

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.szeptember 26-i ülésére***

Tárgy: Beszámoló Letenye Város Önkormányzat 2013. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Előterjesztő: Halmi Béla polgármester

Készítő: Pusztai Klára pénzügyi ügyintéző

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 I. féléves 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. I. féléves 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 az első félévben teljesült összes költségvetési bevétel összege 470.609 eFt, azaz a tervezettnél 32 %-a.

Központi költségvetésből származó bevételek

(Izd. 18.számú melléklet)

Az állami hozzájárulások 2013. évben jelentősen megváltoztak. A korábbi években a bevételeket alapvetően a költségvetési kapcsolatokból származó összegek határozták meg. Az új finanszírozási rendszerben jelentősen csökkentek az állami hozzájárulások jogcímei és az ebből származó bevétel összege is.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása címen 52.800 eFt összeget biztosított a központi költségvetés 49,1 % -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 36.651 eFt-ot kapott az önkormányzat. Óvodapedagógusok bértámogatására 21.888 eFt-ot, óvoda működtetésre 3.645 eFt-ot, gyermek étkeztetésre 11.118 eFt-ot.

A szociális feladatok támogatására 46.296 eFt-ot folyósítottak, mely összeg 31.171 eFt jövedelempótló támogatásból és 15.125 eFt szociális ellátásból áll.

Közművelődési támogatás címen 2.444 eFt-ot kapott az önkormányzat.

Új bevételi címként jelent meg a szerkezetátalakítási tartalék 696 eFt erejéig. Bérkompenzáció a központosított működési célú előirányzatban számolható el 5.587 eFt-tal.

Közhatalmi bevételek

(Izd:3.számú melléklet)

Az új jogszabályi rendelkezésnek megfelelően a gépjárműadókból származó bevétel csak részben marad a településen. Féléves bevétel 5.474 eFt, mely 46 %-os teljesítés. Iparüzési adó bevétel az időarányos értéket meghaladta, 80.724 eFt összegben, 67 %-ban. Egyéb szolgáltatási díjakkal együtt a közhatalmi bevételek 90.173 eFt összegben 65 %-ra teljesültek.

Intézményi működési bevétel

(Izd: 3.számú melléklet)

A tervezett előirányzatokhoz képest az intézményi működési bevételek 50%- ra időarányosan teljesültek. Saját működési bevétel 29.408 eFt-ra, áfa visszatérülés 34.332 eFt-ra teljesült. Kamat bevétel az első félévben 92 eFt. Áru és készlet értékesítés 2.186 eFt, a nyújtott szolgáltatások ellenértéke 4.243 eFt. Bérleti díjbevételeink 15.321 eFt, ami teljes mértékben az önkormányzati vagyron bérbeadásából származik. Intézményi ellátási díjbevételeink 61 %-ban 7.165 eFt. Mindösszesen intézményi bevétel az első félév során 67.527 eFt-ban realizálódott.

Felhalmozási és tőke jellegű bevétel

Felhalmozási bevételre 5.542 eFt-ot terveztünk, mely 12 %-ra teljesült. A 667 eFt önkormányzati lakások értékesítésének részletfizetéséből származik.

Támogatások, átvett pénzeszközök

(lsd:10.számú melléklet)

Kölcsönök visszatérüléséből 40 eFt, közműfejlesztési támogatásként 150 eFt bevétele volt az önkormányzatnak. Érdekeltségnövelő támogatásként 136 eFt-ot, óvodáztatási támogatásként 70 eFt-ot kaptunk. A Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 20eFt-ot utalt farsangi hozzájárulásként. Nettósítási különbözetként 1891 eFt jelenik meg az önkormányzat beszámolójában, ami a Művelődési Ház pályázati elszámolásából adódik, s amit ellenoldalként a kiadásban is szerepeltetni kell. Fejezeti kezelésű előirányzathoz TÁMOP-os támogatásként 19.134 eFt-ot kapott az önkormányzat. A közmunka pályázatok bértámogatása a Munkaügyi Központtól megvalósuló foglalkoztatásra 33.019 eFt.

Társadalombiztosítási alaptól 3.738 eFt-ot kaptunk védőnői szolgálat és iskola egészségügy finanszírozására.

Mindösszesen működési célú támogatási bevétel 37 %-ban 41.026 eFt-ra, államháztartáson kívüli pénzátvétel 6 %-ban 150 eFt-ra, felhalmozási támogatások 3 %-ban 19,270 eFt-ra teljesült.

Intézmények

(lsd: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 27.595 eFt bevétel realizálódott.

