

LETENYE VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

8868 Letenye, Kossuth L. u. 10. Pf. 60. T/F.: 93/343-290, T.: 93/544-970

..... napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

***Letenye Város Képviselő-testületének
2013. november 14-i ülésére***

Tárgy: Beszámoló Letenye Város Önkormányzat 2013. évi költségvetésének háromnegyed éves teljesítéséről

Előterjesztő: Halmi Béla polgármester

Készítő: Pusztai Klára pénzügyi osztályvezető

Egyeztetve: -

Tárgyalja: Gazdasági Bizottság

Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte: -

Képviselő-testületi ülésre meghívást kap: -

Tartalmi-formai szempontból ellenőrizte: Gál Zsuzsanna aljegyző; Önkormányzati, Igazgatási és Szociális Osztályvezető

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Dr. Keresztesi Tímea jegyző

Döntéshozatal módja: Minősített többségű szavazást igényel: Igen / **Nem**
Határozat: egyszerű szótöbbség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. törvény 87.§ (1) bekezdése és az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet 6-7. §-a alapján Letenye Város Önkormányzat 2013. évi költségvetésének háromnegyed éves teljesítéséről az alábbiak szerint számolunk be.

A beszámolót a Magyar Államkincstár Zala Megyei Igazgatósága részére elkészített, és határidőre megküldött évközi beszámoló adataira alapozva készítettük el. A 2013. ¾ éves beszámoló szerkezetében megegyezik a költségvetési rendeletet megalapozó szerkezettel.

Bevételi előirányzatok teljesítése

Letenye Város Önkormányzat 2013. évre tervezett költségvetési bevételi főösszege 1.488.165 eFt, melyhez képest a ¾ évben teljesült összes költségvetési bevétel összege 546.674 eFt, azaz a tervezettnél 37 %-a.

Központi költségvetésből származó bevételek

(Izd. 18.számú melléklet)

Az állami hozzájárulások 2013. évben jelentősen megváltoztak. Az új finanszírozási rendszerben jelentősen csökkentek az állami hozzájárulások jogcímei és az ebből származó bevétel összege is.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása címen 77.015 eFt összeget biztosított a központi költségvetés 73 % -ban az előirányzathoz viszonyítva. Ezen összeg az önkormányzati hivatal támogatására, a település – üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatására-mint közutak, köztemető, közvilágítás, zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatására, valamint egyéb kötelező feladatok támogatására fordítható.

A köznevelési feladatok támogatására 60.013 eFt-ot kapott az önkormányzat. Óvodapedagógusok bértámogatására 37.868 eFt-ot, óvoda működtetésre 5.467 eFt-ot, gyermek étkeztetésre 16.677 eFt-ot.

A szociális feladatok támogatására 70.795 eFt-ot folyósítottak, mely összeg 45.108 eFt jövedelempótló támogatásból és 26.687 eFt szociális ellátásból áll.

Közművelődési támogatás címen 3.665 eFt-ot kapott az önkormányzat.

Szerkezetátalakítási tartalék 696 eFt. Bérkompenzáció a központosított működési célú előirányzatban számolható el 8.380 eFt-tal.

Közhatalmi bevételek

(Izd:3.számú melléklet)

Az új jogszabályi rendelkezésnek megfelelően a gépjárműadóbaól származó bevétel csak részben marad a településen. 3/4 éves bevétel 6.629 eFt, mely 55 %-os teljesítés. Iparüzési adó bevétel az időarányos értéket meghaladta, 129.446 eFt összegben, 108 %-ban. Egyéb szolgáltatási díjakkal együtt a közhatalmi bevételek 140.876 eFt összegben 101 %-ra teljesültek.

Intézményi működési bevétel

(Izd: 3.számú melléklet)

A tervezett előirányzatokhoz képest az intézményi működési bevételek 56.538 eFt- ra teljesültek. Saját működési bevétel 28.505 eFt-ra, áfa visszatérülés 27.876 eFt-ra teljesült. Kamat bevétel az első ¾ évben 157 eFt. Áru és készlet értékesítés 4.246 eFt, a nyújtott szolgáltatások ellenértéke 6.543 eFt. Bérleti díjbevételeink 7.151 eFt, ami teljes mértékben az önkormányzati vagyon bérbeadásából származik. Intézményi ellátási díjbevételeink 79 %-ban 10.565 eFt-ban realizálódott.

Felhalmozási és tőke jellegű bevétel

Felhalmozási bevételre 5.542 eFt-ot terveztünk. A 14.177 eFt bevétel teljesült, melyből 13.199 eFt önkormányzati vagyon bérbe adásból, 978 eFt bérlakás eladás törlesztő részletéből tevődik össze.

