



Füzesgyarmat Város Önkormányzat

5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. sz.

☎ (66) 491-058., 491-401. Fax: 491-361

E-mail: fgyphiv@globonet.hu.

Előterjesztés

Füzesgyarmat Város Önkormányzat 2012. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről, a Képviselő-testület 2012. szeptember 20-án tartandó ülésére.

Tisztelt Képviselő-testület !

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 87.§.(1) bekezdése rendelkezik arról, hogy a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15.-éig írásban tájékoztatja a képviselő-testületet.

Jogsabályi kötelezettségünknek eleget tettünk, hiszen az önkormányzat és intézményei 2012. évi költségvetésének első félévi alakulásáról készült kimutatásokat, valamint és a részletesebb információkat tartalmazó szöveges beszámolót az előírt határidőn belül eljuttattuk a tisztelt képviselőkhöz, a szeptember 20.-án tartandó testületi ülés pedig lehetőséget biztosít a kérdések felvetésére, a hozzászólások megtételére, és a beszámoló határozattal történő elfogadására.

Gazdálkodásra ható jogsabályi változások:

A 2012-es költségvetési évben az önkormányzati gazdálkodás új alapokra helyeződött, hiszen az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és annak végrehajtási rendelete 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet, a továbbiakban: Ávr.) szétválasztja a helyi önkormányzatok és hivatalaik gazdálkodását, szemben az addigi gyakorlattal, amikor az Áht. és az önkormányzati törvény alapján az önkormányzat és a hivatal egy gazdálkodási egységet képezett.

Adminisztrációs, korrekciós feladatunk volt a jogszabály végrehajtása során:

- önkormányzat és polgármesteri hivatal 2012. évre tervezett bevételeinek, kiadásainak, és a vagyonelemek használat szerinti szétválasztása,
- a 2011-es költségvetési év zárásának az új rendszerhez igazodó megbontása,
- bankszámlák különválasztása,
- kincstári bejelentések, szakfeladatok rendezése, dolgozók szükség szerinti átsorolása,
- áfa és egyéb adónemekkel kapcsolatos változás bejelentések,
- kötelezettségvállalások jogosultság szerinti szétválasztása, és a pénzügyi ellenjegyzés bevezetése,
- az Ávr hatályba lépése előtt kötött és folyamatban levő szerződések módosítása ott, ahol a Polgármesteri Hivatal adószáma, számlaszáma, vagy más azonosító száma szerepelt,
- a bankszámlák szétválasztása előtt a Polgármesteri Hivatal számlájáról önkormányzati feladatok tekintetében kiegyenlített számlák rendezése,
- kiegyenlítésre váró számlák sztorníroztatása a szolgáltatókkal, amelyek az önkormányzatot érintő tevékenységekkel kapcsolatban kerültek kiállításra, de a polgármesteri hivatal nevére szóltak.

Az Áht, és végrehajtási rendeletén túl, számos módosítás történt az Áfa, és a személyi jövedelemadóról szóló törvényekben. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIV törvény, az új Ötv., szakaszosan lép életbe, néhány paragrafusa már 2012. január 1-től hatályos. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény is több új, eddig nem szabályozott eljárást ír elő az önkormányzati gazdálkodás tekintetében.

Minden költségvetési év indításakor halmozottan jelentkeznek a pénzügyi teendők, hiszen zárni kell az előző költségvetési évet, tervezni és nyitni az aktuális évet, ez évben azonban a számos jogszabályi változás megsokszorozta teendőinket.

Füzesgyarmat Város Önkormányzat Képviselő-testületének 4/2012.(II.16.)
önkormányzati rendeletének végrehajtása:

A képviselő-testület költségvetési rendeletében 1.255.454 eFt-ban állapította meg az önkormányzat és költségvetési szervei 2012. évi bevételi és kiadási halmozódás-mentes főösszegét. Az első féléves gazdálkodás folyamán – a rendeletmódosítások után, illetve a központi költségvetéssel való egyeztetést követően – az önkormányzat mérlegének bevételi és kiadási halmozódás mentes főösszege 1.529.649 eFt-ra változott.

Bevételek alakulása.

Eredeti előirányzat: 1.255.454 eFt
Módosított előirányzat:1.529.649 eFt
Teljesítés: 957.046 eFt

Teljesítés: 62,6 %.

Költségvetési bevételek: (függő-, és finanszírozási bevétel nélkül)

Eredeti előirányzat: 1.012.648 eFt
Módosított előirányzat:1.317.182 eFt
Teljesítés: 865.378 eFt

Teljesítés: 65,7 %.

Bevételi jogcímenként az alábbi teljesítések történtek az eltelt félév alatt:

Közhatalmi bevételek közül az igazgatási szolgáltatási díjak a befolyt 960 ezer forinttal (okmányiroda, építéshatóság) 55,8 %-on állnak. Ha a közigazgatási bírságot adók módjára hajtjuk be, a 40 % önkormányzati bevétel marad. Az eredeti előirányzatként tervezett 40 ezer forint helyett már 109 ezer forint került befizetésre, illetve szedtünk be, ezért teljesítése 272,5 %.

Az önkormányzat *intézményi működési bevételei* között számoljuk el az agyagbányából értékesített föld ellenértékét és a kertészet árú értékesítéséből származó bevételét. Június 30.-án még 27,7 % a teljesítés, amely 2,4 millió forint bevételt jelent, ennek ellenére teljesíthetőnek tarjuk az éves tervünket.

Szolgáltatásaink a személyszállítás, az üdülői szálláshely, a piac, a szennyvízszippantás és az állati hullaszállítás, amelyek díjaiból 2,2 millió forintot realizáltunk, ez a tervezett összeg fele. Itt tartjuk nyilván még a januárban intézményként működő Kastélypark Fürdő által nyújtott

szolgáltatások ellenértékét is, amely a feltételezett 1,9 millió forint helyett 2,7 millió forint lett.

