

Előterjesztés

Déaványa Város Önkormányzat 2014. június 26-án tartandó Képviselő-testületi ülésére

Tárgy: Tájékoztató az önkormányzat 2014. május 31-ei pénzügyi helyzetéről és a várható bevételek kiadások alakulásáról.

Tisztelt Képviselő-testület!

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2014. évi költségvetését a 6/2014. (II.28) számú rendeletével fogadta el. Ezen tájékoztató készítéséig a költségvetés módosítására egyszer került sor, ezzel a módosítással a költségvetés fő összege 1.332.618 e Ft-ról 1.718.501 e Ft-ra módosult. A növekedés 29,0 %-nak felel meg. A legjelentősebb módosítás a pénzmaradvány igénybevételéből ered, ennek részletezésétől eltekintek, a zárszámadás elfogadásával egyidejűleg részletesen megismerhettük a tartalmát.

Azt gondolom, hogy a 2014. évi költségvetés megalapozott, azt több fordulón keresztül tárgyalta egyeztetve a Képviselő-testület. Mindezek ellenére a mindennapok során azért akad olyan megoldandó feladat, amit meg kell oldani annak ellenére, hogy a költségvetésben nem volt előirányzata. Ezekről a tételekről határozataiban döntött a Képviselő-testület, vagy ha Polgármester Úr saját hatáskörben döntött, arról tájékoztatta a Képviselő-testületet. Az első öt hónap teljesített adatairól az önkormányzatra összesítve, csatolva van a táblázat a bevételekről és kiadásokról egyaránt. A működés területén az időarányostól való eltérés azzal magyarázható, hogy vannak tételek, amelyek eseti jellegűek, így azok torz képet mutatnak attól, mint például a bér ami ütemezetten fordul elő, vagy a közüzemi díjak és az egyszeri támogatás esete. Ezeket ismerjük és az eltérés indoklással elfogadható. A tájékoztatóban inkább az évközi módosításokat szeretném kiemelni, leképezni annak hatását konkrétan költségvetés fő összegére.

Néhány gondolat az első öt hónapban teljesített adatairól. A mellékelt táblázat összesítve tartalmazza a költségvetés főbb adatait.

A költségvetés forrás oldaláról.

Az eredeti költségvetésben 24.025 e Ft olyan forrás elem van, aminek a teljesítése jelenleg megkérdőjelezhető. A tervezés idején úgy döntött a Képviselő-testület, ha és amennyiben lesz lehetőség pályázni a működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásra, akkor ezzel az összeggel nyújtjuk be a támogatási igényünket, és ha lesz ilyen pályázat, még akkor is kérdéses, hogy az igényünk maradéktalanul támogatható lesz. Éppen ezért arra kérem a Képviselő-testületet, hogy azon döntéseinél, ahol nincs eredeti előirányzat biztosítva és az átcsoportosítás sem megoldott, akkor vegye figyelembe a fenti tételt.

A másik nagy tétel a tervezett bevételek szempontjából az iparüzési adóbevétel alakulása. A bevallások feldolgozása most van folyamatban, a feldolgozottság 80 %-os, így a tájékoztatás csak részleges. A feldolgozottság alapján azt reméljük, hogy a 2014. évre tervezett bevétel 200.000 e Ft teljesülni fog, május 31-ig a teljesült bevétel 104.732 e Ft.

Az egyéb adónemek vonatkozásában: a magánszemélyek kommunális adónemnél az, előirányzat 22.000 e Ft, a teljesítés 10.809 e Ft. A gépjárműadónál is hasonló a helyzet, az előirányzat 13.000 e Ft, a teljesítés 6.754 e Ft.

A forrásoldalon likviditási problémát okoz/okozhat, hogy azon támogatással megvalósuló pályázatok (sajnos kevés van), amelyek utófinanszírozásúak, csak az időközi és záró kifizetés elfogadása után juthatunk a pénzünkhöz. Az egyik a játszótér megvalósítása, ebből 5.000 e Ft-ot várunk, jelenleg az időközi kifizetési kérelem benyújtásra került, valamint a sportpálya felújítást mi végezzük el, a megvalósítás folyamatban van, kifizetés az átadás után lesz.

Mezőgazdasági ágazatban. A tervezett áruértékesítés, tavaszárpa 4.080 e Ft, gyepgazdálkodásból 500 e Ft, lucernabála értékesítésből 8.000 e Ft. A jelenlegi ismereteink szerint tavaszárpa nincs, annak a kiadása is maradvány 2.984 e Ft, egyenlegében 1.096 e Ft-tal kevesebb a tervezett jövedelmünk. A gyepgazdálkodásról nincs információ, a lucernabála értékesítéssel most foglalkozott a Képviselő-testület, 1.011 e Ft a bevétel, a 8.000 e Ft bevétel kockázatos.

