

TÁJÉKOZTATÁS

LÉTAVÉRTES VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTHETŐSÉGÉRŐL 10-12 hó

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 három 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).

Októbertől decemberig összes bevételként 512 millió forintot tervezünk, melyből induló pénzkészletünk (számlánkon és pénztárban lévő pénzkészlet) 164 millió forint.

Bevételeinket pozitív irányba változtathatja meg a

- REKI támogatás (a II. forduló REKI támogatás elbírálása december elejére várható, esetleges támogatás esetén december 20-át követően érkezhetsz számlánkra.)
- HIPA elszámolás (Várhatóan október végén állapítják meg a mértékét, amelyet az adószakszisztéma adatainak átemelését követően határoznak meg. Előző évben az összeg 5.066.518 Ft volt.)
- Októberi felmérés eredménye, amelyet az eddigi évek gyakorlata alapján november végén közölnek. Reményeink szerint jelentős változás a tervezetthez képest már nem történik.
- Terményértékesítésből származó bevétellel nem számoltunk, így az esetlegesen bekövetkező értékesítés többletbevétel eredményez.
- 2022. évi kukoricaterményértékesítés kompenzációja. Az igénybevehető támogatás összege nem ismert, mivel az elkülönített keretösszeg a beérkezett igények arányában kerül felosztásra. A tervezet összeállításánál nem számoltunk ezen bevétellel.
- HIPA bevétel. Az iparűzési adóból befolyó sajátbevétel a tervezett 140 millió forinthez képest 151.157.715 Ft folyt be. Bevallások alapján két „nagyadózótól” várhatóan további 10 millió forint bevételre számíthatunk, melyet számításba vettünk.
- A „státusz törvény” rendelkezései alapján az érintett óvodai és bölcsődei dolgozóknak december 10-én kell kifizetni az „esélyteremtési illetményrész” összegét júliusig visszamenőleg. A kormány határozatot hozott arról, hogy a rendelkezés végrehajtásából

adódó többletköltségeket az önkormányzatok számára biztosítják. A rendelet szerint az utalványozásra december 1-jén kerül sor.

Negatívan befolyásolhatja

- HIPA elszámolás. Kevés eséllyel, de előfordulhat az is, hogy az elszámolást követően befizetési kötelezettségünk keletkezik.
- Berettyóújfalui Tankerületi Központ fizetési elmaradása. A terv összeállításakor 18.384.387 Ft a kibocsátott számlák összege, ebből 13.216.281 Ft a lejárt összegű tartozás.
- Októberi felmérés eredménye

Bevételek:

Számításba vettük:

- önkormányzatok működési támogatási jogcímen hét havi átlagot figyelembe véve csökkentve az esetleges normatíva lemondással - várhatóan 201 millió Ft bevétellel számolunk.
- 8 millió forint gyermekétkeztetési normatíva lemondást már nem vettünk számításba, tekintettel arra, hogy az elszámolás szempontjából korábban kötöttséget jelentős előírás, miszerint a dologi kiadások és személyi jellegű kiadások között meghatározott arányt kell tartani- már nem releváns. Így a fennmaradó támogatást az egyébként szükséges tárgyi eszközök beszerzésére, valamint a működtetés szempontjából elengedhetetlen javítások (elektromos hálózat felújítása) elvégzésére fordítjuk.
- Decemberben a 0 havi nettó finanszírozást az előző évi adatokra alapozva 30,5 millióval vettük figyelembe. A tervezés során a megelőlegezést 35 millió forinttal jelenítettük meg.
- Közfoglalkoztatás három hónap vonatkozásában mintegy 23 millió forint támogatást várhatunk.
- Földalapú támogatásra kevesebb összeget vettünk figyelembe, második félévben 1,5 forinttal számoltunk.
- Terményértékesítésből származó bevétellel nem számoltunk a II. félévben.
- 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 talajterhelési díj esetében folyamatosan a bírságolások is.
- Egyéb működési bevételek, sírhely, piac, bérleti díjak vonatkozásában 8 havi átlagot figyelembe véve időarányosan túlteljesítést állapítottunk meg.
- Petőfi utcai Tájház felújítására 9 millió forint pályázati támogatás vehető figyelembe, melyhez 2,3 millió forint önrészt biztosítunk. A támogatási előleg a 70 %-os készültségi fokban számlánkra megérkezett 6.300.000 Ft összegben. A fennmaradó támogatási részt az elszámolást követően kapjuk meg. A tervezés során figyelembe vettük.