A bérleti díjat a tervezett 33 millió forint helyett csak 3 millió forintot szedtünk be, amelynek alapvető oka, hogy míg a Békés Megyei Vízművek Zrt-vel folynak a jogosultság tekintetében az egyeztetések, egyikünk sem egyenlítette ki a kiállított számlákat. Hátrányt emiatt nem szenvedtünk, hiszen a II. félévi számlánk kiállításáig a kötelezettségünk és a követelésünk lényeges eltérést nem mutatott. Továbbá, a szennyvíz beruházásunk kapcsán a mérnöki és projektmenedzseri feladatok ellátásához helyiségeket bérelnek tőlünk a vállalkozások, de ebből csak a második félévben tudunk bevételt realizálni. Terveztünk még gépbérlés után befolyó bevételt is, 5 millió forintot, megkötött szerződésünk nincs rá, igényre a II. félévben számolunk.

Intézmény ellátási díjat a gyermekintézmények ellátottjai fizetnek étkezési díjként. Az 57,5 %-os teljesítés megfelelő, hiszen a nyári, és téli szünet miatt a II. félévben kevesebb lesz az adagszám.

Egyéb sajátos bevételt csak a Kastélypark fürdőnél terveztünk, 1,2 millió forintot, amit 942 ezer forintig teljesített (gyógyvíz értékesítés).

Működési kamatbevételünk 184 ezer forint keletkezett a félév végéig.

Áfa elszámolásunk során a kiszámlázott termékek és szolgáltatások után a fizetési kötelezettségünket beállítottuk az áfa bevallásba, a működési és felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódóan pedig (amely tevékenységek tekintetében jogosultsággal rendelkezünk) igényünket a visszatérítésre feltüntettük. A II. negyedévi áfa bevallásban 5 millió forint visszaigényelhető, de sajnos nem kiutalható jogosultsággal zártunk.

A szennyvízberuházásunk alanya az áfa-nak. A kivitelezés fordított áfa alá tartozása miatt nincs jelentősebb gondja önkormányzatunknak. A mérnöki-, projektmenedzseri és a kommunikációs szervezet számlái az általános eljárás alá tartoznak, főként ebből halmozódik a nem kiutalható összeg.

Működési célra pénzeszköz átvételt - eredeti előirányzatként - a vállalkozások munkahelyteremtő támogatásából visszafizetési kötelezettségként előírt 700 ezer forintot terveztük. A kötelezett fizetési határideje 2012. december 31, teljesítés még nem történt.

Az Önkormányzat *sajátos működési bevételei* között kerülnek elszámolásra az adóbevételek, közöttük a saját, és az átengedett központi adók (gépjárműadó, termőföld bérbeadás utáni szja, talajterhelési díj). E bevételek részletezését adónemenként az I. sz. táblázat mutatja be.

Látható, hogy a helyi iparüzési adó tekintetében a májusi bevallások alapján lehetőségünk nyílt 12 millió forinttal megnövelni az elvárható bevételeinket, ami főként a Kuka Robotics Hungária Kft-nek, és a MOL Rt-nek köszönhető.

Csökkenünk kellett az idegenforgalmi adóból tervezett bevételünk mértékét 3,5 millió forinttal, mivel a Hotel Gara még ma sem működik. Sajnálatos módon ezzel egy időben le kell mondanunk a hozzá kapcsolódó 5 millió 250 ezer forint állami támogatásról is.

Az építményadó tekintetében az eredeti előirányzat megfelel az elvárható összegnek. Kintlévőségek behajtásán dolgozunk, hogy a jelenleg 45,7 %-os teljesítés év végére elérje a 100 %-ot. Kiküldésre került 23 db építményadó felszólítás.

Helyi adóbevételekből összességében 128 millió 619 ezer forint származott, amely a módosított előirányzat 49,4 %-a.

Az átengedett központi adók közül a gépjárműadóra befolyó összeg az első félévben 15,8 millió forint volt, mely 50,9 %-os teljesítést eredményezett. Sor került 12 db gépjármű forgalomból való kivonásának kezdeményezésére, ugyanis tulajdonosainak a gépjárműadó hátraléka az éves adótételt meghaladta. Az intézkedés összességében 3,1 millió forint adóhátralék behajtására irányult. Az eljárásoknak köszönhetően 342 ezer forint folyt be az első félévben.

A késedelmes befizetések miatt a megállapított pótlékból 235 ezer forintot szedtünk be.

Felhalmozási bevételként az alábbi bevételeket könyveltük az eltelt félév folyamán:

A felhalmozási számlák kiegyenlítésével megfizetjük a szállítónak számla áfa tartalmát. Ha adóköteles a tevékenység, amire a számla vonatkozik, akkor visszaigénylésként beállítjuk az áfa bevallásunkba, kiutaláskor ebből felhalmozási áfa bevételünk keletkezik. Ha nem adóköteles a tevékenység, akkor sajnos veszesei vagyunk az ügyletnek, kivéve, ha részben pályázati forrásból valósítjuk meg a beruházást, mert akkor támogatásként lehívhatjuk a támogatott százalékat. A költségvetés készítésekor e bevételeinket így tervezzük meg (kivéve fordított áfa), és így is kell teljesülniük.

Felhalmozási bevételként kezelhetjük a támogatásértékű beruházási bevételeket is, amelyből félévig 103 millió 811 ezer forintot könyveltünk le. Fejezeti kezelésű támogatásoknál szinte csak könyvelési tételről van szó, hiszen a szállítói finanszírozások miatt a támogatások döntő többségét nem

önkormányzatunk, hanem a kivitelező, a szállító kapja. Az EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása tartozik ide.

Központi költségvetési szervtől közvetlenül megkapjuk a projektek finanszírozását, esetenként a teljes támogatási összegfolyósításával, vagy előleg biztosításával, illetve utófinanszírozással. Nagyon kedvező a tapasztalatunk a Belügyminisztérium által elbírált önkormányzati támogatások tekintetében, a döntést követő néhány napon belül rendelkezésünkre bocsátják a megítélt összeget.

