

TÁJÉKOZTATÁS

LÉTAVÉRTES VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTHETŐSÉGÉRŐL

Tisztelt Képviselőtestület!

Az önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetésének elfogadásakor bevételi oldalon 108 millió forint ingatlanértékesítésből származó bevétellel kalkuláltunk, annak érdekében, hogy a pályázati önrészek, valamint a biztonságos intézményi működtetés teljesíthető legyen. Pályázati önrész biztosítására összesen 63 millió forint, míg egyéb működési költségekre 45 millió forint került kiadásként betervezésre. Nem rendelkezünk információval a 2023. évi garantált bérminimumra történő kiegészítés mértékéről, így azt az előző évi adatok alapján 45 millió forint összegben vettük figyelembe.

A költségvetés likvid helyzetére tekintettel a Képviselőtestület összesen 137 millió forint összegben zárolt költségvetési tételeket.

Jelen tájékoztatásban kísérletet tettünk arra, hogy a következő hat hónap bevételi és kiadási tételeit számba vegyük: áttekintve a nagyobb dologi kiadásokat, tervezett munkálatokat, valamint a már megítélt, illetve várható többletbevételek körét. (Azon pályázatok tekintetében, melyek elkülönített számlán kezelünk, s az önrész biztosításáról nem áll rendelkezésre információnk nem számoltunk, kivételt képez a Petőfi utcai Tájház felújítása, ahol az önrész biztosítása már, tekintettel a határidőre időszerű).

Bevételek:

Számításba vettük:

- önkormányzatok működési támogatási jogcímen hét havi átlagot figyelembe véve - csökkentve az esetleges normatíva lemondással - várhatóan 450 millió Ft bevétellel számolunk. 14 millió forint gyermekétkeztetési normatíva lemondást vettünk számításba az eddigi költségekre tekintettel. Decemberben a 0 havi nettó finanszírozást az előző évi adatokra alapozva 30,5 millióval vettük figyelembe. A tervezés során a megelőlegzést 35 millió forinttal jelenítettük meg.
- Bértámogatás hat hónap átlagában 26 millió forint nagyságrendben várható. Éves szinten a betervezett támogatáshoz képest 9 millió forinttal kapunk magasabb összegű támogatást. A költségvetés elfogadásakor már 100 %-ban beterveztük a bérköltségeket, így ezen összeg többletként jelenik meg.
- Szociális ágazati pótlékból várhatóan 5,3 millió Ft érkezik a számlánkra.
- Közfoglalkoztatás hét hónap vonatkozásában mintegy 57 millió forint támogatást várhatunk.
- NEAK támogatással a II. félévben nem számoltunk, így azon törekvés miszerint az önkormányzatok a védőnői körzetek további működtetésében vállaljanak szerepet, tervezett forrás nélküli, kedvezőtlenül érintené költségvetésünket.
- Kokadnál számoltunk a támogatás 100 %-os megfizetésével, csakúgy mint a mezőöri hozzájárulás esetében.
- Földalapútámogatásra kevesebb összeget vettünk figyelembe, második félévben 1,5 forinttal számoltunk.
- Terményértékesítésből származó bevétellel nem számoltunk a II. félévben.
- Étkezési térítési díjakat 5 havi teljesítés alapján vettük figyelembe, amely a tervezetthez képest közel azonos mértékű a gyermekétkeztetésnél, míg a vendég és munkahelyi étkeztetés bevétele jelentősen visszaesett. A tervezett 16 millió forinthez képest kb. 6,8 millió forinttal lesz kevesebb. Igaz a tájékoztató készítésekor még nem számoltunk az Erzsébet táborok

