

FELSŐZSOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

Ügyiratszám: 22/2014.	Ellenőrizte: _____ (jegyző)
	Pénzügyileg látta: _____ (osztályvezető)
Ügyintéző: Leskó Mária	Megtárgyalja: Képviselő-testület
Előterjesztő: Dr. Tóth Lajos polgármester	Előzetesen tárgyalja: Valamennyi Bizottság
A döntéshez egyszerű <input checked="" type="checkbox"/> minősített <input type="checkbox"/> többség szükséges	
Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni	<input checked="" type="checkbox"/>
Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni	<input type="checkbox"/>
Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható	<input type="checkbox"/>
A rendelettervezetet társadalmi egyeztetésre kell bocsátani	<input type="checkbox"/>
Melléklet:	<input type="text" value="7"/>
Függelék:	<input type="text" value="-"/>
Az előterjesztés kapcsán érintettségét jelezte:	-- képviselő
Az előterjesztés a Képviselő-testület munkaterv szerinti <input checked="" type="checkbox"/> rendkívüli <input type="checkbox"/> ülésére készült.	

T Á J É K O Z T A T Ó

A 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS I. FÉLÉVI TELJESÍTÉSÉRŐL

Felsőzsolca Város Önkormányzata 2014. évi gazdálkodásának kereteit a Képviselő-testület 2014. évi költségvetéséről alkotott 5/2014. (III. 03.) önkormányzati rendelete és annak módosítása határozta meg.

A gazdálkodás az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és végrehajtási rendeletének figyelembevételével történt.

Az első félévről szóló tájékoztató tartalmazza az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek: a Közös Önkormányzati Hivatal és a GAMESZ, valamint az Önkormányzat és a GAMESZ-hez rendelt önállóan működő költségvetési szervek I. félévében teljesített pénzforgalmi adatait.

A 2014. évi költségvetés I. félévi teljesítését mérlegszerűen az 1. melléklet mutatja be. A tájékoztató a költségvetés szerkezetének megfelelően készült.

Költségvetési bevételek:

Eredeti előirányzat: 986 636 E Ft
Módosított előirányzat: 1 037 251 E Ft
Teljesítés: 624 169 E Ft, mely 60,2 % teljesítésű.

A. Működési költségvetés bevételei

A működési költségvetési bevételek az I. félében 64,01 %-ban teljesültek. Az új számviteli előírások szerint ide tartoznak a Működési célú támogatások államháztartáson belülről, (normatíva, pályázati támogatások) a közhatalmi bevételek, a működési bevételek és a működési célra átvett pénzeszközök. Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát és azok teljesítését a 3. melléklet mutatja. Időarányost meghaladó a teljesítés a TÁMOP Bűnmegelőzési pályázatnál, mivel az előző időszakban teljesített kifizetéshez kapcsolódóan történt támogatói leutalás. Szintén előirányzatot jelentősen meghaladó a teljesítés a Munkaügyi Központ által közfoglalkoztatáshoz nyújtott támogatásra vonatkozóan is. A következő időszakban történik az előirányzat módosítása. Szintén leutalás történt a Játszatsz és tanulatsz elnevezésű pályázathoz, azonban még előirányzat nem került beépítésre.

Kissé az időarányost meghaladó a teljesítés a közhatalmi bevételeknél, ide tartoznak a különféle adóbefizetések. A 2014. májusi iparüzési bevallási határidőt követően a feldolgozás során látszik, hogy Önkormányzatunknak 4-5 M Ft visszafizetési kötelezettsége van a vállalkozások részére az I. félévet követően.

D. Felhalmozási költségvetés bevételei

Ide tartoznak a Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, mely a felhalmozási célú pályázatokhoz kapcsolódik. Bevételi többlet mutatkozik a TÁMOP Krisztina Óvoda beruházásnál, mivel 2013. évben Önkormányzatunk által megelolegezett összeg leutalásra került a támogató szerv részéről. A funkcióbővítő pályázathoz kapcsolódóan előleget kapott az önkormányzat, az előleg módosítására következő időszakban kerül sor.

Nem történt meg az I. félévben teljeskörűen az ingatlan kisajátításhoz kapcsolódó bevételek teljesülése. Az egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről bevételek előirányzatait és teljesítését a 4. melléklet tartalmazza.

A működési és felhalmozási bevételek előirányzata és a kapcsolódó teljesítések a 2. melléklet szerint.

Finanszírozási bevétel

Az Önkormányzat által fenntartott intézményei részére biztosított és pénzügyileg teljesített irányító szervi támogatás összegét mutatja, mely az intézmények által végzett feladatellátáshoz szükséges működés és felhalmozás vonatkozásában egyaránt.

Költségvetési kiadások:

Eredeti előirányzat:	986 636 E Ft
Módosított előirányzat:	1 256 452 E Ft
Teljesítés:	574 897E Ft, mely 45,8% teljesítésű.

A működési és felhalmozási költségvetés kiadásait az 5. melléklet mutatja.

A. Működési költségvetés kiadásai

A működési költségvetési kiadások között került megtervezésre és elszámolásra a Személyi juttatás, a kapcsolódó munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó, a működéshez kapcsolódó dologi kiadások, az ellátottak pénzbeli juttatásai, valamint az egyéb működési célú kiadások.

A személyi juttatások esetében kissé meghaladó a teljesítés az előirányzathoz. Ezt indokolja, hogy a GAMESZ és az Önkormányzat közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó személyi jellegű előirányzat még nem került módosításra, következő időszakban történik. (Munkaügyi Központ általi támogatás leutalása folyamatosan történik.)

