



## RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2651 Rétság, Rákóczi út 20. Telefon: 35/550-100

www.retsag.hu Email: hivatal@retsag.hu

Előterjesztést készítette és előterjeszti: Mezőfi Zoltán polgármester

### BESZÁMOLÓ A 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS I. FÉLÉVI TELJESÍTÉSÉRŐL

#### ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2013. szeptember 06-i ülésére

#### Tárgyalja

- Szociális bizottság  
 Pénzügyi és Városüzemeltetési Bizottság  
 Közbeszerzési Bizottság  
 Képviselő-testület

#### Ülés

- Nyílt  
 Zárt

#### Szavazás

- Nyílt szavazás  
 Titkos szavazás  
 Egyszerű többség  
 Minősített többség

### A tárgyalandó témakör tárgyilagos és tényszerű bemutatása

#### Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat első félévi gazdálkodásának helyzetéről - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) bekezdése alapján - szeptember 15-ig kell tájékoztatni a képviselő-testületet.

#### Város költségvetésének végrehajtása

Az első félévi gazdálkodásunkat 2/2013. (II.22.) önkormányzati rendelettel elfogadott 2013. évi költségvetésben meghatározott feladatok, célkitűzések, különösen a 18. § (2) bekezdésében rögzített kiemelt feladatok határozták meg.

Az intézmények biztonságos működtetése a félév folyamán maximálisan biztosított volt.

Működési hiányt 2013. évtől kezdődően tervezni nem lehet. Költségvetésünk egyensúlyát 12.408 eFt-os ingatlanértékesítésből származó bevétellel biztosítottuk. Az önkormányzatok év közben vehetnek fel likvidhitelt, de azt tárgyév december 31. napig vissza kell fizetniük. Hosszú évek óta másodsor számolhatok be arról, hogy az év első felében – sőt az előterjesztés készítésének időpontjában sem – **nem volt szükség sem folyószámla, sem munkabérhitel felvételre.** Sőt, 2.992 eFt kamatbevételünk keletkezett az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötéséből, így a 2013. évi költségvetésünket likvidhitel kamata nem terheli. Előzetes számításaink alapján a II. félévben sem lesz szükség hitelfelvételre. Szabad pénzeszközeink lekötésével ebben az időszakban is igyekszünk majd szabad költségvetési forrást teremteni.

#### Kiemelt feladatainkról

Költségvetési rendeletünk 18. § (2) bekezdése tartalmazza kiemelt feladatainkat. A Képviselő-testület kiemelt feladatnak

- az intézmények biztonságos működtetését,
- a városközpont rehabilitációs pályázat végrehajtását,
- a településen a közterületek karbantartását (vízfolyók, árkok tisztítását, közutak karbantartását) városkép javítását
- a volt honvédségi ingatlanok értékesítését,
- az üresen álló ingatlanok, a város számára felesleges ingatlanok értékesítésének megkezdését, a folyamatban lévők megvalósítását,

- igény esetén a Szőlő utcai telkek értékesítését,
- a külterület 0148/1;3;7 HRSZ-kon lévő, 34 ha-os terület tulajdonjogának megszerzését,
- a volt honvédségi laktanya árverésen megszerzett része utáni kártérítés azonnali benyújtását jelölte meg.

**Az intézmények biztonságos működtetése a félév folyamán biztosított volt. Költségvetési problémák miatt fennakadás nem volt.**

**A Városközpont rehabilitációs pályázat végrehajtása folyik, a beruházás igen előrehaladott állapotban van.**

A költségvetés szempontjából a táblázatokban ez az előrehaladott állapot még nem igazán jelenik meg sem bevételi, sem kiadási oldalon. Ennek oka az, hogy a vállalkozók kifizetése a II. félévben esedékes. A tételek könyvelése el fog húzódni. Röviden az elszámolásról: amikor a vállalkozó benyújtja számláját, ki kell fizetnünk az önrészt, meg kell igényelnünk a fordított áfára jutó támogatás összegét. Az áfát maradéktalanul (önrésszel növelten) ki kell fizetnünk. Ezt követően a vállalkozás először az alvállalkozók díját kapja meg a NORDA-tól. A támogatásrész megérkezését követően ki kell fizesse alvállalkozóit, ezt a tényét igazolnia kell felénk. Ezt követően nyilatkozunk a NORDA felé, hogy az alvállalkozók kifizetése megtörtént, ekkor utalja át a közreműködő szervezet a vállalkozó részére a fennmaradó összeget. Időben ez a folyamat a következőt jelenti: a Penta június elején nyújtotta be az első részszámláját, a mai napon még saját része nem érkezett meg a számlájára (bár a kiutalás jóváhagyásáról szóló értesítést másfél hete megkaptuk). A könyveléshez szükséges valamennyi egyensúly (áfa alap, áfa összege) biztosítása miatt várhatóan augusztusban könyvelünk első alkalommal költséget és támogatást.