Kiadások

- SZÉP kártya 2023. II. félévének kifizetésével számoltunk összességében 7.114.780 Ft összegben.
- Jubileumi jutalom kifizetésére 2. 779.000 Ft összegben kerül sor.
- Az uszodafenntartásra megítélt 20 millió forint felhasználását az uszodai kiadások körében terveztük, amely fedezi az uszoda közüzemi költségeit. A klóradagoló meghibásodása és szüksége cseréje további 2,5 millió forint költséget jelent az év hátralévő időszakában. Az uszoda és tornacsarnok üzemeltetésére 54.147.073 Ft kiadással terveztünk, 19.167.608 Ft bevétel mellett. A Honvédelmi Minisztérium támogatását felhasználva 2023-ban 12 millió Ft saját forrást igényel az uszodafenntartása.
- Dologi kiadások esetében 9 havi átlagot figyelembe véve 95.663.615 forint kiadással számolunk. Közüzemi díjakkal nem tervezünk többletforrás igényel, azonban az

intézmények közötti átcsoportosítás indokolt lehet az eltérő feltételű szerződések miatt. Előző likvidterv készítési időszakhoz képest kedvező változás, hogy a közvilágítás költségeire további 11.950.000 Ft-ot ítélték meg, a korábbi 1.090.000 Ft összeghez képest. Ezzel a közvilágítás költségei 100 %-ban finanszírozottá vált.


- A likviditási tervben figyelembe vettük a tanévkezdési támogatás kifizetését, valamint az időskorúak támogatásának kifizetését. A következő 3 hónapban 33.190.000 millió forint kerül felhasználásra. A szociális feladatfinanszírozás felhasználását nagyban befolyásolja a gyermekétkeztetés és szünidei gyermekétkeztetés igénybevételének mértéke. Ettől függően évvégén 16 millió forint körüli forrás további felhasználásáról kell döntenie a testületnek. Az elmúlt évben ezt a fennmaradó költséget az élelmiszerárak növekedése miatt a gyermekétkeztetésre kellett fordítanunk.
- Államháztartáson belülrre átadott pénzeszközként számolunk 1.422.000 Ft-tal (Kistérségi Társulás, DAHUT, roma-, román önkormányzat)
- Államháztartáson kívülrre 3.287.664 Ft-tal számoltunk (tűzoltóság, Létavértes Sc'97, civil támogatás)
- Településüzemeltetésre 14,2 millió forint kiadással számoltunk (kátyúzás, vízcserre, utak melletti gallyazás, zúzott kő, traktorgumi cserék stb., síktalanítás költsége)
- Petőfi utcai tájház felújítására 250.000 Ft költség került betervezésre.
- 22,5 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.

Összefoglaló:

A jelenlegi ismereteink alapján összeállított tervezet szerint az évet 113.585.667 Ft egyenleggel zárhatjuk. Ez a pályázatos számlákat nem foglalja magában. A tervezet a Tankerület felé fennálló tartozás REKI támogatás nélküli kifizetését tartalmazza (17.998.896 Ft összegben). Amennyiben REKI támogatást kapunk, úgy célszerű a feladatfinanszírozás miatti tartozásunk visszafizetése 7,5 millió forint összegben a további kamatok elkerülése érdekében.

Létavértes, 2023. október 20.


