



**Füzesgyarmat Város Önkormányzatának  
Polgármesterétől**

5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám

☎ (66) 491-058, 491-401, Fax: 491-361

E-mail: [polgarmester@fuzesgyarmat.hu](mailto:polgarmester@fuzesgyarmat.hu)

---

---

**ELŐTERJESZTÉS**

a Képviselő-testület 2014. szeptember 4-én tartandó ülésére.

**A Füzesgyarmat Város Önkormányzat 2014. I. félévi gazdálkodása**

Az előterjesztést készítette: Sándor Gyuláné pénzügyi osztályvezető

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A költségvetési szerv az államháztartás részét képező olyan jogi személy, amely a társadalmi közös szükségletek kielégítését szolgáló, jogszabályban, határozatban, alapító okiratban meghatározott állami feladatokat alaptevékenységként, nem haszonszerzés céljából, az alapító okiratban rögzített illetékességi és működési körben, feladatvégzési és ellátási kötelezettséggel végzi. A feladatellátás pénzigénnyel jár, alapja a tárgyévre (naptári évre) készített költségvetés.

Füzesgyarmat Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014. (II.13.) önkormányzati rendelete 1.043.886 ezer forint főösszeggel tartalmazta az Önkormányzat költségvetési szerv, a Polgármesteri Hivatal, a Füzesgyarmati Lurkófalva Óvoda, és a Hegyesi János Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény éves bevételi irányszámait és kiadási keretét. Meghatározta a rendelet továbbá a költségvetés végrehajtásának szabályait.

Az önkormányzatok feladatfinanszírozására való áttérés célja az volt, hogy ne legyen működési hiánya egyetlen önkormányzatnak sem a rá rótt kötelező feladat ellátás következtében. Nehézséget okoz azonban, hogy a jogszabályok a hatáskörök telepítésével egyidejűleg nem határozzák meg az ellátáshoz szükséges minimális szakmai, személyi, tárgyi és gazdasági feltételeket. Így a feladatfinanszírozás alapja több esetben a lakosságszám, illetve a település saját jövedelemteremtő képessége alapján történik és ez nem jelent valóságos alapot az önkormányzatok közötti eltérő szükségletek vonatkozásában.

Önkormányzatunk 2014. évi költségvetése forráshiány mentes tervezését az biztosította, hogy a szennyvíz beruházás támogatásának 95 %-ig történő kiegészítése

az év végén érkezett meg. Ebből eredően 48 millió forint előző évi bevétel tárgyévi felhasználásáról dönthetett a Képviselő-testület.

Terveztünk továbbá 20 millió forint működőképesség megőrző rendkívüli támogatást. Összesen 52,9 millió forintot igényeltünk, több jogcímen, mert számos olyan terület van – szociális juttatások, iskola intézményüzemeltetés, városgazdálkodási feladatok, szükségletnek megfelelő köztisztviselői állomány foglalkoztatása -, ahol a működési támogatás emelése hatékonyabb feladatellátást eredményezne. Július 18.-án született meg a döntés 22.170 ezer forintot kaptunk iskola működtetés jogcím megjelölésével. Az eredeti előirányzatban betervezetten felül 2.170 ezer forintot is e területén kell felhasználni.

Valamennyi önkormányzati intézmény bevételeinek és kiadásainak a tervezési, gazdálkodási, számviteli, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatait a Polgármesteri Hivatal látja el. E kötelezettségünknek eleget téve az intézmények 2014. I. félévében elért költségvetési bevételeiről, teljesített kiadásairól az alábbiakban adunk számot:

## I.

### Önkormányzat költségvetési szerv

2014. évtől nem szakfeladaton, hanem szervezet elnevezésen tartjuk nyilván az egyes tevékenységek bevételeit és kiadásait. Az elmúlt félév vonatkozásában az alábbi megállapításokat tettük:

#### Jogalkotás:

Az önkormányzat költségvetési szerv egyik legnagyobb volumenű szervezete, a legtöbb pályázati forrást e szakfeladat alábontásaként tartjuk nyilván.

#### 01. Önkormányzati jogalkotás:

Az eredeti előirányzatban ide terveztük meg a Polgármester és a választott tisztségviselők személyhez kapcsolódó juttatását, valamint annak szociális hozzájárulási adóját. Mégsem tudjuk itt felhasználni, mert a 2014. január 1-ével életbe lépő számviteli változások végrehajtásaként az Államkincstár által elvégzett „ átforgatások „ sok hibával teljesültek. Ezért 2014. évben - még ma is -, a Polgármesteri Hivatal általános igazgatási szakfeladatára terhelődik a Polgármester és a képviselők mindennemű juttatása, illetve a kertészet tevékenységi körre terhelődnek a bizottsági tagok tiszteletdíjai. Az Államkincstár visszamenőlegesen módosítani nem tud, ezért helyileg kell minden tételt havi bontásban átkönyvelni a megfelelő helyére. Mivel a Képviselő-testület által megállapított juttatások mértékében évközben módosítás nem történt, a felhasználás a tervezet szerint alakul.

E szervezeten tervezzük meg a települési önkormányzat nevében vállalt valamennyi kötelezettséget, amelyek működési, vagy felhalmozási támogatásokhoz, illetve kölcsönökhöz kapcsolódnak.

- Támogatások:

= Államháztartáson belülről 3 624 ezer forintot a különböző célú önkormányzati önszerveződésekhez történő befizetési kötelezettségeket terveztünk. Félévig 2 917 ezer forint került belőle átutalásra. ( Ivóvíz minőségjavító program, kistérségi társulás, stb.)

= Államháztartáson kívülre működési támogatásként összesen 152 300 ezer forint szerepel a költségvetésünkben. Ide sorolandó a két kizárólagos önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságunk feladatellátásához való hozzájárulás, valamint a munkahely teremtő támogatások. 2014. június 30-ig 84 303 ezer forintot bocsátottunk rendelkezésükre, igényük szerinti ütemezésben, a keret 55 %-át.