**A városközpont rehabilitációs pályázat végrehajtása az intézmények gazdálkodását nem veszélyeztette, likviditási problémát nem jelentett.**

A településen folytattuk – és ma is folytatjuk - a **közterületek karbantartását** (vízfolyók, árkok tisztítását, közutak karbantartását, lépcsők építése, parkolóhelyek kialakítását) gondoskodunk a városkép javításáról.

A legalapvetőbb **kommunális feladatok** ellátása biztosított volt. Városüzemeltetési csoport közreműködésével és közmunkások bevonásával, nem utolsósorban a megvásárolt traktor használatával, a település tisztasági, parkgondozása és karbantartási feladatok folyamatos ellátása megfelelő szinten biztosított volt.

A közhasznú dolgozók átlagléttszáma az elmúlt fél évben 10 fő alatt volt. Elsősorban a foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosultakat alkalmaztunk, így mérsékelten csökkenteni tudtuk a szociális ellátásokra kifizetendő összeget. Az intézményi karbantartások nagy részét a Városüzemeltetési csoport saját kivitelezésben végezte.

A karbantartási munkák 2013. évben későn kezdődhettek meg az elhúzódó tél miatt. Költségben ugyanakkor a kedvezőtlen időjárás nem megtakarítást, hanem többletet okozott. Még márciusban szükség volt az utak síkosítás mentesítésére.

A tervezett szakfeladatonkénti előirányzat takarékos gazdálkodás mellett, összességében fedezetet nyújtott a személyi és tárgyi feltételek biztosítására, az alapfeladatok ellátására.

A **Szőlő utcai telkekre** vételi szándékot nem jelzett senki. A külterület 0148/1;3;7 HRSZ-kon lévő, **34 ha-os** terület tulajdonjogának megszerzését nem kezdtük meg.

A **volt honvédségi ingatlanok** értékesítését 5 db acélszerkezetű felépítmény értékesítésre történő kijelölésével kezdtük meg. Az I. félév az értékesítés előkészítésének időszaka volt. A II. félévben egy jól megfogalmazott felhívással megnövekedett az érdeklődés, a „kitűnő állapotban lévő dunaújvárosi tüziorgonyzott fedett szín” megfogalmazás keltette fel

az érdeklődést. További ingatlan értékesítése is előkészítés alatt volt, a 351/31 hrsz-ú ingatlan adásvételi szerződése a II. félévben aláírásra került.

Használatba adással hasznosítjuk az önkéntes tűzoltók részére átadott épület egy részét, Hivatásos tűzoltó őrskert került ott önkormányzati forrásból kialakításra.

**A volt honvédségi laktanya árverésen megszerzett része utáni kártérítési perének megindítására** az önkormányzat ügyvédjének a felhatalmazást megadtuk. Ügyvéd úr augusztus hóban indítja a pert.

A város I. félévi gazdálkodási adatait a következő táblázat tartalmazza.

- felhalmozási kiadások 5,64 %
- a bérek 43,83 %
- járulékok 38,74 %
- készletbeszerzések 45,99 %
- szolgáltatások 40,5 %
- különféle dologi kiadások 38,61 %
- egyéb folyó kiadások 49,56 %.
- ellátottak pénzbeni juttatása 55,84 %
- átadott pénzeszközök 53,79 %
  - o előzőből intézményfinanszírozás 53,99 % teljesítésen állnak június 30. napon.

### **Bevételek féléves teljesítése**

A Képviselő-testület a kiadások racionális felhasználása mellett célul tűzte ki a tervezett bevételek maradéktalan beszedését, a kintlévőségek csökkentését. Bevételek teljesítése bevételi nemenként:

- intézményi működési bevétel 61,58 %
- működésre átvett bevételek 71,91 %
- helyi adók 62,58 %
  - előzőből
    - építményadó 43,79 %
    - helyi iparüzési adó 65,93 %
    - magánszemélyek kommunális adója 49,79 %
    - kamat és bírság bevétel 42,07 %
- átengedett adók 52,3 %
  - előzőből
    - gépjárműadó 42,01 %
    - talajterhelési díj 588,67 %
- központi támogatás 58,5 %

**Működési bevételek összesen: 61,79 %**

**Fejlesztési bevételek 0,22 %**

**Bevételi előirányzat teljesítése összesen: 35,35 %**

Az összes bevételi előirányzat viszonylag alacsony szintet mutat. Ennek oka, hogy a városközpont rehabilitációs pályázatra átvett pénzeszköz (216.216 eFt) a II. félévben kerül kiutasásra és könyvelésre. A pénzmaradványt (120.309 eFt) pedig a tényleges felhasználást követően fogjuk könyvelni.

