



**Füzesgyarmat Város Önkormányzat
Polgármesteri Hivatal**

5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. sz.
☎ (66) 491-058., 491-401. Fax: 491-361
E-mail: fgyphiv@globonet.hu.

Beszámoló

**Füzesgyarmat Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának
2013. I-III. negyedévi gazdálkodásáról,**

a Képviselő-testület 2013. november 28-án tartandó ülésére.

Előterjesztést készítette: Sándor Gyuláné pü. osztályvezető

Tisztelt Képviselő-testület !

A háromnegyed éves tájékoztató tartalmi és formai elemeit központilag nem szabályozzák, helyi rendeletünkben sem fogalmazódott meg az előterjesztésre vonatkozó elvárás. Célunk az, hogy a testület tagjai elegendő információval rendelkezzenek a 2013. évre tervezett bevételek és kiadások alakulásáról.

A hivatal 2012. évi munkájáról az elmúlt képviselő-testületi ülésen számoltunk be, melynek kapcsán több szó esett a 2013. évi tevékenységről is. E tájékoztató csak a gazdálkodásról szól.

Jogalkotás szakfeladatra könyveljük az önkormányzati feladatok ellátásával kapcsolatos azon költségeket, amelyeket úgy ítélünk meg, hogy az önkormányzat költségvetési szervet illetné, de jogszabály szerint a Polgármesteri Hivatalhoz kell könyvelnünk. A képviselő-testületi tagok, a bizottsági tagok tiszteletdíja, a polgármester, a személyi titkára, a testületi ügyintéző munkabére, és a személyükhöz kapcsolódó juttatásokat értjük ezalatt.

E szakfeladaton jelenítjük meg továbbá a bizottsági és testületi ülések anyagainak sokszorosításához kapcsolódó költségeket, és egyéb kommunikációs szolgáltatási díjakat.

A tervezett előirányzat 30,8 millió forint, melynek 69 %-át használtuk fel szeptember 30.-ig.

Bevétele e szakfeladatnak nincs.

Igazgatási tevékenység szakfeladat 2013. évben, és a korábbi években is, alábontásra került a hivatalon belüli feladat ellátási helyekre.

- okmányiroda: a dolgozók 2012. decemberi cafetéria terhelése marad meg költségként, 28 ezer forint, amelyhez az előirányzatot már félévkor

hozzárendeltük. A Kormányhivatalhoz átkerült dolgozók decemberi munkabérterhét már az átvevő viseli.

- Gyámügyi iroda: terhelése annyiban tér el az okmányirodától, hogy egy gyámügyi dolgozó 2013. évben is hivatali dolgozó maradt, ezért az ő decemberi bére és közterhei is itt jelennek meg. E szakfeladat kiadása 389 ezer forint.
- Általános igazgatás: 9 fő köztisztviselő személyhez kapcsolódó juttatásai, az annak kapcsán fizetendő közterhek, valamint a jegyző, aljegyző, munkaügy, személyzeti és hagyatéki ügyek, valamint a szociális csoport által végzett tevékenységek kalkulált dologi kiadásainak rögzítésére szolgál. A könyvelt költségek összesen 36,6 millió forint, az éves keret 75,6 %-a, tehát elmondható, hogy a kiadások a tervezettnél megfelelően alakulnak.
E szakfeladat bevétele az OTP által fizetett bérleti díj, illetve az önkormányzat költségvetési szervtől továbbított bérleti díj. A 4,7 millió forint tervezett összegből 3,2 millió forint folyt be, már nem várhatunk további bevételt.

Építésügy címen tartjuk nyilván a műszaki, beruházási csoportban dolgozó 4 fő köztisztviselő foglalkoztatásával és munkavégzésükkel kapcsolatos valamennyi költséget. A kiadások időarányosan teljesülnek 11,9 millió forint az éves tervezet, a beszámolási időszakig 9,5 millió forint teljesült. Bevétele nincs az általuk ellátott tevékenységnek.