A Letenyei Hóvirág Óvodában 34.784 eFt került kimutatásra, mely 31.546 eFt finanszírozási bevételt tartalmaz.

A Fáklya Művelődési Ház az első félévben 30.803 eFt bevételre tett szert, mely összegből 17.190 eFt finanszírozás, 10.983 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 25 %-át teszik ki. Felhalmozási célú bevételek alulteljesítését (2%) 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 sz első félévben.

Létszámgazdálkodás

Az engedélyezett városi szintű módosított létszámkeret a beszámoló készítés időpontjában 110 fő. Az önkormányzat alkalmazásában lévő közfoglalkoztatottak létszáma átlagosan 37 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. Az első félévben 355.188 eFt összeggel az előterjesztés szerinti előirányzat 24 %-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 49,3 %. 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 16.254 eFt, az óvodában 21.288 eFt, a Művelődési Házban 16.277 eFt lett kifizetve. Önkormányzat esetében 37.466 eFt-ot számoltunk el.

Járulékok

A törvényi előírásnak megfelelően átalakult járuléktörvénynek megfelelően a bérek után fizetett 27 %-os munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó összege 24.588 eFt.

Dologi kiadások

(Isd:4.számú melléklet)

A dologi kiadások a tervezetthez képest időarányosan 46 %-ra teljesültek, amelyek az önkormányzat működtetésével kapcsolatban felmerült kiadásokból tevődnek össze.

Kiemelten: készlet beszerzésre 12.618 eFt-ot, szolgáltatási kiadásokra 39.207 eFt-ot, díjak, egyéb befizetésekre 2.061 eFt-ot fordítottunk, karbantartásokra 9.236 eFt-ot, egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások kiadásaira 14.500 eFt-ot számoltunk el. Általános forgalmi adó befizetés 39.207 eFt volt. Mindösszesen 113.822 eFt összeget fordítottunk dologi kiadásokra.

Társadalmi és szociálpolitikai juttatások

(Isd:12.számú melléklet)

A segélyek tekintetében az I. félévi teljesítés a tervhez képest 49,3 %-ban teljesült. Rendszeres szociális segélyre, FHT-ra fizetett ki önkormányzatunk a legnagyobb mértékű juttatásokat. A teljesítés aránya a rendszeres szociális segélyek esetében 40 %-os, az FHT esetében pedig 57,1 %-os a tervhez képest. Rászorultságtól függő pénzügyi szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen 42,7 %-ban teljesült.

Mindösszesen az önkormányzat által kifizetett ellátások 47.884 eFt.

Támogatások, pénzeszköz átadás

(Isd:13.számú melléklet)

Támogatás értékű kiadásként 3.423 eFt-ot, pénzeszköz átadásként 5.173 eFt-ot számoltunk el. Többcélú társulásnak fizettünk 1.399 eFt-ot, helyi önkormányzatoknak 2.024 eFt-ot, mely tartalmazza a nettósítási különbözetet is a bevételi oldal ellensúlyozására.

2000 eFt-ot számoltunk el a camping üzemeltetésére, Letenyéért Közéleti egyesület könyvkiadás támogatására 768 eFt-ot, egyesületek támogatására 2404 eFt-ot számoltunk el.

Támogatás értékű kiadásra 8.595 eFt-ot fordítottunk.

Beruházások

(Isd:15.melléklet)

A tervezett felújítási, beruházási kiadások nagy része a II. félévben fog realizálódni, emiatt a felhalmozási jellegű kiadások a tervezetthez képest elmaradtak, 54.331 eFt-ban teljesült.

Tartalék

Az önkormányzat költségvetésében tartalékot működési célú kiadásokra az eredeti előirányzatban terveztünk. Felhasználása az első félévben nem volt.

Intézmények

(Isd: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 az első félévben 26.616 eFt kiadást számolt el.

A Letenyei Hóvirág Óvoda kiadása az első félévben 34.719 eFt volt.

A Fáklya Művelődési Ház és Könyvtár kiadása 28.256 eFt, mely összeg a 2.024 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 37 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 I. félévi teljesítését megállapítható, hogy a pénzforgalmi adatokat tekintve mind a kiadási, mind a bevételi oldalon az időarányhoz viszonyítva 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.

A II. félévben szeretnénk benyújtani az ÖNHIKI pályázatot. Bízunk pályázatunk sikerében, mely nagy segítséget nyújtana likviditási helyzetünk stabilizálására, növelésére.

Folyamatosan csökkennek a normatív támogatások a bekerülési költségek pedig egyre nagyobb mértékben emelkednek. Több saját forrást kellene előteremteni 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 I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadja.

Halmi Béla
polgármester