= Kölcsönt 29 440 ezer forintot tervezetünk. 10-10 millió forintot a Hotel Gara és a Kastélypark Kft likviditási gondjainak kezelésére. Mindkét gazdasági társaság már év elején kikölcsönözte a december 31-ig visszafizetendő teljes keretet. Félévig visszafizetést nem teljesítettek. Továbbá 9 340 ezer forintot pályázati támogatás megelőlegezésre a Sportkör részére különítettünk el és utaltunk át május hónapban. Visszautalása szeptember hónapban esedékes.

100 ezer forint egyéb lakossági kölcsön keret, ebből még felhasználás nem történt.

- Tartalékban 53 839 ezer forint volt eredeti előirányzatban:

- 11 443 „ folyamatban levő felhalmozási kiadások önerejére
- 8 220 „ folyamatban levő felújítások önerejére
- 28 756 „ évközben megjelenő pályázatok önerejére
- 3 000 „ eredményesség elismerésére
- 2 420 „ feladattal nem terhelt

tartalékban szereplő pályázati önerőre (28 756 Eft ) vállalt kötelezettségek:

= Eddig született testületi döntések 14 757 ezer forintot igényelnek a következő jogcímenek:

- 200 ezer forint a Mentő Alapítvány részére
- 600 „ Ingyenes védőoltásra „
- 13 957 „ Somogyi és Bihari utcán útépítés, Klapka utcán Kerékpárút. (Visszatérülhet, ha a Nemzetgazdasági Minisztérium növeli a támogatást.)

= Amennyiben a + 15 % támogatás intenzitás növelésére benyújtott igényünket a Nemzetgazdasági Minisztérium nem támogatná a jelenlegi árajánlatok alapján 10 511 ezer forintot kellene önkormányzati önerőként hozzárendelni, vagy új kiírást kezdeményezni:

- 3 680 „ Civil Ház felújítására
- 3 197 „ Szociális Intézmény felújítására

- 3 634 „ Szociális bérlakások felújítására

= Tárgyalások folynak a tanuszoda létesítésre, amelynek önkormányzati önereje pozitív döntés esetén 2014, és 2015 években azonos összeg 18 125 ezer forint lenne.

A tartalék felhasználása folyamatos, amely a tartalék előirányzat csökkenéséből látható. E testületi ülésen tárgyalta költségvetési rendeletmódosítás is tartalmaz tartalék feltöltésére és a tartalék felhasználására javaslatot.

Évközben növeltük a keretet 392 ezer forint bérkompensáció előleggel, amit majd a szükségletnek megfelelően szétosztunk az intézmények és feladat ellátási helyek között. Növeltük továbbá a Lurkófalva Óvoda prémium évek foglalkoztatásának visszaigénylésével, ugyanis az óvoda azt eredeti előirányzatban önkormányzati finanszírozásként tervezte be e foglalkoztatás teljes fedezetét, ezért a központi támogatás már nem illeti meg az intézményt.

E szervezeten többségében azok a dologi kiadások terhelődnek, amelyek a települési önkormányzat egészére vonatkoznak, úgymint különféle szervezetekben, önkormányzati önszerveződésekben tagdíjak, könyvvizsgáló, jogász, közjegyző, szakértők alkalmazásának díjai, Amondó újságkiadás, testületi ülések közvetítésének díja, gyermektáborral kapcsolatos kiadások, képviselő-testületi anyagok készítésének költségei, ingatlanrendezések kapcsán felmerült kiadások, reprezentáció, reklám-propaganda kiadások, stb.

Önkormányzati számlavezetés kapcsán 2 733 ezer forint banki költséget ( számlavezetés, tranzakciós díj, stb.) és 1 208 ezer forint kamatot kellett kifizetnünk.

E szervezet bevételei:

<u>Bevételi forrás</u>	<u>ezer forintban</u>
- Hegyesi János szobor pályázati forrása	4 050
- tankerületnek továbbszámlázott telefondíjak	258
- tulajdonosi bevételek ( inatlan értékesítések)	1 200
- kártérítések ( biztosítótól)	320
- kölcsön visszatérülés	654
- rendezési terv költségéhez hozzájárulás	1 000

## 02 Életvezetési kompetenciák

2013. évről áthúzódó kötelezettségvállalás 572 ezer forint. A feladat teljesítésére vonatkozó eltérő álláspontunk miatt nem került kifizetésre sem az előző, sem a tárgyévben. A megállapodás megszületett, nem kell a kifizetést teljesítenünk, a tervezett összeget a nem várt kiadásainkra fordíthatjuk.

### 03 HU-RO 024 ( Kistérségtől átvett Magyar-Román pályázat)

Az elmúlt félévben 6 268 ezer forint támogatást kaptunk, de az még a Kistérségi Társulás által kifizetett költségek megtérülése, ezért őket illette.

A júliusban beadott elszámolás 26 millió forint összegű, ebből kell visszafizetnünk a fennálló 18 718 ezer forint támogatásmegelőlegező hitelt. A költségvetés készítésekor még nem volt ismeretes, hogy valamennyi számlákat befogadja e a támogató, ezért óvatosságból csak a megelőlegező hitel mértékét terveztük be. A kiutalás és a tervezett összeg között keletkező többletbevételt a rendkívüli kiadásainkra fordíthatjuk.

### 04 HU-RO 300

2013. évben lezárt Magyar-Román pályázat, 8 806 ezer forint pályázati forrást tervezetünk, amelyből 8 500 ezer forint érkezett meg.

### 05 EFI ( Egészségfejlesztési Iroda )

Támogatás intenzitás 100 %, mindig időben gondoskodnak az előleg lehívásáról és az elszámolásokról.