Pénzügy szakfeladaton csak a foglalkoztatottak személyi juttatásait és a közterheket tervezzük, év végéig azt is fel kell osztani a többi alkalmazott szakfeladatra. A dologi kiadásokat pedig úgy bontjuk meg, hogy már e szakfeladatra nem tervezünk, és teljesítést sem könyvelünk. A 14,3 millió forint felhasználással 67,6 % -os az előirányzat kihasználtsága.

Adó kiszabása beszédese hivatali szakfeladatán csak az adóztatási feladatot ellátó dolgozókkal kapcsolatos költségeket jeleníthetjük meg, hiszen az adóból származó bevételek az önkormányzat költségvetési szervet illetik.

A tervezett keret felhasználása itt is időarányosan történt, 75,5 %-ot jelent az 5,6 millió forint felmerült költség.

2014. évi költségvetést már egységes hivatalként tervezzük meg, nem bontjuk alá tevékenységekre, ha a képviselő-testület jóváhagyja. A jelenlegi rendszerben is vannak átfedések, a dologi kiadásokat csak vélelmezett költséghányadokkal könyveljük, hiszen nincs arra kimutatás, hogy melyik csoport hány darab papírt, borítékot, irattartót, stb. használ, mennyit fénymásol, és mennyit telefonál.

Központi költségvetési befizetések abban az esetben történnek, ha több támogatást veszünk igénybe, mint amennyire az év végi mutatószámok alapján jogosultak vagyunk. A hivatal részéről 924 ezer forint volt, a 2012. évet zárszámadáskor kimutatott visszafizetési kötelezettség, amelyet határidőben az Államkincstár megfelelő számlájára visszautaltunk.

Támogatási célú finanszírozási műveletként kell nyilvántartani az önkormányzat költségvetési szervtől átvett finanszírozást, amely megegyezik a hivatal részére megtervezett saját bevételek, és a tervezett kiadások különbözetével, amely szeptember 30.-ig 161,9 millió forint volt.

Forráshiány, hitel felvétel az intézményeknél, amelybe a hivatal is bele tartozik, nem tervezhető, és nem is keletkezhet. A bevétellel nem fedezett kiadásait intézményfinanszírozásként kapja meg.

Közterület rendjének fenntartása szakfeladat mind az önkormányzatnál, mind a hivatalnál megtalálható. Míg az önkormányzatnál a mezőőr tevékenységével kapcsolatos bevételeket és kiadásokat tartalmazza, addig a hivatalnál a közterület felügyelő által ellátott feladatok pénzügyi mutatóit láthatjuk belőle.

A tervezett kiadások 2,2 millió forintot felhasználva 72,9 %-ig valósultak meg a háromnegyedév alatt. Bevétele a közterület használati díj, amelyből 167 ezer forint származott, valamint az elkóborolt, befogott ebek tartási költségére 4. 500.-forintot fizettek be a kutyatulajdonosok.

A segélyek 2012. évtől, mint azt már a tisztelt képviselők megtapasztalhatták szintén megjelennek mind a hivatali, mind az önkormányzati költségvetésben.

A hivatalnál az éves keret felhasználása a következőképpen alakult.

Szociális Csoport beszámolója a 2013. III. negyedéves költségvetésének időszakáról a Jegyzői hatáskörbe tartozó államigazgatási hatósági ügyekről:

Az aktív korúak rendszeres szociális segélye:

Ennek a segélytípusnak három formája van nálunk:

- aki a munkaképességét legalább 67 %-ban elvesztette, aki legalább 50 %-os mértékű egészségkárosodást szenvedett, vagy akinek az egészségi állapota a rehabilitációs hatóság komplex minősítése alapján nem haladja meg az 50 %-os mértéket. Átlagosan 8 fő részére folyósítottunk ilyen ellátást.
- aki a reá irányuló nyugdíjkorhatárt öt éven belül beölti. Átlagosan 14 fő részesült ilyen ellátásban.
- aktív korú munkanélküli, aki a 1993. évi III. törvény 33-37. §-ban foglalt együttműködési kötelezettségnek eleget tett. Átlagosan 180 fő részesült ilyen ellátásban.