Önkormányzati telek értékesítéséből 4 millió forintot irányoztunk elő, eladni az első félévben nem sikerült.

Költségvetésünk módosításaként előirányoztunk 4 millió 728 ezer forintot, mely összeget a helyi víziközmű társulattól várjuk. A szennyvízberuházásunk nem támogatott kiadása a felvett hitel közbeszerzési eljárás, és a hitelbírálat díjai. Ezeket a tételeket már kifizettük.

Halmazódik a kamatkiadásunk is a szennyvízberuházással kapcsolatban, melynek fedezetére a II. félévben fogunk kérni előirányzat módosítást.

Központi támogatások, kiegészítések bevételei között kerülnek kimutatásra az állami normatívák, melyek lakosságszám arányosan, és feladatmutatóhoz kapcsolódóan illetik meg az önkormányzatot. Ide tartoznak az önkormányzatok által kötelezően végzendő körzeti igazgatási, üzemeltetési, lakott külterületi feladatok, pénzügyi és szociális ellátások, szociális-, és gyermekjóléti, valamint közoktatással kapcsolatos feladatok ellátása. A normatív támogatások a nettó finanszírozás rendszerében, ütemezetten, hiánytalanul megérkeznek. A 236 millió 618 ezer forintban benne szerepel a működési hiányunkat jelentős mértékben csökkentő 22 millió 980 ezer forint is, amit egy összegben utaltak az önkormányzat számlájára. Igényünket 32 millió 803 ezer forintra nyújtottuk be, a 70 %-nak megfelelő támogatottság nagyon kevés fordult elő országos szinten.

A személyi jövedelemadó 8%-os átengedése, a jövedelemadó differenciálásának mérséklése, valamint az egyéb jogcímen kapott központosított előirányzatok teljesítése időarányosan megtörtént, a 60 millió 124 ezer forint a járandóságunk 52,3 %-a.

Támogatásértékű működési bevételt igénylés nélkül a társadalombiztosítási alaptól - egészségügy működtetésre, kistérségi társulástól pedig - a közoktatási feladatok ellátására kapunk. Igényléssel a közfoglalkozatáshoz, és a szociális ellátásokhoz kapcsolódó támogatások érkeznek.

Kölcsönök visszatérülése:

Kastélypark Kft részére az elő negyedévben 3 millió forint kölcsönt adtunk, amit hiánytalanul vissza is térített számunkra. A későbbiekben (II. negyedévben) még 2,7 millió forintot adtunk át, amit a II. félévben kaptunk vissza, tehát jelenleg a Kft nem tartozik önkormányzatunknak.

A lakosság részére belvízkárok elhárítására adott kölcsönök visszafizetési határideje már lejárt, de a hátralékok behajtásán még mindig dolgozunk. Fennálló tartozás még 1 millió 40 ezer forint.

Az első lakáshoz jutók támogatására szolgáló kölcsönök kihelyezése és azok visszafizetése folyamatos, ennél a kölcsönnél 926 ezer forint hátralékot tartunk nyilván.

Temetési kölcsönt jelenleg 8 személy törleszt, 740 ezer forint van kihelyezve.

Egyéb kamatmentes kölcsönt 2 millió 690 ezer forintot tartottunk nyilván félévkor.

Mind a kölcsönök, mind az elmaradt intézményi ellátási, bérleti, vagy szolgáltatási díjak megfizetése érdekében folyamatos a felszólítás, a letiltás. Az önkormányzatnál foglalkoztatottak munkabér kifizetések a tartozást nyilvántartó munkatársunk a kifizetés helyén tartózkodik, hogy elősegítse a hátralékok rendezését.

Hitelekről:

Önkormányzatunk 80 millió forint folyószámlahitel kerettel rendelkezik. A keret terhelése 88 %-on állt az időszak végén, azzal, hogy az adott havi munkabérek és segélyek kifizetése, kiutalásra már megtörtént.

Felhalmozási hitelből irányoztuk elő az Ady-, Vörösmarty, Toldi utcákon tervezett útépités, valamint a kerékpárút építés önerejét. Az útépitési pályázatunkra nemleges értesítést kaptunk, kifogással éltünk a döntés ellen, mely beadványunkra még válasz nem érkezett. A kerékpárút kivitelezőjét szeptemberben választja ki Közbeszerzési Bizottságunk. Eddig nem vettük fel egyik hitelt sem, és nagy valószínűséggel nem is lesz rá szükségünk ez évben.

Szennyvíz beruházásra kétféle hitelszerződést kötöttünk a képviselő-testület előzetes hozzájárulásával. Az egyik az MFB hitel, ami az önrész, a beruházás 7,492 % -ának biztosítására szolgál. 98 millió 493 ezer forintot hívtunk le a beszámoló készítés időpontjáig. E Hitel kamata a hitelszerződés megkötésének

időpontjában 4,96 %, ezt kell negyedévente törleszteni. A tőketörlesztés majd 2016. III. negyedévtől kezdődik, lejáratá 2036.II. negyedév.

A másik hitel az EU Önerő Alap támogatás megelőlegezésére szolgál, amely az eredeti önerő 7,5 %-a, ebből 98 millió 529 ezer forintot vettünk igénybe. Törlesztése az EU Önerő Alaptól lehívott támogatások OTP-re való engedélyezéséből történik. Az igénybe vett összeg kamata a szerződéskötéskor 10,69 %, ami önkormányzatunkat terheli. Ennél a hitelnél havi kamatperiódusok vannak.

Kiadások alakulása: (Intézményfinanszírozás nélkül)

Eredeti előirányzat: 1.255.454 eFt
 Módosított előirányzat: 1.529.649 eFt
 Teljesítés: 954.999 eFt
Teljesítés 62,4 %

Költségvetési kiadások (függő-, és finanszírozási kiadások nélkül):

Eredeti előirányzat: 1.244.341 eFt
 Módosított előirányzat: 1.518.536 eFt
 Teljesítés: 930 324 eFt

Teljesítés: 61,2 %.