A strandfürdő bevételéről még nem tudunk akár részeredményt sem, hiszen az igazi nyár most kezdődik. A faházakban az üdülő, fizető vendégek látogatása elkezdődött, meglátjuk a szezon végén az eredményt.

A tervezett források előirányzata megalapozott, ám a fenti kiemelt tételek megtérülése kockázatosnak látszik.

A költségvetés kiadás oldaláról.

A működési kiadások oldalán rövidre zárnám a tájékoztató megírását. A cél az lenne, hogy a tervezett kiadások között,- ha szükséges - mely tételeket lehet csökkenteni, átütemezni működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás benyújtásától annak elbírálásáig. A forrásoldalnál említettem, hogy a 24.025 e Ft hiányzik a kasszából. Ezen túl úgy gondolom, hogy bár a kiadási oldal kellően megalapozott, ezért a folyó év során arra kell törekedni, hogy előirányzaton belül maradjunk akár átcsoportosítás lehetőségével élve.

„Többet nem lehet költeni, de jobban igen.”

A működési kiadásokat át kell programozni takarékos üzemmódra. Azt gondolom, hogy ebben az a 100 fő foglalkoztatása - amely 100%-os támogatott a bér és járulék területén – segít, hiszen április végén nem volt erre még ígéret sem.

Néhány gondolat a tervezett, folyamatban lévő és az elvégzett főbb fejlesztési, felújítási feladatokról, a költségvetésben biztosított előirányzatokról, azok alakulásáról.

Játszótér megvalósítás: előirányzata bruttó 16.477 e Ft, teljesített adat bruttó 16.745 e Ft. Fedezet nélküli teljesítés 268 e Ft, és még várható az ivóvíz megoldás, kerékpártároló, járda szakasz építése. Pályázaton nyert 5.000 e Ft igénylése folyamatban van.

A Dózsa féle ünnepségre a szobor kivételével tervezett előirányzat 900 e Ft úgy, hogy ebből az 500 e Ft pályázati támogatás, ami pénz meg is érkezett. A 400 e Ft-ot a Képviselő-testület biztosította.

Ványai Ambrus szobor megvalósítás pénzügyi rendezése folyamatban van, a forrás egy része a Dévaványai Felemelkedésért Alapítványnál van, szponzori támogatás címén 3.150 e Ft, átutalása folyamatban van. Ez a pénz a saját forrással elegendő lesz a megvalósításhoz.

A fogászati gép beszerzés, orvos lakásvásárlás megvalósult előirányzaton belül.

Óvodai vizesblokk kialakítására benyújtott pályázat nem nyert, a céltartalék soron erre 7.500 e Ft van elkülönítve, a megvalósítás most van folyamatban.

Útépítések (Bajcsy, Hajnal, Gyöngy út) a költségvetésben így van elkülönítve összesen 20.701 e Ft, a pályáztatás folyamatban van.

Sporttelep fejújításhoz önerő, 2.758 e Ft, a Pályaépítési program keretén belül jóváhagyott támogatás 6.435 e Ft, melyet a megvalósítás során megelőlegezünk a SE részére.

A városközpont déli oldalán 41 db gépjárműparkoló kialakítása jelenleg kivitelezés alatt áll, az előirányzat bruttó 40.000 e Ft. A közbeszerzésen „elkelt” munka értéke, bruttó 35.748 e Ft. közbeszerzés lebonyolítása bruttó 571 e Ft, műszaki ellenőrzés bruttó 825 e Ft, különböző engedélyeztetési eljárások várhatóan 200 e Ft. Ennél a beruháznál előirányzat megtakarítás várható 2.656 e Ft.

A Startmunkaprogram keretében támogatással megvalósuló Melegedő helyiség megvalósítása folyamatban. Támogatásai rész 5.000 e Ft, kiadás elszámolása március 15-ig megtörtént.

A Kistérségi Startmunka Mintaprogram keretén belül a támogatás 2.000 e Ft, és a két program keretén belül megvalósult a Hősök tere 1 alatt a Melegedő és a Tökerészi volt festőtanműhely felújítása.

