-on, kiadása 12,35 %-on teljesült. Nem ebben az időszakban jelentkezett a pályázati támogatások, a terményértékesítések, finanszírozási bevétel (hitelfelvétel), így az időarányos teljesítés arányszámát jelentősen rontják ezek a tételek. Személyi juttatások 46,98 %-on teljesültek Dologi kiadások 38,69 %-on állnak, mely időarányosan megtakarítást mutat.

A Gyermeksziget Óvoda bevétele 46,76 %-ban teljesült, kiadása 45,09 %. Személyi kiadások 45,64 %-ra, dologi kiadások 34 %-ra teljesültek. A nehéz körülmények között végzett munkáért járó pótlék kifizetése a II. félévben jelentősen megterheli az önkormányzat költségvetését. A személyi kiadásokat torzítja továbbá, hogy az intézménynél II. félévben jelentős kifizetések adódnak a nyugdíjazások és jubileumi jutalmak tekintetében.

Városi Könyvtár és Művelődési Ház bevétele 48,72 %-on, kiadásai 41,21 %-ban teljesültek, melyből a dologi kiadás 34,92 %, amely még nem tartalmazza a városnapi költségeket. Személyi kiadások 49,6 %-on teljesültek.

Család és Gyermejjóléti Szolgálat bevétele 51,75 %, kiadása 42,52 %-ban teljesült. Az intézmények sorában az egyetlen, amely nem rendelkezik saját bevétellel a működés jellegéből adódóan. Dologi kiadások 22,2 %, míg a személyi kiadások 43,15 %-os teljesítést mutatnak.

ÖSSZEGRZÉS

Összességben az önkormányzat 2016. I. félévi gazdálkodásáról elmondható, hogy időarányosan teljesített. Hitelfelvétel nélkül és likviditási gondok nélkül az intézményhálózat megtartásával sikerült teljesíteni az I. félévet. A takarékosagra továbbra is nagy hangsúlyt kell fektetni, s nem tekinthetünk el az rendkívüli önkormányzati pályázat (REKI) eredményességétől sem, valamint a pályázati lehetőségek kiaknázásától.

Határozati javaslat:

.../2016. (IX.27.) Öh. számú határozat

A Képviselőtestület

Létavértes Városi Önkormányzat és intézményei 2016. I. félévi költségvetésének teljesítéséről szóló, mellékletben szereplő beszámolóját elfogadja.

Felelős: --

Határidő: --

Létavértes, 2016. szeptember 5.

Menyhárt Károly
Polgármester