Személyi juttatásoknál kerülnek elszámolásra a köztisztviselők, közalkalmazottak alapilletményei, illetménypótlékai, valamint az egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók juttatásai. Teljesítése összességében 56,6%.

A közalkalmazottak és köztisztviselők létszámkerete félévkor is azonos maradt a költségvetési rendeletben elfogadottakkal, az éves bérkeret felhasználása a köztisztviselőknél 46 %, a közalkalmazottaknál 47 %.

Az egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók bérteljesítése félévkor 83 %. Ez esetben előirányzatot visszaigénylés után emelhetünk. A támogatási arány magas (85 %, illetve 100 %) emiatt a teljesítési százalék is magas. Ha az eredeti előirányzatként betervezett keret a II. félévben a 85 %-os támogatású foglalkoztatásnál szűkösnek bizonyul, úgy azt a soron következő előirányzat módosítási kérelmünkben jelezni fogjuk.

2012. évben számos gazdasági tevékenység önkormányzati körben való kivitelezését vállaltuk fel annak érdekében, hogy a munkahellyel nem rendelkező füzesgyarmati lakosok foglalkoztatását – jelentős támogatás igénybevételeivel - megoldjuk:

Közfoglalkoztatást az alábbi programok kapcsán valósítjuk meg:

I. Szociális Földprogram: 2011. évről áthúzódó tevékenység összesen négy millió forintot igényel, 50 %-ban támogatott. E program célja a mezőgazdasági környezetben élő, azonban mezőgazdasági termelésre alkalmas feltételekkel nem rendelkező és azt hatékonyan kihasználni nem tudó, szociálisan hátrányos helyzetű emberek megélhetésének megsegítése, őstermelővé válásának elindítása.

22 főt foglalkoztattunk a programban, 100 %-os támogatással.

II. Startmunka minta programunk lényege a következő:

A program 5 részből áll, összesen 123 fő foglalkoztatására nyílik lehetőség az alábbi területeken:

l.) Illegális hulladék lerakóhelyek felszámolása, költségvetése:

<u>költségvetése:</u>	<u>támogatás intenzitás:</u>
Bér + járulék: 6,5 millió forint	100 %
Eszközbekzerzés: 3,1 millió forint	100 %

A program célja annak megakadályozása, hogy Füzesgyarmat területén újabb illegális szemét lerakóhely alakuljon ki. Kő, beton és az építkezésekből visszamaradt törmelékekből depó létrehozása, amelyek zúzalékként újrahasznosításra kerülnek, és az utcáink útalap feltöltésére használnánk fel. A gépi elszállítás és felrakást önkormányzati tulajdonban lévő gépekkel oldjuk meg. Továbbá a városunk területén összegyűjtött komposztálható zöld hulladékot az önkormányzat kertészetében újrahasznosítjuk, komposztot állítunk elő a különböző növénykultúrák számára. A 3 db motoros kézi fűkasza, annak tartozékai, és a használatukhoz szükséges üzemanyag és kenőolaj megvásárlására van lehetőségünk e programon belül. Vásárolhatunk továbbá a JCB-3cx rakodógépünkre rakodókanál védőélt és első gumiköpeny. Az e területen foglalkoztatottak számára a védőfelszerelést is a támogatás terhére vásárolhatjuk meg. E programunk főként a II. félévben valósul meg.

2.) *Mezőgazdasági földutak járhatóvá tétele, és további karbantartása:*

<u>költségvetése:</u>	<u>támogatás intenzitás:</u>
Bér + járulék: 29,7 millió forint	100 %
Eszközbekzerzés: 14,3 millió forint	100 %

Füzesgyarmat területén 110 km földút található, melyből 50 km felújításra szorul. Az ezekhez tartozó vízvezető árkok hossza összesen 85 km, ebből 35 km szintén felújítandó. Az utak minőségét nagymértékben rongálja a nem megfelelő, vagy akár a hiányos vízvezetés is, ezért szükséges a vízvezetők kialakítása, és azok évenkénti karbantartása. A megfelelő útszerkezet felújításának érdekében egy nagyobb teljesítményű mezőgazdasági vontatót vásároltunk pályázati forrásból, amely több programban is használható lesz.

3.) *Belvíz- és vízvezetés:*

<u>költségvetése:</u>	<u>támogatás intenzitás:</u>
Bér + járulék: 19,6 millió forint	100 %
Eszközbekzerzés: 9,3 millió forint	100 %

Füzesgyarmat és környékén több mint 1000 hektár belvíz által veszélyeztetett terület található. A belvízrendszer vízvezető képességének fokozására, a csatornák karbantartását (kaszálása, gaztalanítása), és a lefolyási akadályok eltávolítását végezzük e programban.

A csatornák tisztításánál kiszedett gallyat, ágat összeszedjük, és a meglévő T30-as gépünkhöz megvásárolt ágaprító segítségével feldolgozzuk.

4.) *Téli közfoglalkoztatás*

<u>költségvetése:</u>	<u>támogatás intenzitás:</u>
Bér + járulék: 12,3 millió forint	100 %
Eszközbekzerzés: 4,4 millió forint	100 %

Az 1. csoport asztalos, lakatos, és festő munkákat végzett, melyek tartalmazták a mezőgazdasági gépek évközben elmaradott karbantartási és javítási munkafolyamatait, az elmaradott vasipari munkák befejezését, és a téli folyamatos karbantartási ellátást, továbbá az intézmények festését végezték, és a közterület szépítése céljából virág- és facserje ültető edényeket, pihenőpadokat készítettek.

A 2. csoport a Csák tanyai bérelt épületben különféle betonelemek gyártását hajtja végre, járdáink felújítása céljából járdalapok öntése, belső vízvezető csatornáink fenékelemeinek legyártása a feladatuk.

