

ELŐTERJESZTÉS

Hejőbába Községi Önkormányzat 2009. év I-III. negyedévi gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő - testület!

Az önkormányzat 2009. évi költségvetési tervének összeállításakor a kötelező önkormányzati feladatok ellátásához szükséges fedezet biztosítására törekedtünk. Ennek köszönhetően az intézmények működtetése és a község működőképességének fenntartása az eltelt háromnegyed évben a rendelkezésre álló forrásokból megfelelő színvonalon volt biztosítható. A tervezett beruházásainkból a szennyvízhálózat kiépítése, pályázati forrás hiányában, ez évben sem valósulhatott meg. A költségvetésben előirányzott felújítások közül az általános iskola épületének belső felújítására nyertünk az erre a célra benyújtott pályázat eredményeként közel 15 millió forint összeget. Erre a célra hazai forrású úgynevezett CÉDE alapból lehetett pályázati támogatást igényelni, hasonlóan a TELEHÁZ kialakítására és a házasságkötő terem bútorzatának beszerzésére. Mivel a pályázati forrás azonos lett volna, ezért választani kellett, hogy melyik célra kívánunk igénybe venni pályázati támogatást. A három cél közül természetesen a legfontosabb az oktatási intézmény belső felújítása volt, amely azóta már meg is valósult, és az oktatás technikai feltételei és körülményei jelentős mértékben javultak, elsősorban a világítótestek és az elektromos hálózat cseréjének köszönhetően. Emiatt a másik két célra nem sikerült forrást nyernünk. A községháza belső átalakítására és akadálymentesítésére benyújtott pályázatot sikeresen megnyertük és a beruházás megvalósítása folyamatban van. A közbeszerzési eljárást az iskola belső felújítására elnyert pályázattal együtt folytattuk le, mert ezzel is csökkenteni lehetett a jelentős mértékű járulékos költségeket, amelyek több százezer forintot is elérnek. Az urnafal megvalósult, a felszentelésére Mindenszentek ünnepén kerül sor. A Leader Egyesület pályázati támogatásával megvalósítható beruházások a jövő évben kezdődhetnek el, ennek köszönhetően egy korszerű, az esélyegyenlőséget is szem előtt tartó, európai színvonalú játszótér valósulhat meg, közel 15 millió forintos összeg felhasználásával a községi parkban.

Az év hátralévő részében az önkormányzat és intézményei működőképessége további megszorító gazdálkodással biztosíthatók. A fejlesztési bevételek biztosítják a tervezett fejlesztési kiadásokat. A működőképesség fenntartásához pályázatot nyújtunk be az önkormányzati miniszterhez a költségvetési törvényben szabályozott működésképtelen önkormányzatok 2009. évi helyi támogatására.

Önkormányzatunk az elmúlt háromnegyed évben 270.807 eFt bevételt ért el (1.sz. melléklet BEVÉTELEK 12. sor), amely nem tartalmazza a munkabérhitel 61.149 eFt összegét. Az előirányzott bevétel **563.445 eFt**, amely nem tartalmazza az előirányzatokban nem szereplő munkabérhitelt, így a teljesítés aránya 48%. A kiadás 257.530 eFt (1.sz. melléklet KIADÁSOK 8. sor), ez szintén nem tartalmazza a munkabérhitelt. Ez a kiadási oldalon felhasználva 54.970 eFt. Ezek az adatok a szennyvízberuházásra tervezett 198.000 eFt miatt nem mutathatják a valós állapotot. Amennyiben a szennyvízberuházás tervezett összegével csökkentjük a bevételi összeget, a háromnegyed éves teljesítés aránya 74,1%-os, ami megfelelő. A bevételek és a kiadások az előírásoknak megfelelő mérleg formájában kerültek kimutatásra.

A bevételek alakulása:

A rendelkezésre álló források döntő hányadát az állami költségvetéssel összefüggő juttatások (állami támogatás, hozzájárulás, megosztott adók stb.) képviselték. Az önkormányzat részére biztosított állami hozzájárulás összege **244.169** eFt, amely 90 % - os arányt képvisel (1.sz. melléklet 3. és 4. sor összege).

Az önkormányzat alaptevékenységhez kapcsolódó bevételei valamint átvett pénzeszközei 60,2 % - ban, azaz **19.289** eFt - ban realizálódtak, de korrigálva a szennyvíz beruházás összegével (1.sz melléklet 6. sor).

Az önkormányzat intézményi működési bevételeinek háromnegyed éves teljesített összege **4.755** eFt - ban számszerűsíthető, ami 46% - os arányt képvisel (1. sz. melléklet 2. sor), a részletes kimutatás szakfeladatonként a 3/a. számú mellékletben található.

Az adóbevételek az alábbiak szerint alakultak:

A gépjárműadó 100 % - ban önkormányzati bevétel, a 2009. év I-III. negyedévben 3.325 eFt bevétel realizálódott, ami 79,2 % - os teljesítésnek felel meg. Ez az előző évinél magasabb bevételi arány, amely javuló adófizetési morált mutat, de az adónemnél vannak még hátralékok, amelyek behajtása folyamatban van.

A helyi adónemek között kiemelkedő szerepet játszik a magánszemélyek kommunális adója, amely bevétel részben fedezi a település köztisztasággal, környezetvédelemmel kapcsolatos feladatainak költségét. Ezen a jogcímen az önkormányzatnak az elmúlt háromnegyed évben 3.499 eFt bevétele származott, ez 77,8 %-os teljesítés. Az adóhátralék beszedésével kapcsolatos intézkedések hatására a lakosság folyamatosan csökkenti befizetéseivel a hátralék összegét.