### 06 ÁROP Szervezetfejlesztés

Szintén 100 %-os támogatásintenzitás, itt azonban félévig 4 millió forintot előlegezett meg önkormányzatunk.

### 07 Modellkísérleti Program

Bucsa település szervezésével 100 %-os támogatás, félévig önkormányzatunk megelőlegezett 600 ezer forintot.

### 08. Szociális Város Rehabilitációs program

Előző évi kifizetések kapcsán a visszaigénylés hiánytalanul megérkezett. A 100 %-os támogatású pályázat jelenleg folyamatban levő beruházásai: játszótér építés, szociális intézmény, szociális bérlakások, civil ház felújítása, kerékpárút, útfelújítás az előző testületi ülés egyik témája volt. E program keretében 75 % előleg igénylése biztosított a szerződő partnerek részére, amely 13 millió forint önkormányzati megelőlegezést jelent. Ebből 10 millió forintot valószínűsítünk, hogy az utófinanszírozás miatt nem térül meg ez évben, átcsúszik 2015. éve.

### 09. Kerékpárút építés 2013.

Az utolsó visszaigénylés, 3 989 ezer forint, az első félévben megérkezett.

10. Tourinform Iroda működésére 2 578 ezer forintot várunk a települési önkormányzatoktól, de csak 788 ezer forint érkezett az első félévben. Megkérjük a nem fizető önkormányzatokat, hogy a vállalásuknak tegyenek eleget.

11 Füzesgyarmati Krónika kapcsán az első félévben csak bevételt könyveltünk 580 ezer forintot.

12 OEP finanszírozás átfutó szervezet, egyenlege hónap végén és majd év végén is nulla lesz, mert itt fogadjuk a finanszírozást, de a felhasználási helyekre: védőnők, fogorvos, iskola egészségügy) továbbvezetjük.

Város és község gazdálkodás szervezet

Szintén több feladatkört összefoglaló gyűjtőnév. Alábontásai:

01. Kiszervezett dolgozó, az aki nem köztisztviselői feladatot lát el, ezért a köztisztviselői állományból kiszervezésre került. A kézbesítőnk szerepel e bontáson, féléves költsége 1.164 ezer forint.
02. Településtudásági feladatok kapcsán kiadásunk június 30-ig 1349 ezer forint volt. 1017 ezer forintot a szeméttelap rendbetételére, 332 ezer forintot a figyelő kutak ellenőrzésére fizettünk ki.
03. Prémium évek programban foglalkoztatottak 9 773 ezer forint ráfordítást igényeltek, de ezt az összeget negyedévenként vissza tudjuk igényelni.
04. Növénytermesztés bontáson tartjuk nyilván a közfoglalkoztatási programhoz kapcsolódó, de vissza nem igényelhető kiadásokat, illetve a terményértékesítésből származó bevételeket. 3 030 ezer forint a féléves kiadás, bevétele a II. félévben várható.
05. Munka Törvénykönyv alapján foglalkoztatottak kapcsán jelentkező kiadások összege 8 350 ezer forint, bevétele 643 ezer forint.
06. Egyéb foglalkoztatás alatt a közfoglalkoztatási programok közötti időszak áthidalására szolgáló egyszerűsített foglalkoztatással járó kiadásokat tartjuk nyilván. 12 824 ezer forint volt félévig a kiadásunk, mely nem igényelhető vissza. Fedezetét a közfoglalkoztatási tartalékból biztosítjuk.

Közmunka programok folytatódnak, a megvalósulás tekintetében az alábbi tájékoztatást nyújtja a közfoglalkoztatási csoport:

01. Téli átmeneti közfoglalkoztatás keretein belül 183 fő foglalkoztatása zajlott, napi 8 órás munkaidő keretében. A program 2014.04.30.-án ért véget. Valamennyi munkavállaló képzésbe való bevonása történt, amelyek az alábbiak voltak: Alapkompetenciák fejlesztése, OKJ Konyhai kiegészítő, OKJ Mezőgazdasági munkás, Betanított parkgondozó, Betanított térköburkoló, Betanított építményvakoló. A téli időszakban az utak (közút, kerékpárút, járda) csúszásgátlása, akadálymentesítése, valamint az önkormányzathoz tartozó valamennyi épület karbantartási, javítási feladatainak ellátása, továbbá a mezőgazdasági gépek, szivattyúk, fűkaszák és egyéb kézi eszközök karbantartása történt. A támogatás mértéke 100 %, mind a bér- és járulékköltség, mind pedig a közvetlen költségek esetében, amely a Nemzeti Foglalkoztatási alap Közfoglalkoztatási előirányzata terhére került elszámolásra.

02. A Kistréségi Startmunka Mintaprogram Mezőgazdasági programelemében 90 fő foglalkoztatása történik, napi 8 órás munkaidő keretében. Idén harmadik éve működik a program, az előző két évben 58 fő foglalkoztatása zajlott. A megítélt támogatás

időtartama: 2014.03.01. – 2015.02.28. A főbb munkafolyamatok az alábbiak: szántóföldi növények termesztése, konyhakerti növények és zöldségfélék termesztése, tojótúrtartás, méhészet működtetése, fűszernövények termesztése. A támogatás mértéke 100 %, mind a bér- és járulékköltség, mind pedig a közvetlen költségek esetében, amely a Nemzeti Foglalkoztatási alap Közfoglalkoztatási előirányzata terhére kerül elszámolásra.

03. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretein belül 40 főt foglalkoztatunk, szintén napi 8 órás munkaidő keretében. A megítélt támogatás időtartama: 2014.05.10. – 2014.09.08. A támogatás mértéke a bér- és járulékköltség esetében 80 %. Feladatköreikbe a közterületek tisztántartása, valamint az önkormányzathoz tartozó intézmények és épületek karbantartási és javítási munkálatainak elvégzése tartozik.

04. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretein belül állatgondozói képzés is folyik, amelyben 17 fő vesz részt. A program időtartama: 2014.06.02. – 2014.09.29. Sikeres vizsgát követően a résztvevők OKJ-s szakképesítést szereznek. A támogatás mértéke a bér- és járulékköltség esetében 100 %.

05. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretein belül lehetőség nyílt további 80 fő foglalkoztatására, napi 8 órás munkaidő keretében. A megítélt támogatás időtartama: 2014.06.01. – 2014.07.31. A támogatás mértéke a bér- és járulékköltség esetében 100 %. Az elvégezendő munkafeladatok közé szintén a közterületek és parkok tisztántartása, továbbá az önkormányzathoz tartozó intézmények és épületek karbantartási és javítási munkálatainak elvégzése tartozott.

Az elszámolás a Munkaügyi Központ felé történik a munkabérek kifizetését követően, amelynek benyújtási határideje minden hónap 15.-e. 94,8 millió forint bértámogatást és a hozzá kapcsolódó munkáltatót terhelő adót hívtunk le az első félévben.

A beszerzések tekintetében a számlák és kifizetésüket igazoló bizonylatok benyújtása és elszámolása szintén havonta történik. A munkaterület vezetők munkanaplót kötelesek vezetni napi szinten, amelyet összegezve, minden hónapban a Munkaügyi Központ részére meg kell küldeni.

Önkormányzati költségvetési szervtől folyósított szociális ellátások alakulásáról:

Eredeti előirányzatban az alábbi tételeket terveztük meg:

Rendszeres pénzbeli ellátások	2014. évi tervezete forintban		
	Összes kifiz.	Visszaigénylés	Normatíva
Ápolási díj - méltányossági	3.000.000	0	
Adósságcsökkentési támogatás	4.000.000	3.600.000	
Közgyógyellátás méltányossági	2.330.000	0	

<b>Eseti pénzbeli ellátások</b>			
Önkormányzati segély biz.	15.000.000	0	1.459.258
Önkormányzati segély pm.	5.000.000	0	
Köztemetés	500.000	0	
Beiskolázási segély	2.000.000	0	
<b>Helyi rendeleten alapuló támogatások</b>			
BURSA HUNGARICA támogatás	1.200.000	0	
Arany János Tehetségfond. Program tám.	200.000	0	
Fiatal házasok lakásvásárl. Támogatása	3.000.000	0	
Karácsonyi utalvány	4.200.000	0	
Babaérkezési támogatás	800.000		
<b>Összesen:</b>	<b>41.230.000</b>	<b>3.600.000</b>	<b>1.459.258</b>

Január június hónapok között a keretek felhasználásáról a szociális csoport az alábbiakban számol be:

A Képviselő testület a Polgármesterre, illetve a Szociális és Egészségügyi Bizottságra ruházta át az alábbi hatásköreit.

**Méltányossági ápolási díjban** átlagosan 6 fő részesült 2014. június 30. napjáig. A tervezett összeg 25 %-át használtuk fel.

#### **Közgyógyellátásra 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 %-át használtuk fel.

Jelenleg 168 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 körébe. A tervezett összeg 50 %-át használtuk fel erre a célra.



**Önkormányzati segély** igénylése iránt benyújtott kérelmeket a bizottság és rendkívüli esetben a polgármester bírálja el. Helyi rendelet figyelembe vételével 560 kérelemben hozott pozitív döntést a bizottság 2014. június 30. napáig. A tervezett összeg 45 % át használtuk.

Polgármester 417 alkalommal hozott pozitív döntést. Egyre több család kerül látókörünkben. A magas közüzemi számlák, devizahitelek, gyógyszerköltségek miatt egyre több család kerül rendkívüli, létfenntartását veszélyeztető élethelyzetbe. A tervezett összeg 80 % át használtuk fel.

**Babaérkezési támogatás** szintén nem kötelezően nyújtott támogatási forma. 16 családban született gyermeknek adtunk, jókívánságaink mellett 20.000.-Ft-os támogatást. A tervezett összeg 40 %-át használtuk fel.

**Fiatal házasok első lakáshoz jutásának** támogatására 5 kérelem érkezett. 4 fiatal házasnak nyújtottunk támogatást. A tervezett összeg 60 % használtuk fel erre a célra. Ebben az évben több fiatalnak sikerül saját lakáshoz jutnia.

**BURSA HUNGARICA Ösztöndíjban** 26 felsőfokú intézményben tanuló diák részére tudunk támogatást megállapítani.

**Adósságcsökkentési támogatás** egyre több család elmaradt közüzemi számláinak kifizetésének problémájában nyújt nagy segítséget. Ebben az évben eddig 13 családnak segítettünk ezzel a támogatási formával. A tervezett összeg felhasználása alacsony, mivel a programban való részvétel egyik feltétele, hogy 30 % önrész fizetése után utal az Önkormányzat, de sokan ezt sem tudják fizetni, így az eljárást meg kell szüntetni. A tervezet összeg 21 %-át használtuk fel erre a célra.

**Temetési kölcsönt** 6 család vett igénybe ebben az évben. Mind a 6 család a maximum 100.000.-Ft. összegű támogatásban részesült. A támogatást kamatmentesen, havi részletben fizet vissza a kérelmező. A temetési kölcsönre való jogosultságot helyi rendeletünk szabályozza.

**Köztemetést** 4 alkalommal rendeltünk el. Sajnos az első félévben több olyan haláleset történt, ahol nem volt temetésre kötelezett, vagy nagyon rossz szociális helyzetben élő hozzátartozója volt, aki nem tudta vállalni a temetési költség kifizetését. A köztemetés hagyatéki teherként bejegyzésre került. Az év második felében nem kellett köztemetést elrendelni.