5.) *Közút hálózat javítás:*

<u>költségvetése:</u>	<u>támogatás intenzitás:</u>
Bér + járulék: 36,9 millió forint	100 %
Eszközbeszerzés: 12,4 millió forint	100 %

E tevékenység végzésének elengedhetetlen feltétele a megfelelő eszközpark beszerzése. Az MTZ vontatót, az áramfejlesztőt már megvásároltuk, hóéke, aszfaltvágó beszerzése a II. félév folyamán fog megtörténni. A fagymentes időszakokban kátyúzást, a téli időszakban a fagy- és vízmentesítést végzünk.

III. Részt veszünk még másik **Startmunka mintaprogramban** is, amely lényegét önkormányzati területeken végzett mezőgazdasági munkálatok, és a megtermelt termények, termékek hasznosítása jelenti.

Foglalkoztatottak száma: 58 fő. A projektet két elemre bontjuk:

1.) *Mezőgazdasági projekt*

1/1 *növénytermesztés és tartósítás:*

<u>költségvetése:</u>	<u>támogatás intenzitás:</u>
Bér + járulék: 27,6 millió forint	100 %
Eszközbeszerzés: 7,8 millió forint	100 %

Az előző évben megvalósított szociális célú földprogram keretén belül kertészetet hoztunk létre. A fóliaházak növényei kultúrák termesztését folytatjuk tovább ez évben is, és a primőr áruként nem értékesített növényeket tartósítjuk, savanyítjuk a volt napközi konyhaépületében.

1/2 *növénytermesztés és állattartás:*

- *Növénytermesztés:* a meglévő kertészeti egység mellett újabb fóliaházak felépítését végezzük, amelyben a szabadföldi konyhanövényeket neveljük elő (káposzta, paprika). E növények a beérés után tartósításra kerülnek.

- *Állattartás:* megvásároltuk a tyúkólat, a hozzákapcsolódó természetes övezetben tojó állományt tartunk. A megtermelt gabonaféléket takarmányozás céljára hasznosítjuk. A megtermelt tojást értékesítjük.
- *Méhészet:* a megtermelt mézet fogjuk értékesíteni.

2.) Erdőtelepítés:

<u>költségvetése:</u>	<u>támogatás intenzitás:</u>
Bér + járulék: 4,9 millió forint	100 %
Eszközbekzerzés: 1,9 millió forint	100 %

Azon szántóterületünkbe, amely kevésbé alkalmas szántóföldi művelésre, erdőt telepítünk.

A felsorolt programokban a pályázati útmutatóban szereplő, a támogatási szerződésben rögzített feladatokat valósítjuk meg, legfeljebb időbeni cserék fordulnak elő.

IV. Egyéb közfoglalkoztatások:

Azon közfoglalkoztatásra, amelyek nem tartoznak a fent felsorolt programokba, (hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás) a bér és járulék 85 %-át igényelhetjük vissza.

Munkaadókat terhelő járulékoknál kerülnek elszámolásra a béreket terhelő járulékok. Ez évi változás, hogy a munkáltató szociális hozzájárulási adót fizet a korábbi tb járulékok helyett, de a mértéke változatlanul 27 %. A keret felhasználása 52,5 %. Közfoglalkoztatás esetében kedvezményes, 13,5 % a szociális hozzájárulási adó mértéke.

Dologi kiadások között kerülnek elszámolásra a készletbeszerzések, a szolgáltatások, a különféle dologi kiadások, az egyéb folyó kiadások elszámolásai. Féléves terhelése 80 %.

A dologi kiadásokon belül a készletbeszerzéseknél 72,8 %-át elköltöttük a rendelkezésre álló keretnek. Kiemelkedően magas a kis értékű tárgyi eszközök, az anyagbeszerzés, és a munka védőruha vásárlása, mely kiadások a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódnak. Tavasztól-őszig tartó időszakban valósulnak meg többségében a foglalkoztatási pályázatok, ezért indokolt, hogy a vele kapcsolatos kiadások is erre az időszakra essenek.

Magas továbbá az irodaszer, nyomtatvány beszerzésére, előállítására fordított összeg is, itt éves szinten pótelőirányzatra lesz szükségünk. A pályázatok nyilvántartása, az elszámolások, a továbbkövetési jelentések, és ellenőrzések számtalan példányban igénylik az eredeti számlák másolatát. A közmunka foglalkoztatással kapcsolatos iratok, a heti kifizetések számfejtési-, és kifizetési bizonylatai sok papírt, és fénymásoló nyomatköltséget igényelnek.

A szolgáltatók kiválasztása során az elvárásunknak megfelelő minőség biztosításával tett ajánlatok közül a számunkra legkedvezőbb díjtételt választottuk. Évközi szerződésmódosítás alapján alacsonyabb díjjal telefonálunk a mobil szolgáltatónál, az év második felében a vezetékes szolgáltatást is versenyeztetjük.

Külső szolgáltató igénybevétele nélkül oldottuk meg a polgármesteri hivatalban az átköltözésekkel járó karbantartási munkákat, és saját kivitelben készültek a szükséges bútorok is.

A kommunikációs szolgáltatások terén a takarékoság érzékelhető. A gázenergiára betervezett összeg 97 %-át elköltöttük. A közoktatási intézmény az egész évre tervezett keretét 1,5 millió forinttal túllépte, de II. félévben az elszámoláskor közel azonos nagyságrendű visszatérítést fog kapni a szolgáltatótól. Az önkormányzati feladatok és a polgármesteri hivatal tekintetében még van fedezet, azonban a számlaegyeztetések jelenleg is folynak, és még várható első félévet érintő terhelés. A közművelődési intézmény teljesítése az elvárásnak megfelelő. Ez évben ismét gázszolgáltatót váltottunk a megyei szervezésben lefolytatott versenyeztetés eredményeképpen.