Bereczki Imre Helytörténeti Gyűjteményben az EMMI által kiírt pályázaton elnyert összeg/ek elszámolása folyamatban van. A tavalyi évben 2.000 e Ft, az idei évben 1.000 e Ft támogatást nyertünk a következő célok megvalósítására: Padozat/ nyílászárók felújítására, kemence építésére, lámpatestek cseréjére, valamint a biztonságtechnikai rendszer felújítására.

Ravatalozó felújítása bruttó 8.818 e Ft van elkülönítve. Az urnafal bővítés elkészítésére a szerződés aláírásra került, a munka befejezési határideje 2014. július 20. Az épület felújítás megvalósítás módjáról még nincs döntés.

Járdafelújításra a költségvetésben bruttó 6.000 e Ft van elkülönítve, ennek megvalósítása is folyamatban van.

Év közbeni döntésekről

Nem volt előirányzata a Szerűskert úti terület és a régi Vásártér tereprendezésére (ajánlat szerint) a munka értéke bruttó 5.556.250,- Ft. A munka értéke kifizetésre került.

Agrodéva Kft. Téglagyári terület tereprendezése bruttó 2.857.500,- Ft. Pótmunka értéke 889 e Ft. A számla befogadásra került.

Jéggyár u. 2 sz. alatti lévő 414/1. hrsz-ú ingatlan megvásárlása, 880 e Ft, kifizetésre került. Döntés 96/2014.(III.27.) Kt. határozat.

Megvalósításra váró feladatok:

Ebben a blokkban a legsürgetőbb feladatokra próbáltam koncentrálni. Természetesen a költségvetés ismeretében vannak még további teendők, amire pályázati kiírást várunk. (piaci elárúsító hely kialakítása, tornacsarnok építés, szennyvíztisztítótelep felújítása, csapadékvíz elvezető rendszer kiépítése a még hátralévő utcákban...stb ezt ismeri a Képviselő-testület).

A közbiztonság növelését szolgáló térfigyelő kamera kialakítására benyújtott pályázat nem nyert, a céltartalék soron erre 2.279 e Ft van.

Hivatali gépjármű beszerzésre bruttó 6.000 e Ft van biztosítva, jelenleg nincs előrelépés az ügyben.

A mezőgazdasági gépekre előirányzott nettó 12.500 e Ft sorsáról döntött a Képviselő-testület, egyelőre várunk a beszerzéssel.

Tisztelt Képviselő-testület!

A tájékoztató anyag készítés idején (2014. 06.18-én.) a főszámlán lévő pénz 41.808.943,- Ft.

Az alszámlákon lévő pénzkészlet 22.130.577,- Ft van, pénzkészlet összesen 63.939.520,- Ft.

Az önkormányzat aktuális portfóliója 2014. június 16 -án:

Lekötött betét (lejárat 2014. július 9.)	60.000.000,- Ft
MKB garantált likvid alap	404.570,- Ft,
MKB. kiszámítható kötvény (lejár 2014.08.05.)	11.060.000,- Ft
MKB. IX. kötvény ((lejár 2015.10.29.)	80.670.000,- Ft
MKB. X. kötvény (lejár 2014.12.03)	61.150.000,- Ft
Kamatkozó kincstárjegy K141203 (lejár 2014.12.03.)	35.000.000,- Ft
Kamatkozó kincstárjegy K150107 (lejár 2015.01.07.)	80.000.000,- Ft
MKB2015/A. kötvény (lejár 2015.05.27.)	96.520.000,- Ft
<u>MKB2015/B. kötvény (lejár 2015.10.09.)</u>	<u>59.670.000,- Ft</u>
Összesen	484.474.570,- Ft
Mindösszesen	548.414.090,- Ft.

2013. december 31-én a pénzkészlet 157.372.163,- Ft, az értékpapír állomány 428.637.230,- Ft, összesen 586.009.393,- Ft volt.

Értékpapír és pénzkészlet 2013. december 31.	Értékpapír és pénzkészlet 2014. június 18.
586.009.393,- Ft	548.414.090,- Ft.

Ha összehasonlítjuk, látható, hogy az értékpapír és pénzkészlet csökkent. Ez egyrészt abból van, hogy a 2013. évvégén a közfoglalkoztatásra kiutaltak 35.135 e Ft előleget, annak felhasználása megtörtént, továbbá a tájékoztatóban leírt megvalósult fejlesztések is a pénzkészlet felhasználását vonták maga után.

Ami fontos még, hogy fentiekben kimutatott 484.474.570,- Ft-ból helyi pályázatokhoz köthető teljesítési biztosíték 39.741.305,- Ft, valamint az alszámlákon lévő pénz is meghatározott célt szolgál. Mintegy 444.733 e Ft-tal kell gazdálkodni.