Bertóthyne Csige Tünde
jegyző


Végső Ilona Noémi
gazdasági irodavezető



Nettó névbérszám 2023. október 11. évi:	
Pénztár	3 730 645
OIT+szaksz	160 302 238
OIT+alkalmazottak száma	52 094 695
MAK-os szaksz	715 159 034
MAK-os felhasználható szaksz	931 197 002
	164 033 273

Bevétel	2023 október - december	Egyes esetleges befolyásoló tényezők	Kindítás	Havi kindítás (dolgoi + közüzemi 9 havi átlag)	2023 október - december
Nettó finanszírozás 3 havi (8062860)	201 219 435		Bruttó bér + járulékok járulék havi tag alapján, szep-kartya költséggel körítéssel - rehab költséggel	2*40.000.0000+3*25024231+3*8559024+2912000	185 461 765
Nettó finanszírozás pénzforgalmi része	121 065 843	Oktoberi telérsz. A köznevelési, gyermekkezelési, valamint szociális ellátásokról feladatok az erősen változó gyermek létszám miatt csökkenthet a támogatás. Az októberi feladatok eddig 2.969.145,- Ft lemondás került kimutatásra. A végleges eredmény november végén várható.	Üzemi áramdíj	1 500 000	3 4 500 000
VB es Cs			Üzemi rezsik		17 998 896
Közfelújítás nettó (fin.3792377)	23 771 319	2023. szeptember havi finanszírozás alapján számított összeg. Előre láthatólag év végéig nem történik változás	SZEP-kartya bruttó-járulékok	7 114 780	7 114 780
Közf. Nettó fin. Pénzforgalmi	15 615 339		Szép-kartya Nettó	5 312 210	5 312 210
Gyermekvédelmi utalvány	3 197 509		Onk. dolgoi kiadás	18 561 007	55 683 021
00. havi nettó fin.	30 500 000	2022. év alapján	ebből Onk. közüzemi	6 212 637	18 637 911
Mezőéri támogatás	1 080 000	1 nevelőév támogatása (III.)	ebből Óvoda közüzemi	1 272 314	3 816 942
Földalapítvány támogatás	1 500 000	2022. évi teljesítés alapján kalkulálva	ebből Óvoda üzemelt.	8 449 222	25 347 666
Közf. hozzájárulás	0		Óvoda dolgoi	10 543 125	31 629 375
Kom. adó	1 775 069		Műv. Ház könyvek normatíva		450 000
Kukorica + Napraforgó eladás		A 2022 évi termény 2023 augusztus végén került értékesítésre, így a 2023 évi termény eladásával nem kalkuláltunk.	Műv. Ház rendezvények		1 000 000
Ellátásérti térítési díj gyermek (9 hó alapján)	5 317 269		Könyvtár dolgoi	1 358 956	4 076 868
Ellátásérti térítési díj felnőtt (9 hó alapján)	2 502 616		ebből könyvtár közüzemi	256 372	1 069 116
Bérelti díjak	8 723 416	2023. 9 havi teljesítése alapján kalkulálva	Közös Hív. dolgoi	1 348 748	4 046 244
Tankönyvek hitelteljes 10.11.-en	18 384 387	szorzódó szerint	ebből Közös Hív. közüzemi	388 377	1 165 131
HIPA bevétel	10 000 000	A tervezett összeg teljes mértékig befolyt, további 10 millió forint adó bevétel várható szerződés szerint a tankönyvek tartozása 9.02.ig 25.211.588.- Ft + 4 havi szolgáltatás került az első 9 hónapban teljesítését számlák alapján. További 2 millió forint bevétel várható amennyiben a tankönyvet engedély az üz. sz. 600*48250	családsegítő dolgoi	76 035	228 105
Tankönyvek havi számla 2*5040852 + tak. Karb.	10 081 704		ebből családszolg. közüzemi	18 588	55 764
Üzemi + áramszámlák bevétel	6 475 000	A tervezett hozzájáruláshoz 854.180,- Ft értékben teljesülhet, bár 2022 évben a tervezettől túl volt a teljesítés	Onk. gyermekvédelmi utalvány		3 197 509
Mezőéri h.	854 489		Takos kezelték		3 940 000
Talajterhelés	1 914 915	10 millió Ft volt tervezve amelyhez még 6914915 Ft hiányzik, 50 %-ban tervezzük a teljesülést	Adósságtörlesztés		29 250 000
Bertámogatás 3havi4406995	13 218 285		hozzjárulás 600 e+ Duna 350 e+ DAHUF 367 e		967 000
Perdó. Hív. hsz. felújítás támogatás	2 700 000		Onk. szociális kifizetések	1 020 593	3 061 779
Reka támogatás			Létszámterítési Sz. Tözfelcsúsz	4 hó 291 666	1 166 661
Híjve támogatás 2022. év alapján	5 066 518		4 hó 250 000	250 000	1 000 000
			Béna		295 000
			Római		250 000
			Évford.		1 121 000
			Településszervezési feladatok - vízszere-umafal-		14 200 000
			Perdó. utcai tájékoztató felújítás kiadása		250 000
			Normatíva teljes felhasználáshoz szükséges kiadás - Konyha eszköz beszerzés, egyéb költség. óvoda		22 500 000
			MAK 3 részlet csomata		1 069 720
			MAK. tőke		
			átirányítás 3 részlet	3	1 453 917
					398 729 468