### **Összevont költségvetésről**

Az önkormányzat összevont költségvetésének 990.446 eFt eredeti és 990.914 eFt módosított előirányzata 2013. június 30 napig a következők szerint teljesültek:

- bevételek 384.285 eFt (38,78 %)
- kiadások 296.475 eFt (29,92 %).

### **Polgármesteri Hivatal**

A módosított költségvetés 84.055 eFt. A bevételek teljesítése 54,13 %, a kiadások teljesítése 53,99 %. Az időarányos előirányzathoz viszonyítva az intézményfinanszírozás bevétel teljesítése 57,27 %, a működési bevételé 27,27 %.

A jelentős eltérés oka az, hogy a Kormányhivatallal augusztus hónapban került aláírásra az üzemeltetési megállapodás a Járási Hivatal költségeinek megosztásáról. A Kormányhivatal felé az első félévben minimális, csak a Földhivatalra vonatkozó számlázás történt. Az ÁHT-n belül tovább-számlázott szolgáltatások tervezett 7.429 eFt-os összegéből 1.179 eFt+101 eFt áfa bevétel keletkezett.

A kiadások között a bérek teljesítése 53,59 %. Ennek részbeni oka, hogy a júniusi előirányzat módosításkor nem teljes félévre tudtuk feladni a bérkompenzáció összegét, a másik oka pedig az, hogy a december havi bérek még az Okmányirodával, Gyámhivatallal és Járási Hivatalhoz áthelyezéssel került felsőfokú végzettségű dolgozókkal költségvetésünket terhelik. Ezek a kiadások az I. félévben jelentkeztek. A felsorolt személyi jellegű kiadások a járulék kiadásokat is maguk után vonzzák.

#### **Összességében**

- a bérek 56,59 %
- járulékok 55,35 %
- készletbeszerzések 41,28 %
- szolgáltatások 60,59 % (az energia számlákban a 2012. november – 2013. május havi fogyasztások vannak kifizetve, tehát az éves szintű „nagyszámlák”)
- különféle dologi kiadások 48,82 %
- egyéb folyó kiadások 37 %. teljesítésen állnak június 30. napon.

A Polgármesteri Hivatalnak felhalmozási kiadása nem volt.

A bemutatott első félévi kiadások és bevételkiesés kihat az intézményfinanszírozásra is, melynek teljesítése 57,27 %.

### **Napköziotthonos óvoda**

A módosított költségvetés főösszege 40.901 eFt. A bevételek teljesítése 46,32 %, a kiadások teljesítése 46,3 %.

#### **Kiadások részletezése:**

- a bérek 47,1 % a látszólagos megtakarítás oka az, hogy a magasabb összegű jubileumi jutalom a II. félévben esedékes
- járulékok 44,22 %
- készletbeszerzések 39,54 %
- szolgáltatások 46,55 % (előzőből a gázenergia szolgáltatás teljesítése 67 %)
- különféle dologi kiadások 48,37 %
- egyéb folyó kiadások 36,16 %. teljesítésen állnak június 30. napon.

A bevételi oldalon az intézményfinanszírozás teljesítése 46,33 %.

## **Egyesített Egészségügyi és Szociális Intézmény**

Az Intézmény 2013. május 31. nappal megszűnt, előirányzat maradványa a város költségvetésébe került átvételre.

I. félévi gazdálkodását az intézményfinanszírozáson keresztül értékelem. Az eredeti előirányzat 38.804 eFt volt, teljesítés 15.023 eFt, 38,71 %. Az időarányos finanszírozás 41,67 % lett volna. Megállapítható, hogy az intézmény 2013. évben is feszített, átgondolt gazdálkodást folytatott.

## **Városi Művelődési Központ és Könyvtár**

A módosított költségvetés főösszege 36.464 eFt. A bevételek teljesítése 46,27 %, a kiadások teljesítése 45,49 %.