A tervezett összeg 75 %-át használtuk fel erre a célra. A tervezett összeg időarányos része.

A **rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény** feljogosítja az abban részesülő gyermeket a gyermekétkeztetés kedvezményére, ingyenes tankönyvellátásra, művészeti oktatás tandíjkezdményére. A kedvezményre való jogosultság a megállapítást követő egy évre szól. 508 gyermek jogosult jelenleg erre a támogatásra.

Kiegészítő gyermekvédelmi támogatásban 2 gyermek részesül. Ez a támogatás 100 %-ban visszaigényelhető.

Normatív lakásfenntartási támogatást folyósítunk a szociálisan rászorult személyeknek, családoknak az általuk lakott lakás fenntartásával kapcsolatos rendszeres kiadásaik viseléséhez. Jelenleg 630 fő részére folyósítottunk ilyen támogatást. A tervezett összeg 65 %-át használtuk fel erre a célra.

Közyógyellátásra való jogosultság megállapítása

- méltányosság jogcímen: helyi rendeletünk alapján akinek a mindenkori öregségi nyugdíjminimum összegének 16 %-át eléri a havi gyógyszerköltsége, illetve az egy főre eső havi nettó jövedelme az öregségi nyugdíjminimum összegének egyedülálló esetében 250 %-át, családban élő esetében annak 180 %-át nem haladja meg. A tervezett összeg 53 %-át használtuk fel.

Jelenleg 283 fő részére van jogosultság megállapítva. Sajnos a méltányossági közgyógyellátásra való jogosultak köre csökkenő tendenciát mutat. Ennek oka, hogy a nyugdíjak összege az elmúlt időszakban emelkedett, viszont a nyugdíjminimum nem, ez által több nyugdíjas nem fér bele a jogosultak körében.

Szakfeladat nélküli pénzforgalomban a függő, átfutó bevételek és a függő, átfutó kiadások jelennek meg. Ide olyan tételek kerülnek, amelyeknek bevétel esetén a jogosultság, kiadás tekintetében a költségviselő a könyvelés időpontjában nem tisztázott. Szintén ide kerülnek az évek közötti áthúzódás miatti tételek, amelyek nem a tárgyévet érintik, de a pénzforgalom az adott évben történt meg. Külön analitikus nyilvántartást vezetünk annak érdekében, hogy a főkönyvi számon szereplő tételek beazonosíthatók legyenek. A 2014. évi számviteli változások kapcsán 2013. december 31.-ig e tételek kivezetésre kell, hogy kerüljenek, a továbbiakban nem lesznek alkalmazhatóak.

E tájékoztató fordulónapján 1,2 millió forint bevétel és 7 millió forint kiadás szerepel e szakfeladaton.

Az önkormányzati költségvetési szerv , és a Polgármesteri Hivatal három negyedéves gazdálkodásáról szóló tájékoztató alapján látható a 2012. évi szervezeti változás eredménye, hiszen a hivatal korábbi meghatározó szerepét az önkormányzat költségvetési szerv vette át.

A hivatali szakfeladatokon – kivéve a szociális ellátásokat – kevés esetben van szükség előirányzat módosításra, a költségvetés készítéskor betervezett előirányzatok időarányosan, és a tervezett mértékben teljesülnek az év folyamán.

Tisztelettel kérjük a Polgármesteri Hivatal I-III. negyedévi bevétel-kiadás alakulásáról szóló tájékoztatónk elfogadását.

Füzesgyarmat, 2013. november 20.

dr. Makai Sándor
jegyző