A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tételen kerül elszámolásra a személyi juttatások összege után fizetendő járulék. A teljesítés 55,6 %-os, mely a munkabérek kifizetéséhez vetítetten alacsonyabb, mivel a Munkaügyi Központ által közmunka keretében foglalkoztatott dolgozók után törvényi rendelkezés szerint csak a meghatározott társadalombiztosítási járulék 50 %-át kell megfizetni a munkáltatónak.

Dologi kiadások körében kerülnek elszámolásra az Önkormányzat és intézményei valamennyi üzemeltetési és szakmai működéshez kapcsolódó nem bérjellegű kiadások.

Az alábbi táblázat mutatja az Ellátottak pénzbeli juttatásainak alakulását, a hozzá kapcsolódó kiadásokat, illetve a visszaigénylés alapján történt szociális jellegű támogatásokat. A tervezetthez képest jelentősen alacsonyabb a kifizetés, mivel jelenleg az Önkormányzatnál jelentős számú közfoglalkoztatás történik, - ezáltal bérjellegű kifizetés történik - amelyre már utaltam a személyi juttatások túlteljesítésénél, nem pedig segélyezés.

		Bevétel				Kiadás			
		Eredeti előir.	Módosított előir.	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előir.	Módosított előir.	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Rendszeres szociális segély	7 236	7 236	2 116	29,24%	8 040	8 040	2 672	33,23%
2.	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	71 354	71 354	15 957	22,36%	89 193	89 193	15 503	17,38%
3.	Lakásfenntartási támogatás	9 288	9 288	4 116	44,32%	10 321	10 321		0,00%
4.	Egyszeri készpénz juttatás					6 400	6 400	3 997	62,45%
5.	Méltányos közgyógyellátás					300	300		0,00%
6.	Köztemetés					250	250		0,00%
	Összesen:	87 878	87 878	22 189	25,25%	114 504	114 504	22 172	19,36%

Az egyéb működési kiadások között szerepelnek az államháztartáson kívülre nyújtott támogatások, melyeket részletesen az alábbi táblázat mutat támogatási szervezetenként.

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2014.06.30.	Teljesítés % 2014.06.30.
Egyesületek Háza fenntartása	2 000	2 000	900	45,00
Zsolca TV	7 000	7 000	3 500	50,00
Sajó-Völgye Nonprofit Kft.	1 000	1 000	500	50,00
Kerékpársport támogatása	100	100	100	100,00
Rákóczi Szövetség		35	35	100,00
Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat		34	34	100,00
Berki és Csorba Horgászegyesület		20	20	100,00
Férfi Népdalkör		150	150	100,00
Zsolca Táncegyüttes		150	150	100,00
FIZ-nek tagi kölcsön		7 000		
Megyei Idősek Napja		1 000	0	
Felsőzsolcai Polgárőrség		640	140	21,88
Támogatási Alap		1 500	0	
FVSC Működési kiadás - kézilabda és labdarúgó szakosztály		2 500	1 600	64,00
Királyhelme (800 éves)		500	0	
Testvértelepülések 8. oszt. tan. támogatása		400	0	
Református Egyház		50	50	100,00
Görög Katolikus Egyház		119	119	100,00
Római Katolikus Egyház		50	50	100,00
Összesen:	10 100	24 248	7 498	30,92

Felhalmozási költségvetési kiadás

I-II. Beruházás, felújítás

A költségvetés készítésekor eredeti előirányzatként beruházási tételen 136 787 E Ft került megtervezésre, az előirányzat módosításokat követően a tételsor 147 303 E Ft, melyhez kapcsolódóan a teljesítés 46 218 E Ft. A beruházás és felújítás részletes bemutatását a 6-7. melléklet mutatja. Felújítási tételen a módosított előirányzat 31 100 E Ft, az I. félévben még nem történt teljesítés. Jelenleg folyik az Ongai szennyvízátelő beruházás megvalósítása, szerződés megkötése már megtörtént. Az Ongai Csavargári út felújítása júliusban történt, a teljesítés ezért a következő időszakban kerül bemutatásra.

Finanszírozási kiadás

Az Önkormányzat által fenntartott intézmények részére az irányító szervi támogatás előirányzatát és pénzügyi teljesítését mutatja.

Az Önkormányzat által benyújtott pályázatok alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Összegezve:

Az Önkormányzat 2014. I. félévi gazdálkodását elemezve megállapítható, hogy a költségvetési bevételek teljesítése 60,2 %-os, míg a költségvetési kiadások teljesítése 45,8 %-os.

A felhalmozási bevételek tervezett előirányzatai közül a kisajátításhoz kapcsolódó kártérítés csak részben teljesült az I. félévben. Továbbá nem teljesült és nincs is arról tudomásunk, hogy mikor várható az FVSC és a FIZ Kft. részére nyújtott kölcsön visszatérülése. A Sajóvölgye Energia Nonprofit Kft. részére a konyhai eszköz beruházáshoz megelőlegezett összeg visszatérítése sem történt meg az I. félévben.

Az I. félévben a Magyar Államkincstár részére a 2013. évi normatíva elszámolásból adódó túlfizetés visszautalásra került.

Az elkövetkezendő időszakban továbbra is fontos annak mérlegelése, hogy egy pályázat, vagy közfoglalkoztatás során milyen önrészt kell az önkormányzatnak vállalnia. Cél minél kisebb önrész vállalása.

A gazdálkodás során feltétlen szem előtt kell tartani a takarékos, ésszerű gazdálkodást, valamint a bevételek beszedésére (adó, továbbszámlázott bevételek, bérleti díjak, térítési díjak) fokozott figyelmet kell fordítani.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat 2014. I. félévi gazdálkodásáról készített tájékoztatót fogadja el.

Felsőzsolca, 2014. szeptember 7.

Dr. Tóth Lajos
polgármester