

Beszámoló Felsőzsolca Város Képviselő-testület GAMESZ

2015. I. féléves költségvetésének végrehajtásáról

A GAMESZ feladatellátásának általános értékelése:

A GAMESZ 2015. évi eredeti költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 446.624 E Ft volt. A beszámoló időszakában 2 esetben történt előirányzat módosítás, mely érintette a GAMESZ és intézményeinek költségvetését, melynek eredményeképpen 2015. június 30-án a módosított előirányzat 635.253 E Ft.

1. A GAMESZ és intézményei bevételi forrásai és azok teljesítése:

A költségvetés saját bevételeinek főösszege 269.122 E Ft, teljesítése 275.314 E Ft.

1.1 Sajátos működési bevételek:

A GAMESZ bevételei a szolgáltatások (vendég étkeztetés, szakipari tevékenység, köztemető bevételei, önkormányzati helyiségek, ingatlanok bérbeadásából származó bevételek) közvetített szolgáltatások, intézményi ellátási díjak és az ehhez kapcsolódó ÁFA bevételek. A szolgáltatások bevétele 48,2 %-ban teljesült 27.247 E Ft összegben. A közvetített szolgáltatások bevétele a módosított előirányzathoz viszonyítva 109 %-ban. Ezek a szolgáltatások tulajdonképpen a közüzemi szolgáltatók által kiszámlázott díjak, melyeket a GAMESZ kifizet, és továbbszámlázza a felhasználó felé (orvosok, iskolák). Az előirányzat módosítása során nem lesz túlteljesítés. Az ellátási díjak esetében jelentős túlteljesítést mutat. Az előirányzatsoron a munkahelyi étkezés bevételének összege szerepel, teljesítés során viszont már az idegen vendég étkezést is tartalmazza. Ez, az előirányzat és a teljesítés összhangba kerülésével az időarányosnak megfelelően fog alakulni.

Az intézmények esetében a Felsőzsolcai Napközi Otthonos Óvoda bevétele, amely a gyermekétkeztetés bevétele 3.907 E Ft, amely 61,04 %. A törvényi változásokat figyelembe véve ez az összeg év végére minimálisan fog emelkedni, mivel az óvodai gyermekétkeztetést ingyenessé tették. A Felsőzsolcai Közművelődési intézet és Városi Könyvtár saját bevétele 15 E Ft, amely fénymásolásból és késedelmi díjból tevődik össze.

1.2 Támogatások bevétele:

A GAMESZ egyéb működési célú támogatásának módosított előirányzata 176.948 E Ft, mely a Munkaügyi Központ hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása. Ezek a hatósági szerződések az év folyamán folyamatosan bővülnek, így a teljesítés és az előirányzat csak az

év végére kerül összhangba. 2015. I. félévében 205.719 E Ft támogatást utalt a járási hivatal. Fontos megjegyezni, hogy ebben az évben minden szerződésben bér és járulék költségeken kívül már a projekt megvalósításához kapcsolódóan eszközök beszerzését is finanszíroznak.

A Felsőzsolca Város Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár 2014. évben kezdődött TÁMOP pályázata 2015. április 30-án zárult le, melyhez kapcsolódóan még 2.906 E Ft összeget utalt át az Emberi Erőforrások Minisztériuma.

2. Kiadások alakulása

A GAMESZ és intézményei 2015. évi eredeti kiadási előirányzata 446.624 E Ft, mely a félév során 635.253 E Ft-ra módosult, teljesítése 395.618 E Ft. Ez 62,27 %-os teljesítést jelent.

2.1 A működési kiadások tartalmazzák a GAMESZ személyi juttatásait, a munkáltatót terhelő járulékot, illetve a GAMESZ feladatkörébe tartozó dologi kiadások teljesítését. A módosított előirányzaton belül valósult meg mind a GAMESZ, mind a hozzá tartozó önállóan működő intézmények (Felsőzsolcai Napközi Otthonos Óvoda, Felsőzsolcai Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár) előirányzat felhasználása.

2.1.1 Személyi juttatások

Általánosságban elmondható, hogy a GAMESZ és intézményei esetében a bér és járulékkiadások a módosított előirányzaton belül maradtak. Az előirányzathoz képest túlteljesítés csak a közhasznú foglalkoztatás során valósul meg, ez is csak azért, mert a hatósági szerződések nem egy évre szólnak, hanem csak 6-7 hónapra, így az 50 %-os teljesítés nem alkalmazható.

Jelentősebb összegű megtakarítás keletkezett Felsőzsolcai Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár múzeum és közművelődés szakfeladatán, amely a betöltetlen álláshely bérmegtakarítása.

2.1.2 Dologi kiadások

A mellékletben szereplő táblázat alapján a zöldterület kezelés, települési hulladék begyűjtése, helyi utak fenntartása szakfeladatokon jelentősebb megtakarítás mutatkozik. Ennek oka az, hogy a Munkaügyi Központ által finanszírozott projektek keretében el tudjuk számolni az ezekhez kapcsolódó kiadásainkat.

A költségvetési szervek által végzett egyéb kiegészítő tevékenység (szabad kapacitás kihasználása) szakfeladaton a dologi kiadások 2.630 E Ft többletkiadás teljesült, amely abból adódott, hogy a május, június hónapban több olyan nagy volumenű munkát is megkezdtünk,

melyhez kapcsolódóan az előirányzat módosítása csak a július hónapban került be a költségvetésünkbe.

Túlteljesítés van még az orvosok továbbszámlázott szolgáltatása, és a Cothec alapidj soron, mely csak technikai jellegű, a pénzforgalomhoz viszonyított előirányzat módosítás után a felhasználás az időarányosnak megfelelően fog alakulni (mind a kiadási, mind a bevételi oldalon).

A Felsőzsolcai Napközi Otthonos Óvoda dologi költségeinek felhasználása 53,13 %-os 17.168 E Ft.

A Felsőzsolcai Közművelődési Intézet és Városi Könyvtár felhasználása 75,19 %-os 4.915 E Ft. A túlteljesítés a TÁMOP pályázat 2015. évi költségeinek felhasználásából keletkezett.

2.2 Speciális célú támogatások

Működési kiadások között került megtervezésre és kifizetésre a szociális és gyermekvédelmi ellátások azon köre, mely az önkormányzat hatáskörébe tartozik. Ilyen jogcímen 2015. I. félévében 10.980 E Ft került kifizetésre.

2.3 Felhalmozási kiadás:

Beruházásra, valamint felújításra eredeti előirányzat nem került megtervezésre, azonban az év folyamán a Munkaügyi Központ támogatásából kis értékű tárgyi eszközök kerültek beszerzésre 1.893 E Ft értékbe.

3. Összegezve:

A Képviselő-Testület által az intézmények részére bocsájtott pénzeszközöket körültekintően, a célszerűség figyelembe vételével használtuk fel. A második félévben is erre törekszünk, bízva abban, hogy a gazdálkodást rendkívüli körülmények nem fogják befolyásolni.

Felsőzsolca, 2015. augusztus 25.

Vantal Gyula
igazgató