Kiadások részletezése:

- a bérek 47,30 %
- járulékok 43,72 %
- készletbeszerzések 20,27 %
- szolgáltatások 49,8 % (előzőből a gázenergia szolgáltatás teljesítése 54,86 %)
- különféle dologi kiadások 38,96 %
- egyéb folyó kiadások 51,82 %. teljesítésen állnak június 30. napon.

A bevételi oldalon az intézményfinanszírozás teljesítése 45,40 %.

Az intézmény több előirányzata az elemi költségvetés készítésekor zárolásra került. A csökkentett költségvetés ellenére sikerült az intézménynek az I. félévben megtakarításokat elérni.

A bevételek oldalán kiemelem a Nem lakóingatlan bérbeadása szakfeladat előirányzatait. Az eredeti előirányzat 1.000 Ft volt. Teljesítés június 30. napon 1.444 eFt. Az első féléves teljesítés alapján a júniusi előirányzat módosítás alkalmával – a már meglévő bérleti szerződések alapján - indokolt volt 1.210 eFt pótelőirányzat biztosítása. A szakfeladat teljesítése a jelentősen megemelt előirányzat mellett 65,34 %.

Az I. félévi teljesítés adatainak alapján megállapítható, hogy reális költségvetésen alapuló, jól szervezett gazdálkodás folyik az intézményben.

Az intézményben a karbantartási munkákat meg kell kezdeni. A részbeni felújítás mellett elhanyagolt termek várják a bérlőket. A karbantartásra el kell készíteni a tervet, ki kell dolgozni annak költségűségletét. A karbantartásokat saját kivitelezésben kell megoldani, ennek személyi feltétele rendelkezésre áll.

Fel kell mérni továbbá a Városház központ rehabilitációs pályázat miatt szükségessé vált akadálymentesítés költségeit. Erre egy asztalra, egy székre, egy laptopra és egy jelzőberendezésre (pl. csengő) van szükség. A laptopot össze kell kötni a Könyvtár hálózatával. Ezeket a költségeket célszerű az általános tartalék terhére biztosítani. A munkáknak legkésőbb szeptember-október hónapban el kell készülniük. Ez a beruházás egy lift, vagy egy lépcsőjáró költségét váltja ki. A megtakarítás több tízmillió Ft lesz.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjen.

Rétság, 2013. augusztus 19.

Mezőfi Zolán  
polgármester

**2. Előzmények, különösen a témában hozott korábbi testületi döntések, azok végrehajtása** fentiekben felsorolva

**3. Jogszabályi háttér:** fentiekben felsorolva

**4. Határozati javaslatok**

## **RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

### **./2013.( IX.06.) KT. HATÁROZATA**

1. Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2013. évi költségvetés féléves teljesítéséről szóló tájékoztatót megtárgyalta, az elfogadja.  
Megállapítja, hogy az önkormányzati alapfeladatok ellátása, az intézmények működtetése, az önkormányzat pénzügyi egyensúlya az első félévben biztosított volt.  
A 2013. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott kiemelt feladatok végrehajtása jelentős részben megkezdődött. A költségvetési fegyelem betartásának érdekében a tervezett kiadások és bevételek pontosításával a költségvetés módosításakor javaslatot kell tenni. A kiemelt feladatokat az év végig maradéktalanul teljesíteni kell. Az esetleges kiemelt feladat elmaradásról a Képviselő-testületet folyamatosan tájékoztatni kell.
2. A Városi Művelődési Központ és Könyvtár intézményben a fel nem újított helyiségekben a belső karbantartási munkákat meg kell kezdeni. A karbantartásra el kell készíteni a tervet, ki kell dolgozni annak költségvetését. A karbantartásokat saját kivitelezésben kell megoldani, ennek személyi feltétele rendelkezésre áll. Amennyiben az intézmény költségvetésében nem áll elegendő fedezet a karbantartási munkák anyagszükségleteire, a tételes költségvetés bemutatása mellett pótelőirányzat kérhető.  
Fel kell mérni továbbá a Városközpont rehabilitációs pályázat miatt szükségessé vált akadálymentesítés költségeit. A tételes költségvetés jóváhagyását követően a Képviselő-testület pótelőirányzatot biztosít.  
A felméréseket és az előirányzat igényt a Képviselő-testület soron következő ülésén elő kell terjeszteni

Határidő: 1. pont esetén folyamatos, majd december 31.,

2. pont esetében szöveg szerint

Felelős: 1. pont esetén Mezőfi Zoltán polgármester,

2. pont esetében Varga Nándorné intézményvezető helyettes

Törvényességi záradék: Az előterjesztés jogszabálysértést nem tartalmaz.

Vargáné Fodor Rita  
megbízott jegyző