Támogatások, átvett pénzeszközök

(Isd:10.számú melléklet)

Kölcsönök visszatérüléséből 79 eFt, közműfejlesztési támogatásként 550 eFt bevétele volt az önkormányzatnak. Érdekeltség-növelő támogatásként 136 eFt-ot, óvodáztatási támogatásként 70 eFt-ot kaptunk. Nettósítási különbözetként 1.891 eFt jelenik meg az önkormányzat beszámolójában, ami a Művelődési Ház pályázati elszámolásából adódik, s amit ellenoldalként a kiadásban is szerepeltetni kell. Fejezeti kezelésű előirányzatból TÁMOP-os támogatásként 44.565 eFt-ot kapott az önkormányzat. A közmunka pályázatok bértámogatása a Munkaügyi Központtól megvalósuló foglalkoztatásra 48.883 eFt.

Társadalombiztosítási alaptól 5.607 eFt-ot kaptunk védőnői szolgálat és iskola egészségügy finanszírozásra.

Működési célú támogatási bevétel 56 %-ban 62.652 eFt-ra, felhalmozási támogatások 7 %-ban 44.565 eFt-ra teljesült.

Mindösszesen a támogatások 107.217 eFt-ra teljesült.

Intézmények

(Isd:5.számú melléklet)

Intézmények bevételeit részletezve az 5. számú melléklet tartalmazza. Mérlegszerűen a 7-9.számú mellékletben került kimutatásra.

Letenye Város Polgármesteri Hivatala 2013. február 28-val 20.338 eFt bevétellel zárt.

A Letenyei Közös Önkormányzati Hivatalban 2013. március 1-től szeptember 31-ig 40.884 eFt bevétel realizálódott.

A Letenyei Hóvirág Óvodában 45.534 eFt került kimutatásra, mely 41.734 eFt finanszírozási bevételt tartalmaz.

A Fáklya Művelődési Ház a 3/4 évben 46.888 eFt bevételre tett szert, mely összegből 25.796 eFt finanszírozás, 17.089 eFt támogatási összeg.

Önkormányzat közhatalmi bevételei a helyi adókat, gépjárműadót, késedelmi pótlékot, talajterhelési díjat tartalmazzák. Részletezve fentebb.

Költségvetési támogatása a normatív állami támogatás a 2013. évi költségvetési törvény alapján időarányos. Működési célú pénzeszköz átvétel jogcímen a beérkezett bevételek a tervezett előirányzat 22 %-át teszik ki. Felhalmozási célú bevételek alig változtak a félévi teljesítéshez képest. Alulteljesítését (7%) továbbra is egyrészt az okozza, hogy a beruházásaink egy része még nem kezdődött el, a pályázatos beruházások olyan szakaszban vannak, melyekre még támogatás nem hívható le. Sem támogatást megelőző hitel, sem fejlesztési hitel felvétel nem volt eddig. Jelenleg van folyamatban a hitel ügyintézés, valamint a beruházás előleg kiutalása.

Létszámgazdálkodás

Az engedélyezett városi szintű módosított létszámkeret a beszámoló készítés időpontjában 113 fő. Az önkormányzat alkalmazásában lévő közfoglalkoztatottak létszáma átlagosan 40 fő. A foglalkoztatás alakulását gazdálkodónkénti bontásban a 11. számú melléklet mutatja be.

Kiadási előirányzatok teljesítése

Önkormányzat 2013 évre tervezett költségvetési kiadása 1.488.165 eFt. A 3/4 évben 515.685 eFt összeggel az előterjesztés szerinti előirányzat 35 %-ban teljesült.

Bér, bérjellegű kifizetések

(lsd:6.számú melléklet)

A kiadási oldalon a kiemelt előirányzatokon belül a személyi jellegű juttatások teljesülése és a munkaadókat terhelő járulékok alakulása önkormányzati szinten időarányosan értékelhető. Az előirányzathoz képest a teljesítés 75 %. A kiadások a teljes intézményi hálózatban csak a feltétlenül szükséges mértékig kerültek felhasználásra.

Személyi jellegű kifizetés a Polgármesteri Hivatalban február 28-ig 13.743 eFt, a Közös Önkormányzati Hivatalban március 1-től 32.479 eFt, az óvodában 31.951 eFt, a Művelődési Házban 22.283 eFt lett kifizetve. Önkormányzat esetében 59.820 eFt-ot számoltunk el.

Járulékok

A törvényi előírásnak megfelelően átalakult járuléktörvénynek megfelelően a bérek után fizetett 27 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó összege 36.402 eFt.

Dologi kiadások

(lsd:4.számú melléklet)

A dologi kiadások a tervezetthez képest időarány alatt 70 %-ra teljesültek, amelyek az önkormányzat működtetésével kapcsolatban felmerült kiadásokból tevődnek össze.

Kiemelten: készlet beszerzésre 18.680 eFt-ot, szolgáltatási kiadásokra 59.450 eFt-ot, díjak, egyéb befizetésekre 3.012 eFt-ot fordítottunk, karbantartásokra 13.556 eFt-ot, egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások kiadásaira 21.210 eFt-ot számoltunk el. Általános forgalmi adó befizetés 74.362 eFt volt. Mindösszesen 169.990 eFt összeget fordítottunk dologi kiadásokra.