#### Óvodai, Iskolai intézményi étkeztetés:

Az első félévre sok teher hárul, hiszen előző szolgáltatóval érvényben levő megállapodás szerint a novemberi számla kifizetésével kezdtük az évet, így tőle 4 számlát kellett befogadnunk, az új szolgáltató szerződése alapján pedig 3 számlát

Emiatt előirányzat módosítást kell kérnünk, hiszen nem 12, hanem 13 havi számlát kell ez évben kiegyenlíteni. Az első félévben az adagszám is jóval magasabb, hiszen a nyári szünet a II. félévre esik. Összesen ez évben 50 millió forintot fizettünk ki gyermekétkeztetésre, a feladatfinanszírozás 16,3 millió forintot fedezett belőle.

A szülői térítési díjakban ismételten hátralékok keletkeznek, közel egy millió forintot tartalmaz a félév zárásakor készült kimutatás. A felszólításokat kiküldtük, a befizetések folyamatosan érkeznek. Összes térítési díj befizetés 7,4 millió forint.

#### Egészségügyi ellátások:

- Az egyik fogorvosi körzet finanszírozása érezik a számlánkra, mert jelenleg a működtető az önkormányzat. A teljes összeget haladéktalanul átutaljuk a helyettesítő fogorvos számlájára.

- Védőnői szolgálatra félévig 5,7 millió forint OEP finanszírozást kaptunk, a felhasználása 51,6 %.

- Laboratórium fenntartására 3,2 millió forintot terveztünk, felhasználása 46,5 %. Ez esetben OEP támogatást nem kapunk.

- Ifjúság egészségügyi gondozása kapcsán felmerült költségek a finanszírozás mértékig terjednek, amely ebben az évben 720-750 ezer forint lesz.

- Ügyeleti ellátásra I. negyedévben nem kellett fizetnünk, legelőször július 31.-i határidővel kellett átutalnunk a II. negyedévre eső 354 ezer forintot. Finanszírozást az ügyeleti ellátásra sem kapunk.

- Védőoltásra a módosítások után 1,9 millió forint a keret, a felhasználása félévig 877 ezer forint.

#### Bölcsőde működtetése:

Bérek, járulékok tervezethez viszonyított teljesítése 51 %. A gyermekek étkeztetésre rendelkezésre álló összeg felhasználása 63 %. Dologi kiadások a tervezettnél megfelelően alakultak.

A családi napközi miatt a II. félévben előirányzat módosításra lesz szükség, amelynek a fedezetét feladatalapú finanszírozásából még nem lehet hozzárendelni, mivel az év hátralevő részében már pótigénylésre nem lesz lehetőség. Az év végi elszámolásnál, 2015. februárban tudjuk majd az 5 főre jutó (5x268.200.-ft = 1.341.000.-ft) támogatási jogosultságunkat érvényesíteni.

#### Civil önszerveződések támogatása:

A beruházásokhoz, gépjárművásárláshoz Képviselő-testület által megállapított összegeket hiánytalanul átutaltuk. A működési támogatásokat 54,8 %-ig vették igénybe a civil szervezetek.

#### Közzolgáltatások biztosítása:

- Vízellátás: az Alföldvíz Zrt bérleti díjával, annak mértékével, felhasználásával és a vele kapcsolatban jelentkező problémákról folyamatosan tájékoztattuk a tisztelt Képviselő-testületet. A napokban közölte a szolgáltató a 2014. évi bérleti díj végleges mértékét, amely nettó 23 662 ezer forint lesz, tehát 3 862 ezer forinttal több, mint az eredeti előirányzat. A 2007-2008 évi regionális rendszer bérleti díját rendezzük belőle, amennyiben a testület erre felhatalmaz bennünket.

- Közvilágításra 12,4 millió forintot terveztünk, jelenleg már 7 millió forint a felmerült költség. Télen hosszabbak a megvilágított időszakok, illetve az előző év végi díszvilágítási költsége is az első félévre esett.

- Belvízvédelemre az önként nem fizető belvízkárt szenvedett ingatlan tulajdonosoktól behajtott 100-120 ezer forintot fogjuk felhasználni.

- Köztemető működtetése: havi 158 ezer forinttal járul hozzá önkormányzatunk a temető fenntartásához. Bevételeink a sírhely eladásból származik, félév alatt 454 ezer forint.

Temetési kölcsönnel segíti Polgármester Úr a rászorulókat, többségben 100 ezer forint összegben, amelyet 10-20-30 ezer forint részletekben fizetnek vissza.

#### Értékesítések, szolgáltatások:

- Agyagbánya működtetése kapcsán 190 ezer forint bevételünk származott a készletértékesítésből, felmerült kiadás mindössze 6 ezer forint. Folyamatban van egy megállapodás, amely a II. félévben 10 millió forint értékű értékesítést eredményezhet.

- Kertészet 2,6 millió forint kiadás és 890 ezer forint bevétellel zárta a félévet.

- Mezőöri szolgálat egy fővel működik, a visszaigénylések következtében ráfordítással nem jár az önkormányzat számára.

- Személyszállítás és áru beszerzés-szállítás bevétele félévig 1,2 millió forint, költsége 10,1 millió forint.

#### Központi támogatások folyósítása:

Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatását az alábbi jogcímenek kapjuk: az önkormányzati hivatal működése, zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok, közvilágítás, köztemető fenntartása, közutak fenntartása. Emellett a költségvetés külön támogatást biztosít a közneveléssel kapcsolatos feladatok ellátására, az óvoda működtetéséhez az ellátott gyermekek létszáma alapján, a pedagógusok bértámogatásához az óvodapedagógusok számított létszámának arányában. Támogatott még a szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési

feladatok, a pénzbeli szociális ellátások, és a gyermekek napközbeni ellátása. Fenti feladatokra 233 256 ezer forint kerül kiutalásra 2014. évben.