Egyes esetleges befolyásoló tényezők

2023-ban a teljes összeg kiegyenlítését nem tervezzük, a bevételi oldalban nem tervezzük REKI támogatással

A 2023. évi II. félév Szép-kartya

1 millió Ft rendezvényre (advent)

300 ezer Ft függőleges égési elleni védelem

23 aug. ig. alapján

Kifizetési 2-3 részletben törénik

Kifizetése 2-3 részletben történik

350 e Bursa

176600-15 2400

Megfizetése havi részletekben történik, amennyiben lehetőség nyílik rá a többi összeget szükséges lenne visszautalni, hogy a kamat összege ne emelkedjen tovább (további tőke: 5815668+1381951)

348 281 862
164 033 273 512 315 135
2023.dec.vége: 113 585 667

Szociális Ellátás 28 323 329,- Ft a következő 4 hónapban el költünk kb 3.061 e + időskori 29 250 e + névelőkrészt 3 940 e mindösszesen 64 576 e kb 9,43 e Ft ráköltet normatíva maradt, amelyet szükséges elkölteni. A költségvetés tervezésekkor még nem volt ismert a bér támogatás összege ezért a szociális normatívából finanszírozható feladatok a szociális normatíva terhére kerültek betervezésre. Áttekintés után így 13.839.929,- Ft szabadul fel.

Óvoda Összes normatíva ami fel kell használni: 323.974.451,- Ft. Eddig elköltsz: 240.101.512,- Ft (73,65 %) várható kolcs: kb bérjárulók: 73.128.770,- Ft dolgoi kiadás: 6.680.832,- Várható éves kiadás: 319.911.114,- Ft. Amennyiben nem változik a támogatás összege és a kiadások öteme az óvoda normatíva felhasználásához 4.063.337,- Ft szükséges még költeni.

Kisbaja (gyermekkezelés) arány: 86 % (2023 I. félév alapján); Támogatás összege: 137.607.422,- Ft (bér: 44.195.079) eddig elköltött: Bér: 9 hó: 47.649.002 várható bér 15.883.000 = 63.532.003,- Bálcsi konyha: 3.773.257,- Nyersanyag: eddig elköltött: 62.369.212,- Ft várható (9. havi felhasználás alapján kb 8.449.222 + 3) 25.347.666,- Ft = 87.716.878,- Ft. Egész dolgoi: 10.344.020,- Ft + várható: 5.172.010 + 1.500.000 = 17.016.030

Beruházás: megvalósult: 2.270.000,- Ft várható beruházás: 2.900.000,- Várható éves kiadás (beruházás nélkül): 172.038.168,- Ft, amelyből kifizethető 86 % a gyermekkezelés: 147.952.825 + 2.270.000,- Ft = 2.900.000

Beruházás /153.122.825/, ki kell vonni a megfizetett törlesztő díjat amelyet körülbelül: 17.000.000,- Ft = 136.132.825,- Ft Tehát ezen szociális alapján a gyermekkezelésre további 1.484.598,- Ft-ot szükséges költeni a normatíva felhasználáshoz!

A nyári szünet lezárása után, valamint az őszi és téli szünet kalkulációja nyomán kb 8,6%-al (14.795.282,- Ft) lehet számolni, ami jelent esetben a 9.877.950,- Ft támogatást lefed. Amennyiben a számiás helyes a szociális normatíva felhasználására fordítandó összeg további 4,9 millió forinttal csökken. Így kb a szociális normatíva terhére felhasználási szükséges: 16,9 millió,- Ft