Társadalmi és szociálpolitikai juttatások

(lsd:12.számú melléklet)

A segélyek tekintetében a $\frac{3}{4}$ évi teljesítés a tervhez képest 63 %-ban teljesült. Rendszeres szociális segélyre, FHT-ra fizetett ki önkormányzatunk a legnagyobb mértékű juttatásokat. A teljesítés aránya a rendszeres szociális segélyek esetében 69 %-os, az FHT esetében pedig 80 %-os a tervhez képest. Rászorultságtól függő pénzbeni szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen 60 %-ban teljesült.

Mindösszesen az önkormányzat által kifizetett ellátások 66.331 eFt.

Támogatások, pénzeszköz átadás

(lsd:13.számú melléklet)

Támogatás értékű kiadásként 7.013 eFt-ot, pénzeszköz átadásként 9.932 eFt-ot számoltunk el. Többcélú társulásnak fizettünk 1.399 eFt-ot, helyi önkormányzatoknak 5.614 eFt-ot, mely tartalmazza a nettósítási különbözetet is a bevételi oldal ellensúlyozására a Művelődési Ház esetében.

2000 eFt-ot a strand üzemeltetéséhez adtunk, további 2000 eFt-tal az ÉKKÖV működését segítettük kölcsön támogatással. Letenyéért Közéleti Egyesület könyvkiadás támogatására 768 eFt-ot, mely összeggel a közeljövőben számolnak el, a kölcsönszerződés szerint 2013. december 31-ig kell visszafizetni. Egyesületek támogatására 5.164 eFt-ot számoltunk el.

Támogatás értékű kiadásra összesen 16.945 eFt-ot fordítottunk.

Beruházások

(lsd:15.melléklet)

Bíztunk abban, hogy a tervezett felújítási, beruházási kiadások nagy része a II. félévben realizálódni fog, Eddig a felhalmozási jellegű kiadások a tervezetthez (860.879 eFt) képest elmaradt, 63.293 eFt-ban teljesült.

Tartalék

Az önkormányzat költségvetésében tartalékot működési célú kiadásokra az eredeti előirányzatban terveztünk. Az ÉKKÖV működési támogatását részben a tartalék számla terhére számoltuk el.

Intézmények

(Izd:6.számú melléklet)

Intézmények kiadásait a 6.számú melléklet tartalmazza. Mérlegszerűen a 7-9. számú mellékletben került bemutatásra.

Letenye Város Polgármesteri Hivatalának február 28-ig 20.338 eFt kiadása volt.

A Letenyei Közös Önkormányzati Hivatal március 1-től a ¾ év végéig 40.726 eFt kiadást számolt el.

A Letenyei Hóvirág Óvoda kiadása a ¾ évben 45.526 eFt volt.

A Fáklya Művelődési Ház és Könyvtár kiadása 45.392 eFt, mely összeg a 5.614 eFt működési támogatást is tartalmaz a nettósítási különbözet elszámolása miatt.

Egyébként az intézmények csak személyi és dologi kiadásokat számoltak el.

Az önkormányzat kiadási előirányzatainak teljesítését a 4. számú melléklet tartalmazza részletesen.

Az önkormányzat alkalmazásában átlagosan 40 fő közfoglalkoztatott bére és járuléka került teljesítésre. A dologi kiadások teljesítése időarányos, a mellékletből kitűnik, hogy a dologi kiadások nagy része a START programban és a városüzemeltetéssel, közvilágítás és zöldterület kezeléssel kapcsolatos szakfeladatoknál merült fel.

Összefoglalva Letenye Város Önkormányzata 2013. évi költségvetésének ¾ éves teljesítését megállapítható, hogy a pénzforgalmi adatokat tekintve mind a kiadási, mind a bevételi oldalon az időarányosan számítva hasonlóan, mint félévkor a tervezetthez képest alul maradt. Hitelállományunk a beszámolási időszakban nem volt.

Folyamatosan törekszünk arra, hogy az önkormányzatot és az intézményeit megillető bevételeket minden esetben törvényes úton beszedjük.

Szeptember 29-én benyújtottuk az ÖNHIKI pályázatot. A pályázatokat legkésőbb december 20-ig elbírálják. Nagy segítség lenne helyzetünk stabilizálására. Egyre nagyobb mértékben emelkednek a költségek. Az állami finanszírozás folyamatosan csökken. Több saját forrást kellene előteremtteni a kötelezően ellátandó önkormányzati feladatok ellátásához. Sajnos sem az önkormányzatunk sem intézményeink nem rendelkeznek olyan lehetőségekkel, amelyekkel jelentős bevételekre tehetnénk szert.

HATÁROZATI JAVASLAT

Letenye Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2013. évi költségvetés háromnegyed éves gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Halmi Béla polgármester

Halmi Béla
polgármester