Villamos energia fogyasztásunkról: az önkormányzat és az önkormányzati hivatal szétválasztása miatt e szolgáltatóval is egyeztetést kezdeményeztünk, ugyanis a kiállított, majd sztorizált és később újra kiállított számlák kezelhetetlen káoszt teremtettek. Az egyeztetés lezárult, 2,1 millió forintról szóló számlát tudtunk visszautasítani.

Víz és csatornadíjaknál a polgármesteri hivatal fogyasztását megnövelte egy csőtörés, de az önkormányzati fogyasztási helyeknél levő megtakarítás fedezetet fog biztosítani az éves teljesítésre.

Pénzügyi szolgáltatások kiadásainál, mint már említettük két olyan tétel jelentkezik, amely a szennyvíz beruházáshoz kapcsolódik, a hitel közbeszerzés lebonyolítási díj, illetve a hitel folyósítási díj. Ezekhez a kiadásokhoz a Víziközmű Társulattól várjuk a fedezetet. A számlavezetés költsége a tervezettnek megfelelően alakul.

Kamatkiadásra: működési hitelhez 2,4 millió forintot terveztünk, teljesítése félévig 1,7 millió forint, felhalmozási hitel kamatot, csak a fürdő téliesítésre felvett hitelre állítottunk be eredeti előirányzatba 750 ezer forintot, teljesítése 219 ezer forint. A szennyvízberuházás hitelkamatát a II. félévben fogjuk előirányzat szintjén rendezni.

A gyermekélelmezés szolgáltatási számlái az igénybe vett adagszámoknak megfelelően, a szerződésben rögzített határidőkben kerülnek kiállításra, illetve átutalásra. A vásárolt élelmezésre tervezett összeg 56,2 %-át használtuk fel félévig.

Karbantartásra, egyéb üzemelési fenntartási kiadásokra tervezett összeg főként a Vízmű Rt kiegyenlített számlái miatt alulteljesített.

A dolgozók utazását értekezletre, ügyintézésre, valamint a munkába járását a belföldi kiküldetés, illetve a saját gépjármű hivatalos célú használata költséghelyeken tervezzük. Mivel előre nem pontosan számítható ki az arány, ezért ezt a két tételt együtt kezeljük. Elegendő lesz az éves betervezett összeg.

Díjak, egyéb adók befizetésénél a telefondíjak 20 %-a, és a cafetéria után fizetendő szája, biztosítási díjak, és a földbánya után fizetendő kötelezettségek szerepelnek.

Pénzeszközátadás, egyéb támogatásoknál kerülnek elszámolásra az egyházak és civil szervezetek, alapítványok részére megítélt támogatások összegei. Az igénybevétel 10 millió 67 ezer forint, ami a rendelkezésre álló keret 67,4- a.

Vállalkozásoknak átadott pénzeszköz: egyrészt a temető működtetőjének adunk át az ez évben lejáró szerződés szerint 1 millió 782 ezer forintot. A Kastélypark Kft részére terveztünk átadásra 30 millió forintot, 10 millió forintot, mint kezdő vállalkozás támogatására, 20 millió forintot abban az esetben, ha kedvező mód, és lehetőség adódott volna a Hotel Gara működtetésére. A Polgármester Úr által vezetett, a tulajdonos bankkal folytatott tárgyalások nem vezettek eredményre, ezért előirányzat módosításunkban e keretből kértük az ÖNHKI támogatással nem fedezett forráshiányunk megszüntetésére 9,8 millió forintot átcsoportosítani. Javasoltuk továbbá, hogy 10 millió forintot különítsen el a képviselő-testület a korábbi években rendszeressé vált foglalkoztatás ösztönző támogatásra, amelyet pályázattal vállalkozások vehetnek igénybe a testület által meghatározott kiírás szerint.

Kistérségnek lakosságszám arányosan utalunk általános működési támogatást 200.-Ft/fő, mely kötelezettségünket a II. félévben teljesítettük.

Képviselő-testületünk felvállalta a Sport Egyesülettől a pályázott sportlétesítmény terv készítésének költségét, ez felhalmozási célú pénzeszköz átadás lett, miután a számla az egyesület részére lett kiállítva.

Egyéb pénzeszköz átadásként az eredményességi támogatást tartjuk még nyílván.

Központi költségvetési szerveknek Bursa és Arany János tehetséggondozásra fordít önkormányzatunk 1,2 millió forintot. Előreláthatóan a II. félévben felmerülő igények miatt szükség lesz a keret bővítésére.

Az első lakáshoz jutók vissza nem térítendő támogatására 1,6 millió visszatérítendően 400 ezer forintot terveztük. Ez esetben pótelőirányzatot kell, hogy kérjünk a II. félévben. Bár költségvetésünkben többlet kiadást jelent, mégis örömmel fogadhatjuk, hogy a korábbi évekhez képest több fiatal kíván letelepedni városunkban. Mivel saját lakást kívánnak vásárolni, feltételezhetjük, hogy maradási szándékuk hosszú távú.

Önkormányzat által folyósított ellátások (szociális célú támogatások) első félévi teljesítését a 2/2 számú melléklet tartalmazza. A segélyek folyósítása két költségvetési szervtől, a polgármesteri hivataltól (jegyzői hatáskör) , és az önkormányzattól is történik.

A szociális jellegű kiadások I. félévi helyzete és várható éves alakulása

2012. évben az önkormányzat költségvetésében összesen 134.188.537.-Ft. összegű támogatás lett betervezve szociális és gyermekvédelmi támogatásokra. Ennek az összegnek egy része visszaigénylésre kerül, másik része a normatívából van finanszírozva.

Különböző támogatások, segélyek felhasználása 2012. június 30. napjáig a következőképpen alakult:

- **Aktív korúak ellátása: -**
- Rendszeres szociális segély felhasználása 30 %, ez azzal magyarázható, hogy első félévben lehetőségünk volt 55 év feletti munkanélkülieket is foglalkoztatni.
- Egészségkárosodottak rendszeres szociális segélye 57 %.
- Foglalkoztatást helyettesítő támogatás felhasználása 46 %.