- étkeztetéséből származó bevétellel, illetve a gyermekétkeztetésre gyakorolt hatásával sem, mivel a beszerzési eljárás folyamatban volt. A tervezés megalapozottságát nagy mértékben befolyásolja az tényező, hogy hogyan aránylik a gyermekétkeztetés és a vendég étkeztetés egymáshoz, hiszen a gyermekétkeztetésre csak a gyermekétkeztetés költsége számolható el.
- Adóbevételeinket, mezőéri járulékot a tervezett szinten vettük számításba, kivételt képez a talajterhelési díj, ahol 4 millió forinttal kevesebb összeget vettünk figyelembe az I. félévi befizetésekre alapozva. A vízműves adatszolgáltatás feldolgozása folyamatban van. Csak úgy, mint az iparüzési adóbevallások feldolgozása. Ennek során találkozhattunk új nagyadózók megjelenésével, illetve túlfizetés visszautalási kérelmekkel is, azonban ezeket a számítások során nem vettük még figyelembe, mivel az adatok teljes körűen még nem kerültek feldolgozásra.
 - Egyéb működési bevételek, sírhely, piac, bérleti díjak vonatkozásában 6,5 havi átlagot figyelembe véve időarányosan túlteljesítést állapítottunk meg.
 - A Berettyóújfalvai Tankerülettel való együttműködést részben a takarítás és karbantartásként végzett szolgáltatás, részben az önkormányzati bérlmények használata, részben geotermális működtetéshez való hozzájárulás, valamint az osztott használatból adódó tovább számlázás képezi. A költségvetés likviditását tekintve jelentőséggel bír az a tény, hogy a takarítás és karbantartás költségeire még nem kaptunk fedezetet (25 millió forint), továbbá június végéig további 5,6 millió forinttal tartozik uszoda és tornacsarnok használat költségével. Összességében a II. félévben 68,7 millió forinttal számolunk bevételként. Nem számoltunk az úszásktatás szeptembertől történő engedélyezésével, ami további kb. 2 millió forintot jelentene. A legkedvezőtlenebb változatú költségtervben nem számolunk a 35 millió forint összegű energiadíj tartozás REKI támogatással való fedezésével, így azt 35 millió forint összegben kiadásként jelenítjük meg.
 - Megérkezett a számlánkra a Honvédelmi Minisztérium 20 millió forint összegű támogatása (a támogatás egyéb feltételeiről a támogatási okirat hiányában nem rendelkezünk információval).
 - Petőfi utcai Tájéző felújítására 9 millió forint pályázati támogatás vehető figyelembe, melyhez 2,3 millió forint önrészt biztosítunk. Sajnos a kivitelezés 70 %-os készütségében van mód támogatás lehívására, így a megelőlegezéssel kell számolnunk.

Kiadások

- Személyi jellegű kiadások tekintetében számoltunk a havi bérátutalásokkal, amely önkormányzat és intézményei, valamint közfoglalkoztatás együttes (május havi) összegű bruttó 75.608.385 Ft, így a következő 6 hónapban 454 millió forint kifizetését jelenti. A likvidterv összeállításakor december hónap végén már rendelkezünk kell a 2024. januári nettó bérkifizetés összegével (kb. 42 millió forint).
- SZÉP kártya 2023. I. és II. félévének kifizetésével számoltunk összességében 14.229.560 Ft összegben. Tekintettel arra, hogy a köztisztviselők esetében a juttatás kötelező, míg az intézmények esetében normatívával lefedezhetőek, így a július hónapra ütemezett kifizetést javasoljuk.
- Augusztus hónapot terheli az év hátralévő részében esedékes jubileumi jutalmak kifizetése, amely összességében 7.353.927 Ft-ot jelent.
- Az uszodafenntartásra megítélt 20 millió forint felhasználását az uszodai kiadások körében terveztük, mivel a I. félévben energia költséget nem fizettünk ki a Tankerület részére.
- Dologi kiadások esetében 5 havi átlagot figyelembe véve 187 millió forint kiadással számolunk. Az I. félév után látszik, hogy közüzemi díjak esetében többletforrás igényel kell számolnunk. A teljesítés alapján az eredeti előirányzat (71 millió forint) költséghez képest kb 20 millió forint szükséges. Ebből jelentős részt képvisel a közvilágítás tervezethez képest jelentős mértékű növekedése (havi 700.000 Ft-tal több, mint előző évben). A költségekre többlet forrásigényt nyújtottunk be a központi költségvetés felé, melyről nem született még döntés.