Az önkormányzati rendszerben a települések között jelentősen eltérőek a gazdasági adottságok, változóak a helyi adóbevételek, ezt a központi költségvetés feladatfinanszírozás során „beszámítással” kezeli. Önkormányzatunk iparüzési adóbevételét figyelembe véve 56,1 millió forinttal kevesebb általános támogatást kapunk, mint ami a településünk feladatmutatói szerint egyébként járna.

#### Átengedett bevételek az alábbiak:

- Gépjárművek után beszedett adó 40 %-a, 6,2 millió forint maradt önkormányzatunknál a tervezett összeg 56,1 %-a.
- Szabálysértési törvény alapján kiszabott és végrehajtott szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó bevételünk 182 ezer forint ( a bevétel 100%-a), eredeti előirányzatban nem terveztük.
- A befizetett talajterhelési díjakat átutaltuk a Környezetvédelmi Alapba, onnan pedig felhasználásra került a szennyvíz beruházás záró számláinak kiegyenlítéséhez. Az új csatornahálózat kapcsán 2013. októberétől számoljuk a fizetési kötelezettséget, 1.800.-ft/m<sup>3</sup> szolgáltatott vezetékes ivóvíz. Befizetett összeg 582 ezer forint, a hátralék 2,4 millió forint.

#### Helyi adóbevételek:

- Iparüzési adóbevételként 263 millió forintot tervezetünk, félévig 136.3 millió forint folyt be. Az előző évi bevallások véglegesítése során a Mol Rt 22 millió forint megfizetett adóelőleg visszautalását kérte. Az elmúlt évben kevesebb lett az árbevétele, és a magasabbak lettek adóalap csökkentő tényezői, mint a 2012. évben, amely alapján 2013. évben az adóelőleget fizette. Mivel a 2013. évi bevétele után fizet 2014. évben előleget, így az ez évi előlegfizetési kötelezettsége is kevesebb lehet 22 millió forinttal. Ez utóbbi abban az esetben változhat, ha a 2014. évi árbevétele jobban alakul és decemberben emiatt feltöltési kötelezettsége keletkezik. **Pillanatnyilag azonban 40 millió forint helyi iparüzési adóbevétel elmaradásával kell számolnunk.** Ez vis maior helyzet az önkormányzat számára ezért újra rendkívüli támogatási kérelemmel fordulunk a Belügy-, és a Nemzetgazdasági Minisztériumokhoz.
- Építményadó eredeti előirányzatunk 41 millió forint, teljesítés 21,2 millió forint.
- Idegenforgalmi adóból 7 millió forintot irányoztunk elő, de csak 1,1 millió forint folyt be az eltelt félév alatt. A második félévben magasabb teljesítés várható, de nagy valószínűséggel a tervet nem fogjuk tudni teljesíteni.
- Pótlékokra eredeti előirányzatot nem terveztünk be, 424 ezer forintot fizettek be a kiszabott összegből a késedelmesen teljesítők.

Hitel csak az önkormányzat vehet fel, biztosítva ezzel intézményei működését, vagy beruházási kiadásait, a szükséges összegeket intézményfinanszírozás címén továbbítja számukra. Működési célú hitele az önkormányzatoknak a stabilitási törvény alapján csak éven belüli lejáratú lehet. Jelenleg folyószámla hitelünk van, amelynek rendelkezésre tartása 2014. szeptember 29-ig tart, kerete 80 millió forint. (2014. január 14-től május 13-ig 50 millió forint volt, majd a szükséglet miatt 80 millió forintra kértük emelését). A hitelkeret kihasználtsága május hónaptól kezdődően folyamatos, időszakonként eltérő nagyságrendű. A kamat mértéke 1 havi bubor + 3,75 % kamatfelár és 0,5 % kezelési költség. Rendelkezésre tartási jutalék 0,15 % /év. 2013. június 30-ig 1,2 millió forint folyószámla hitellel kapcsolatos költséggel terhelték meg az önkormányzat elszámolási számláját. A hitelszükségletet nem csupán az önkormányzat működése generálja, a késedelemmel érkező pályázati források, az adott kölcsönök, és helyi adók határidőn túli megfizetése is jelentősen befolyásolják mértékét.

Előterjesztést készítettünk a hitelkeret meghosszabbítására, egyelőre még nincs információnk, hogy a számlavezető pénzügyintézetünk mekkora keretet fog az év végéig engedélyezni számunkra.

A Kistérségi Társulástól átvett Magyar Román „Határon átnyúló kommunikáció tökéletesítése” pályázat támogatásmegelőlegező hitelét 18 718 ezer forintot 2013. október 7-én vettük fel, amelyre azóta 1 havi Bubor + 3,5 % kamatot és 0,5 % hitelkezelési díjat meg kell fizetnünk. A projekt lezárásra került, az utolsó kifizetési kérelmet, amelyből a hitel visszafizetése megtörténhet, július végén adta le a projektmenedzserment.

## II.

### **Füzesgyarmati Polgármesteri Hivatal 2014. I. féléves bevételei és kiadásai:**

2014. évtől kezdődően egy egységként kezeljük a Polgármesteri Hivatal bevételeit és kiadásait, az általános igazgatás szakfeladaton szerepel valamennyi tevékenységi kör, legyen az hatósági, adózási, vagy pénzügyi feladat. Elkülönítetten csak a segélyeket és a választásokkal kapcsolatos pénzforgalmat kezeljük.

#### Általános igazgatás:

A hivatal engedélyezett létszámát a Képviselő-testület a költségvetési rendeletben határozza meg. A köztisztviselők létszáma az eltelt fél év alatt nem változott, 23 fő. 58,7 millió forint munkabért terveztünk eredeti előirányzatban, június 30.-án a teljesítés 29,5 millió forint, 50,2 %. Bérkompenzációt e kifizetések kapcsán 1,2 millió forintot tudunk a félévre lehívni.

Jutalomra 190 ezer forintot, közlekedési költségtérítésre 188 ezer forintot fizettünk ki a köztisztviselők számára.