A tervezett pénzösszeghez képest időarányos a felhasználásunk.

A normatív lakásfenntartási támogatásra tervezett összeg felhasználása 35 %. Az év második felében lesz nagyobb felhasználás, mivel a vegyes tüzelésre megállapított támogatások utalvány formájában vannak kifizetve, s a

támogatottak szeptember, október hónapban váltják be a Tüzép-telepeken az összegyűjtött utalványt.

Adósságcsökkentési támogatás, és az ahhoz kapcsolódó lakásfenntartási támogatás lehetősége sok család (25) problémájának megoldásában nagy segítséget jelentett, s jelent.

Babaérkezési támogatás felhasználása az első félévben 65 %. 26 családban született gyermek. Előre láthatólag a tervezett összeg nem lesz elegendő év végéig, mivel jelenleg majdnem 100 %-os felhasználásnál járunk.

Átmeneti segély és rendkívüli gyermekvédelmi támogatás felhasználása 56 %. **Azonnali segély** felhasználása 95 %.

Várható, hogy év végéig nem lesz elég az erre tervezett pénzösszeg sem, mivel a beiskolázások előtt nagyon sok család fordult az önkormányzathoz segítséget kérni. Sajnos egyre több család nem tudja a váratlan kiadásait támogatás nélkül megoldani (devizahitel, súlyos betegség, magas közüzemi díjak...stb.)

Fiatal házások első lakásvásárlási támogatására 2.000.000.-Ft-ot terveztünk, melyből 1.900.000.-Ft. lett kifizetve. 4 fiatal családot tudtunk eddig támogatni, de további fiatal pár(ok) is érdeklődött már a támogatás feltételéről, s várható kérelem benyújtása.

A méltányossági jogcímen megállapítható **ápolási díj** felhasználása időarányos, de sajnos új jogosultság megállapítására nincs lehetőségünk, mivel tervezett keretünk a jelenleg megállapított támogatásra elegendő.

A szociális ellátások folyósítása során arra törekszünk, hogy a segélyre szorulóknak életkörülménye javuljon. Sokan vannak, akiknek azonnali pénzügyi segélyre van szüksége annak érdekében, hogy a felmerült krízishelyzetéből kilábaljon. Az azonnali pénzügyi segély kérdésében méltányossági döntéssel kell határozni, amely nem feltétlenül szociális rászorultságon, hanem a kialakult helyzet mérlegelésén alapul. Az e célra betervezett összeg láthatóan nem lesz elegendő, ezért 2,2 millió forint pótelőirányzatot kértünk, amely a működési céltartalékból biztosítható.

Felhalmozási kiadások és felújításokról elkészítettük a szokásos kimutatásunkat, 3 és 4.sz. melléklet, amelyek tartalmazzák az eredeti-, és módosított előirányzatokat, valamint a pénzügyi teljesítéseket, az első félévig. Két kiemelt beruházásunk megvalósult műszaki tartalmáról napjainkig adunk számot:

Szennyvíz:

A beruházás állásáról legutóbb a 2012. május 31-én megtartott Képviselő-testületi ülésen adtunk tájékoztatást. Az azóta eltelt időszak alatt a beruházás megvalósítása az alábbiak szerint alakult:

A kivitelezési munkák folyamatosan zajlottak, mivel rendkívüli körülmények nem gátolták az építés előrehaladását, így a csatornahálózat és a szennyvíztisztító telep esetében is zavartalanul haladt előre a kivitelezés. Ennek eredményeképpen a csatornahálózat gerinc és bekötővezetékei 2012. augusztus 3-ra, gyakorlatilag lefektetésre kerültek. Volt olyan időszak, amikor a város területén egyszerre 26 helyszínen folyt az építkezés, ami nem kis megterhelést jelentett a lakosság számára is. A lakosság türelmesen, elenyésző problémával tudomásul vette.

A további munkálatok (ideiglenes helyreállítási munkák, kamerázások, végleges helyreállítások, átemelők építése) jelenleg is folynak. Ha minden a betervezetteknek megfelelően alakul, akkor a lakossági rákötéseket 2012. október hónap közepén meg lehet kezdeni.

A szennyvíztisztító telep építése a meglévő ülepítő medence felújítása és a tisztított víz elvezetése kivételével tulajdonképpen befejeződött. Itt üzempróbák, és a próbaüzem megkezdése után gyakorlatilag a tisztító telep a betervezetteknek megfelelően működhet. A tisztító telep az építés alatt is folyamatosan működött, a korábban megépített technológiai rendszerrel. Jelenleg a tisztított víz elvezetésének kivitelezése folyik, melynek elkészülte után a tisztított szennyvíz egy zárt rendszeren lesz eljuttatva a Garai nyíltvízi csapadékvíz levezető csatornába. A Pozsonyi-Aradi utcán történő elvezetés megszűnik, az a csatornarendszer csak csapadékvíz levezetésre szolgál a továbbiakban.

A beruházás önrészének finanszírozása a pénzügyi ütemezésnek, illetve a munkák előrehaladásának megfelelően történik.

Kerékpárút:

Füzesgyarmat Város Önkormányzata által benyújtott „Komplex kerékpárforgalmi hálózat építése Füzesgyarmaton” elnevezésű pályázatra 2011. december 12.-én 172 453 175 Ft csökkentett összegű támogatást ítél meg a Dél-alföldi Regionális Fejlesztési Ügynökség.

A döntést követő támogatási szerződés megkötéséhez viszont több előfeltétel is felsorolásra került melyeket teljesíteni kellett a szerződés megkötéséig. Ilyen feltétel volt a jogerős építési engedély benyújtása, a projektterv átdolgozása, és zöldfelület kialakítási terv elkészítése. Az engedélyezési eljárás lefolytatása a

tervezetthez képest - az eljárást érintő ügyfelek jelentős száma miatt – több hónapot vett igénybe.