- A likviditási tervben figyelembe vettük a tanévkezdési, valamint az időskorúak támogatásának kifizetését. Az év hátralévő részben kb. 60 millió forintot adunk ki, ebből augusztus és szeptember hónapban 52 millió forint forrásigényt kell teljesítenünk.
- Államháztartáson belülről átadott pénzeszközként számolunk 1.772.000 Ft-tal (Bursa Hungarica, Kistérségi Társulás, DAHUT, roma-, román önkormányzat)
- Államháztartáson kívülre 5.483.000 Ft-tal számoltunk, mely tartalmazza a civil szervezetek részére nyújtott támogatást is.
- A tervezéshez szükséges valamennyi információval nem rendelkezünk a településüzemeltetési költségek tervezéséhez. Az összesen 14,2 millió forint kiadásban figyelembe vettünk uszodavízcsere, településüzemeltetési feladatok (nyári karbantartás).
- Petőfi utcai tájház felújítására 11.303.711 Ft költség került betervezésre.
- 18,5 millió forintot terveztünk be, ahhoz, hogy az állami kötött felhasználású feladatfinanszírozást teljes mértékben fel tudjuk használni. E tekintetben nagyon sok a bizonytalansági tényező, mely fokozott kontrollt igényel, az előző évi visszafizetési kötelezettség elkerülése érdekében.

A fent vázolt költségvetési tervet befolyásolhatja:

- esetleges REK támogatás (52 millió)
- HIPA kiegészítő támogatás 2022. év alapján (kb. 5 millió forint)
- Közfelújítás kiegészítő támogatás 7 millió forint

Összefoglaló:

Az adattáblákból kitérni, hogy a 2023. évi költségvetés jelen ismereteink alapján teljesíthető az ipari parkból származó bevétel hiányában is. Azonban a településüzemeltetési feladatként tervezett tételek kb. 80 %-a nem valósul meg ebben az évben.

Javaslatot teszünk az alábbi zárolt tételek feloldására:


- Petőfi utcai tájház felújításának önrész biztosítása 2.303.711,- Ft, tekintettel a befejezési határidőre.
- SZÉP kártya kifizetése 14.229.560,-Ft, mely részben feladatfinanszírozásból lefedett.
- Műhely gázóra-átalakítás 1.500.000 Ft-ból 500.000,-Ft (magas összegű gázdíj miatt)
- Konyha elszívó javítása 1.000.000 Ft,-Ft (normatívával fedezhető)
- Multifunkcionális nyomtató (óvoda-bölcsőde) beszerzése 365.000 Ft (normatívával fedezhető és szükséges a nem javítható készülék cseréje).

Nem került tervezésre a 2023. évi költségvetésben, de szükséges 2 db fűkasza beszerzésére, a nagy igénybevétel miatt elhasználandó eszközök pótlására. (Közmunkaprogram keretében nincs lehetőségünk további fűnyíró beszerzésére).

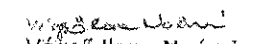
A likviditási terv összeállításában nem számoltunk a pályázatokból eredő fizetési kötelezettséggel, azonban a külterületi út pályázat megvalósítása, előkészítő eljárása sem kezdődhet meg mindaddig, amíg a Képviselőtestület nem rendelkezik a 15 millió forint összegű önrész biztosításával kapcsolatban.

A tervet összeállítása során azzal szembesültünk, hogy az egyes finanszírozási, illetve kiadási tételek napi szinten mutattak, így a folyamatos kontroll továbbra is szükséges.

Létavértes, 2023. 06. 26.


Bertóthy Csige Tünde
jegyző




Végő Ilona Noémi
gazdasági irodavezető