A 3,5 millió forint cafetéria keret felhasználása időarányos, a dolgozók által megjelölt felhasználási helyekre átutalásra került.

Táppénz hozzájárulási kötelezettségünk az I. félévben 306 ezer forint volt.

Munkatörvénykönyv szerinti foglalkoztatásban 10 fő dolgozik még a hivatali apparátusban, 6 fő határozatlan, 4 fő határozott időtartamra kötött szerződés alapján. A hivatalnál költségük nem jelenik meg, mert részei a támogatott közfoglalkoztatásnak.

Mint ahogyan az Önkormányzat költségvetési szervnél jeleztük a választott tisztségviselőkkel kapcsolatos személyi jellegű juttatásokat jelenleg a Polgármesteri Hivatalhoz könyveljük és remélhetőleg még ez évben átkönyvelhetjük az önkormányzat költségvetési szerv kiadásai közé.

A Polgármester Úr munkabérére, és 8 fő Képviselő-testület tagja, valamint a bizottsági tagok tiszteletdíjára összesen 15,6 millió forintot terveztünk, költségtérítés kerete 2,2 millió forint. A felhasználása időarányos.

Informatikai szolgáltatást megbízási díjas foglalkoztatásban vettünk igénybe január-február- március hónapokban, havi bruttó 50 ezer forint bruttó összegben.

A munkáltatót 27 % szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettség terheli, melynek adott havi mértékét az államkincstár állapítja meg és vonja le a központi költségvetésből származó forrásainkból.

Dologi kiadásokként összegezhető költségek az alábbiak keletkeztek az eltelt félév során:

*Szakmai anyagok beszerzésére* 1 962 ezer forintot terveztünk, amely az irodaszer, nyomtatvány, folyóirat és egyéb információ hordozó beszerzéseket hivatott fedezni. Felhasználása folyamatos.

*Üzemeltetési anyagokra*, amelyek nem számolhatóak el szakmai anyagnak 694 ezer forint áll rendelkezésre. (pl íróasztalokhoz anyagvásárlás, befogott ebek kosztja, a tartására szolgáló létesítményhez vásárolt anyagok.)

*Szolgáltatásként* távközlési díjakat, postaköltséget, bankszámla vezetés költségét, fénymásolók használati- és karbantartási díját és a szakmai tevékenységet segítő számítógépes programok, továbbképzések költségeit könyveljük. Összességében 7,7

millió forintot terveztünk éves szintre, féléves teljesítési adatok a tervezés reális mértékét támasztják alá.

Postaköltségre:	620 Eft-ot,
Fénymásolókra:	1 178 „
Telefondíjakra:	887 „
Banki költségre:	170 „
Programkövetési díjakra	509 „ ( iktató, népesség, szociális, cégtár, jogtár, stb)

költöttünk.

A beszerzésekre és szolgáltatásokra fizetendő áfa mértéke változatlanul 27 %. A hivatalnál a befogott ebek tartása kapcsán felmerült költségekre, a házasságkötés kapcsán eladott gyertyákra tudjuk csak az általános forgalmi adót visszaigényelni, hiszen csak ezek kapcsán van bevételünk is.

Költségvetési rendelet elfogadásával a könyveléshez, a tárgyi eszköz-, és az ingatlankataszter nyilvántartáshoz az EPER informatikai program megvásárlását illetve a számítástechnikai eszközeink egy részének cseréjét és jogtisztá szoftverek vásárlását hagyta jóvá a képviselő-testület.

A beszerzések folyamatosak. Az EPER program bár telepítésre került az év elején, nem fizettünk érte az első félévben. A program tulajdonosai is nagyon nehezen küzdenek meg az új számviteli változások adaptálásával. Még mindig folyamatosan egyeztetünk, jelezzük a felmerült hibákat, hiányosságokat, amelyeket igyekeznek felszámolni, kijavítani. Az államkincstári program még nehezebben kezeli a változást, tehát a programváltás nem volt hiábavaló. Nagyon nehéz időszakot élünk meg. A költségvetési szervekre vonatkozó számviteli szabályok 2014. január 1-től alkalmazandó változásaira sem a központi irányító szervek, sem a területi államkincstárak nem voltak megfelelően felkészülve, a programozók számára és számunkra sem tudtak és tudnak az új rendszer alkalmazásához, a jogszabályok értelmezéséhez kielégítő információval szolgálni.

Informatikai beruházások és üzemeltetés tervezett költségvetése 2014. évre 3,3 millió forint, amely magában foglal gépcseréket, memóriabővítéseket, szünetmentes tápegységek cseréjét. Használt, de a hivatalnál levő legjobb teljesítményű gépeknél hatékonyabb számítógépek beszerzése történt meg. A csere folyamatos, hiszen az üzemben levő gépek memóriatartalmát át kell telepíteni a beállítandó gépekre, a munka jelentős akadályozása nélkül, és ezt csak lépcsőzetesen tudja az informatikus megoldani.

Szoftver átállásra a Win xp-ről Win 7-re + hozzáférési licenz bekerülési költsége valamennyi gépre 1,9 millió forint. Az új operációs rendszerre a Microsoft 10 évnél régebbi szoftvereinek támogatásának beszüntetése miatt volt szükség.

Önkormányzati fejlesztési tartalék terhére kértük a Polgármesteri Hivatal telefonhálózatának korszerűsítését. Jelenleg várjuk, hogy a kivitelezés módjára és a bekerülési költség meghatározására vonatkozó felmérést elkezdjék.