A támogatási szerződés 2012. március 12.-én lett aláírva, de a szerződés hatálybelépése a jogerős építési engedély hatálybalépéséhez igazodva 2012. április 20.-án történt meg.

Az eltelt időszakban a projekt lebonyolításához szükséges szolgáltatások – műszaki ellenőr, könyvvizsgáló, pr, közbeszerző, kiviteli terv készítője - kiválasztásra kerültek.

A kivitelező kiválasztására kiírt közbeszerzési eljárás a kiviteli terv elkészítése után 2012. augusztus 22.-én jelent meg. A közbeszerzés tárgyalásos eljárásán a PENTA Általános Építőipari Kft. (2100 Gödöllő, Kenyérgyári út 1/e) adta a legkedvezőbb árajánlatot.

A kivitelezői szerződés aláírására legkorábban 2012. szeptember 19.-én kerülhet sor. A munkaterület átadásának megszervezése és a kivitelezés megkezdése folyamatban van.

Tartalékoknál került megtervezésre eredeti előirányzatként az önkormányzat működési és fejlesztési tartaléka.

Működési céltartalékot 35,6 millió forintot képeztünk a költségvetés tervezésekor, mert a HU-RO pályázatok a költségvetés készítésekor még nem kerültek elbírálásra, a mozgókönyvtári keret még nem volt felosztva, a szociális tűzifa vásárlás még versenyeztetés alatt állt, ezért nem kerültek ezek a tételek egyből a felhasználási helyükre. Területalapú támogatás igényléséből, kártérítésekből és a strandzárásból képződő előirányzatokkal év közben megnöveltük. A célszerinti felhasználás, és az előirányzatok módosítása után a jelenlegi keret 11,7 millió forint.

Felhalmozási tartalékot is képeztünk az el nem bíralt fejlesztési pályázatok önerejére 13,3 millió forintot. Jelenleg 11 millió forint áll rendelkezésünkre. (5,2 millió forint visszafizetési kötelezettség miatt tartalékolt összeg)

A tartalékok jelenlegi tartalmáról az 5.sz. melléklettel tájékoztatjuk a tisztelt képviselőket.

A 2011. évi pénzmaradvány felhasználása a testület által jóváhagyott célokra történt meg.

Összegzés

Füzesgyarmat Város Önkormányzata gazdálkodási szempontból eredményes félévet zárt.

32 millió 813 ezer forint működési forráshiánnyal terveztük meg a költségvetést, amelyet ÖNHIKI támogatással, és saját kiadásaink átcsoportosításával sikerült felszámolnunk. Helyi adóbevételeink előirányzatát 12 millió forinttal növelni tudtuk, és esélyt látunk arra, hogy ha kisebb mértékben is, de a II. félévben is növekedjenek e bevételeink.

A fordulónapon, 2012. június 30.-án 64,9 millió forint volt a folyószámla hitel keretünk terheltsége, amely a pozitív és a negatív összeggel zárt számláink egyenlege. A bevételek és kiadások eltérő áramlása miatt veszünk folyószámla hitelt igénybe. A hitelkeret minél alacsonyabb terhelése érdekében ütemeztük a beszerzési igényeket, a kifizetésre váró számlákat.

Felhalmozási hitelt csak a szennyvízberuházás kapcsán vettünk fel, a beruházás saját erejének biztosítása érdekében. A hitelfelvételre vonatkozó testületi döntések szerinti kondíciókkal kötöttük meg a hitelszerződéseket.

Munkabér és járulék éves keretünket az időarányosan elvárható mértékben használtuk fel.

A dologi és egyéb folyó kiadások vonatkozásában általános szempont volt, a feladat elvégzéséhez alkalmas, de árfekvésében kedvező eszközök, szolgáltatások beszerzése. Önkormányzati szinten a dologi és egyéb folyó kiadások teljesítése félévkor 79,4 %-on állt, azonban ha részleteiben áttekintjük a felhasználási tételeket, év végére jelentős előirányzat többletigény nem várható.

Az önkormányzat 2012. évi költségvetésében szereplő, illetve a későbbi testületi döntésekben elhatározott beruházási, felújítási terveket végrehajtjuk. Csak azon fejlesztések maradnak el, amelyek pályázatait nem nyertek támogatást.

Az egyes szakfeladatokra terhelt kiadások és jóváírt bevételek féléves összegét a 2/2 számú mellékletben mutatjuk be. Nem készítettünk a Polgármesteri Hivatal vonatkozásában külön féléves beszámolót, azt az önkormányzat bevételeivel és kiadásaival együtt terjesztjük a tisztelt testület elé, a 2.számú melléklet viszont költségvetési szervenként elkülönítetten tartalmazza az adatokat.

Egyéb gazdálkodással kapcsolatos információk:

- Vevőköveteléseink az első félévben 28,1 millió forint, amelyben a Vízmű Zrt tartozása képviseli a jelentős hányadot.
- Szállítói tartozásunk az első félév zárásakor 279, 4 millió forint volt, a korábban említett szállítói finanszírozás, és számlaegyeztetések következtében keletkezett.

Lejárat szerinti részletezésüket a 6-os számú melléklet tartalmazza.

Tisztelt Képviselő-testület !

Kérjük kiküldött anyagok ismeretében a féléves gazdálkodás értékelését és elfogadását.

1./ Határozati javaslat:

Füzesgyarmat Város Önkormányzat Képviselőtestülete elfogadja a 2012. I. félévi gazdálkodásról szóló beszámolót.

Felhívja a figyelmet a módosított előirányzatok éves szinten történő betartására, és a továbbiakban is a szabályszerű gazdálkodás folytatására.

Határidő: folyamatos

Felelős: Bere Károly polgármester
Önkormányzati intézmények vezetői

Füzesgyarmat, 2012. szeptember 6.

Bere Károly
polgármester

Botlik Tiborné
jegyző

Készítette: Sándor Gyuláné
pü.irodavezető