Ehhez azért fontos megjegyezni, hogy a költségvetésben megjelenített pályázathoz tartozó céltartalékok félre tett pénzek ezek, vagy a megvalósításra váró feladatok átmenetileg lekötött része, felhasználásig a magasabb kamatbevétel elérése érdekében fektettük értékpapírba.

Amikor a pénzmaradvány tárgyalásakor döntött a Képviselő-testület pénzeszközökről, egyben kötelezettséget vállalt ezek felhasználására. Szabad mozgás nincs, csak az átcsoportosítás lehetősége, vagy feladatmaradás egy másik megvalósítandó cél érdekében.

A rendelkezésre álló pénz főleg a fejlesztéseket szolgálja. A számlán levő pénzből egyik hónapra a másikra biztosítjuk a zavartalan működést, olykor hozzá kell nyúlni a tartalékhoz is. Annak megítélése, hogy a város pénzügyi helyzete hogyan fog alakulni év végéig rendkívül nehéz és kockázatos most kijelenteni. Mindenképpen, ahogy tettük eddig is a takarékos gazdálkodásra kell törekedni, a párhuzamosságokat kiszűrni, de ami kell a biztonságos működéshez azt meg kell adni.

Az év végéig tartó kitekintésnek több bizonytalansági tényezője van, amelyek alapvetően befolyásolják a költségvetést.

- kockázat a szeptember 15-ig és december 20-ig esedékes adóbevételek teljesülése,
- a pályázatok kiírása (hazai és uniós), azok igénybevételére milyen eséllyel tudunk pályázni,
- a Gyomaközszolg. Kft. és az ártalmatlanítás megoldása,
- augusztusban lejáró földterületek saját művelésben való hasznosításáról döntés, ha marad önkormányzati művelésben, akkor bármilyen növénykultúrával való hasznosítás költsége a 2014/2015. évben, de mekkora összeggel,
- az eredeti költségvetésbe be nem tervezett kötelezettségvállalások alakulása, van-e fedezet, honnan veszünk forrást, van-e többletbevétel ?,
- kockázati tényező, előre nem tervezhető, váratlan események előfordulása, ezeket kezelnie kell a költségvetésnek.

Tisztelt Képviselő-testület!

Ahogy az előterjesztés tárgyában szerepel ez az anyag tájékoztató az önkormányzat 2014.május 31-ei állapot pénzügyi helyzetéről és a várható bevételek kiadások alakulásáról. A várható bevételek remélhetőleg realizálódnak, bár látszik bevétel elmaradás mezőgazdaság árunövényekből, de másterületen elérhető többletbevétel kompenzálhatja ezt.

A működési kiadások előirányzat nőtt az alábbi döntésekkel, összesítve 4.546.966,- Ft, a döntés a tartalék terhére történt.

100/2014.(III.24.) Kt határozat 1 000 db. DR CARD egészségkártya 381.000,- Ft.

109/2014.(IV.16.) Kt határozat fürdő, villámvédelmi hálózat kiépítése bruttó 1.387.664.- Ft

114/2014.(IV.16.) Kt határozat 70 e Ft 2014. évre, 70 e Ft 2015. évre DÁK úszásra

125/2014.(IV.24.) Kt határozat 628.612,- Ft szoc. nyári étkeztetéshez önerő

140/2014.(IV.29.) Kt határozat 1.188.000,- önerő 22 fő foglalkoztatáshoz

157/2014.(V.29.) Kt határozat hat darab közfolyó visszakapcsolása 821.690,- Ft.

Az előterjesztésbe igyekeztem tájékoztató jelleggel, szinte ismétlésként leírva az első öt hónap gazdálkodásáról a főbb tételeket kiragadni.

Beszámoltam a megvalósult fejlesztésekről, a folyamatban lévőkről és megvalósításra váró főbb feladatokról a teljesség igénye nélkül.

A meglévő értékpapír és pénzkészlet rendelkezésre állásától eltekintve az év hátralévő részében mind az intézmények, mind az önkormányzat részéről rendkívül fegyelmezett és megfontolt gazdálkodás szükséges annak érdekében, hogy egyrészt likviditási gond lehetőleg ne legyen, és a tervezett feladatok maradéktalanul megvalósításra kerüljenek.

Kérem, a Képviselő-testületet, hogy a tájékoztató anyag tartalmát vitassa meg és javaslataival segítse a költségvetés egyensúlyának megtartását.

Déaványa, 2014. június 18.

Szücsné Horváth Margit
gazdálkodási irodavezető