*Polgármesteri Hivaltól folyósított segélyek tervezete:*

Rendszeres pénzbeli ellátások	Tervezet 2014. évre		
	forintban		
	Összes kifiz.	Visszaigénylés	Normatíva
<i>Rendszeres szociális segély</i>			
Szt. 37/B § (1) a) egészségkárosodottak RSZS	3.000.000	2.700.000	300.000
Szt.37/B. § (1) b,c) nyugdíjkorhatár előtt	5.000.000	4.500.000	500.000
<i>Foglalkoztatást helyettesítő támogatás</i>	40.000.000	32.000.000	8.000.000
<b>Összesen:</b>	<b>48.000.000</b>	<b>39.200.000</b>	<b>8.800.000</b>
Lakásfenntartási támogatás			
<i>Normatív Szt.38. § (2)</i>	35.000.000	31.500.000	3.500.000
<i>Méltányosság Szt. 38. § (9)</i>	0	0	0
Adósságcsökkentési támogatással kapcsolatos lakásfenntartási támogatás	700.000	630.000	70.000
<b>Összesen:</b>	<b>83.700.000</b>	<b>71.330.000</b>	<b>12.370.000</b>

Jegyzői hatáskörbe tartozó államigazgatási hatósági ügyek alakulása az első félév során:

#### **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 15 fő részesült ilyen ellátásban.
- aktív korú munkanélküli, aki a 1993. évi III. törvény 33-37. §-ban foglalt együttműködési kötelezettségnek eleget tett. Átlagosan 160 fő részesült ilyen ellátásban.

A tervezett összeg 44 %-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. 458 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 kiadásaiak viseléséhez. Jelenleg 635 fő részére folyósítottunk ilyen támogatást. A tervezett összeg 43 %-át használtuk fel erre a célra.

Egyszeri gyermekvédelmi támogatás, óvodáztatási támogatás 100 %-ban

#### Választások:

Az elmúlt félévben két választást bonyolított le a Helyi Választási Iroda, az Országgyűlési képviselők és az Európai parlamenti képviselők választását. Mindkét választás lebonyolítására egységesen 1 106 ezer forint központi támogatást kaptunk, amely biztosította a Szavazatszámoló Bizottság tagjai, Jegyzőkönyvvezetők, a Helyi Választási Iroda tagjainak és a személygépkocsi vezetők a díjazását, valamint napi vendéglátását. Az összeggel határidőben, a követelményeknek megfelelően elszámoltunk.

Összességében a Polgármesteri Hivatal 2014. évre vonatkozó költségvetési tervezete a féléves mutatószámok alapján tarthatónak bizonyul, a tervezethez képest lényeges változás nem várható.

#### **Tisztelt Képviselő- testület!**

Fontos, hogy a tervezet végrehajtásáról évközben is számot adjunk, bemutatva a célok megvalósulásának folyamatát, a beszámolási időszakra vetített aktuális állását. A költségvetés végrehajtása során alapvetően kettős feladata volt minden intézménynek: a tervezett bevételeket teljesíteni, és a tervezett kiadásokat betartani. Az előterjesztésekben adnak számot az intézményvezetők arról, hogyan sikerült ezt az első félév folyamán végrehajtaniuk.

Szöveges beszámolóink mellékletei:

- 1.sz. Intézmények 2014. I. félévi pénzforgalmi jelentései ( 1/1-1/4 bontásban ).
- 2.sz. Megvalósult beruházások, felújítások jegyzéke.
- 3.sz. Füzesgyarmati Lurkófalva Óvoda szöveges tájékoztató.
- 4.sz. Hegyesi János Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény szöveges tájékoztatója költségvetése első félévi alakulásáról.

A fenti beszámolókból ismertetett, a tervezettől eltérően alakuló bevétel elmaradások kezelése, és az előre látható többlet fedezet igények kielégítése érdekében az alábbi intézkedéseket kívánjuk megtenni, amelyhez tisztelettel kérjük hozzájárulásukat:

<u>Bevétel kiesések:</u>	<u>összeg EFt</u>	<u>tervezett intézkedés, fedezete</u>
- Iparüzési adó	40 000	rendkívüli támogatás igénylése
- Idegenforgalmi adó	4 000	földes utak minőség javítása
- Szennyvíz bírságok (megtérülése ez évben nem várható)	7 000	HU-RO támogatás többlete

<u>Költségtöbblet- fedezet igény:</u>	<u>összeg EFt</u>	<u>Forrása</u>
- IVS előlegek	10 000	Agyagbánya földértékesítés
- Vízi közmű rekonstrukciók	7 000	Földterület értékesítések
- Gyermekétkeztetés	7 220	Egyes beruházások átütemezése - térfigyelő rendszer 5 000 - sportcsarnok felújítás 2 220 (nem nyert a pályázat)

Amennyiben a rendkívüli támogatás nem éri el az iparüzési adó csökkenésének mértékét, úgy annak fedezeteként a vállalkozói alapból még rendelkezésre álló 5 millió forint, a digitális térkép vásárlásának halasztásából 2,3 millió forint, a prémium évek program támogatásából 3 millió forint, és ha pozitív elbírálásban részesül, a kerékpárút-kövesút építéshez igényelt 15 %-os támogatás növekmény használható fel fedezetként.

#### Határozati javaslat:

Füzesgyarmat Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja a 2013. I. félévi gazdálkodásról szóló tájékoztatót.

Tudomásul veszi a bevételek vis maior jellegű csökkenéséből, valamint a nem várt kiadások következtében várható fedezethiányokról szóló tájékoztatót és a kezelésére javasolt intézkedési tervet azzal, hogy a felsorolt többlet bevételek elérésére kell törekedni, az elhagyásra, illetve az átütemezésre javasolt kiadásokra pedig 2014. november 30-ig nem vállalható kötelezettség. Amennyiben a likviditás biztosítása érdekében továbbra is szükséges, a 2014. I-III. negyedéves beszámoló kapcsán előterjesztett előirányzat módosítás során törlésüket a rendlettervezetbe be kell építeni.

Határidő: folyamatos

Felelős: Bere Károly polgármester  
Önkormányzati intézmények vezetői

Füzesgyarmat, 2014. augusztus 26.

Bere Károly  
polgármester