Az iparüzési adó bevétel összege - tekintettel a helyi vállalkozások árbevételeire - a háromnegyed évben 3.245 eFt - ban teljesült, ami 80,36 % - os teljesítésnek felel meg. A Szakáldi úti majorban a tulajdonos BuzaFood 97 Kft. az Emdent Kft-nek adta bérbe raktározási tevékenységre a telephelyet. A cégek árbevételei fokozatosan növekvő tendenciájának köszönhetően növekedett az előző évhez viszonyítva az iparüzési adó bevétel. Hozzájárul ehhez a Sodexo Magyarország Kft. által fizetett iparüzési adó is. Ezért is mutatható ki javuló teljesítés a háromnegyed év végén.

A lakosság adófizetési hajlandóságának javítása érdekében a polgármesteri hivatal határozott intézkedéseket tett és tesz a nem, illetve késedelmesen fizetőkkel szemben. Augusztus hó folyamán minden adózó értesítést kapott számlaegyenlegéről és esetleg fennálló tartozásáról. Ezt követően a fizetési határidők lejárta után újból felszólításra kerülnek a hátralékosok. Akik ennek ellenére sem rendezik tartozásukat, azok bankszámlájával szemben inkasszó benyújtására kerül sor, valamint a munkáltatóknál letiltást kezdeményezünk, végső esetben végrehajtási eljárás is indulhat.

Ugyancsak számottevő bevételi forrás a személyi jövedelemadó. Az önkormányzat e címen az elmúlt háromnegyed év alatt 46.715 eFt bevételt könyvelhetett el . A teljesítés 76 % - os.

Az önkormányzat ez évben is pályázott az ÖNHIKI rendszerben, azonban a pályázati feltételek jelentős változása miatt ebben az évben nem tudtuk teljesíteni az igen szigorú feltételeket, emiatt vissza kellett vonni a már benyújtott és elkészített pályázatunkat, így nem

kaphattunk ebből a forrásból származó plusz támogatást. A működésképtelen önkormányzatok részére kiírt pályázati lehetőséget kihasználtuk és a benyújtott pályázatunk jelenleg elbírálás alatt áll. Ha sikerülne nyerni, amint az tavaly megtörtént, az jelentős segítséget nyújtana a pénzügyi helyzetünk javításában.

Az önkormányzati gazdálkodás feltételrendszerének nehezülését mutatja az is, hogy jelentősen megnőtt a költségvetés hiánya, melynek pótlása hitel felvételét igényelte. A szigorú és következetes gazdálkodás ellenére több esetben folyószámlahitel igénybevételére kényszerültünk a működés zökkenőmentességének fenntartásához. Továbbá munkabérhitelt is fel kellett használni a likviditás fenntartásához.

A költségvetésben tervezett hiány a háromnegyedév végéig változatlanul **24.066 eFt**.

Összességében elmondható, hogy az elmúlt időszakban az önkormányzat forrásai - igaz, időnként nem kis erőfeszítés árán - lehetővé tették a költségvetési feladatok megvalósulását, az intézmény és községüzemeltetés feltételeinek biztosítását. A feladatellátásnak pénzügyi, finanszírozási akadályai a likviditási hiteleknek köszönhetően nem voltak, az esedékes fizetési kötelezettségeknek eleget tudott tenni önkormányzatunk.

A kiadások alakulása:

A 2009. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott követelményeket figyelembe véve az önkormányzati feladatokat a pénzügyi lehetőségekhez igazítottuk.

Az önkormányzat költségvetése összességében a módosításokat követően a 2009. évben jelenleg 563.445 eFt felhasználását irányozza elő, amely biztosíthatja az önkormányzati törvény által kötelezően előírt feladatok ellátásának alapvető feltételeit, a működőképesség megőrzését. Továbbra is a működési célokra fordított összeg a legjelentősebb az önkormányzat gazdálkodásában.

A működési célú kiadásokon belül a legnagyobb részarányt (61,3 %) a személyi kiadások és azok járulékai teszik ki.(1.sz. melléklet kiadások 1.1 és 1.2 sor) A dologi kiadások között meghatározóak az energiára (villamos, gáz) fordított kiadások.

A községüzemeltetés az önkormányzat egyik legnagyobb feladatát képezi. A költségvetésben biztosított összeg felhasználásával elfogadható színvonalon sikerült biztosítani az utak és egyéb közterületek fenntartását, a köztisztasági és egyéb kommunális feladatok ellátását.

Szociális ellátással kapcsolatos kiadásokra, a különböző segélyekre, támogatásokra a 2009. III. negyedévig a fedezet biztosított volt.

Az önkormányzat legnagyobb volumenű költségvetési tételét továbbra is az oktatással, neveléssel kapcsolatos feladatok ellátása képezi. E feladat keretein belül kellett biztosítani az óvoda és az alapfokú oktatási intézmény folyamatos működését, fenntartását.

A normatív állami támogatás csak részben biztosít fedezetet az ellátásra, aminek következményeként többléttámogatás vált szükségessé.

Az intézményfenntartó társulás költségeinek kimutatását az anyaghoz csatolt táblázatban mutatjuk be.

Fejlesztési bevételeként az önkormányzat 2009. évi költségvetése 221.685 eFt bevétellel számolt, amelyből a tárgyalat időszakban 21.435 eFt teljesült, ami 9,6 % - os teljesítésnek felel meg, amelyet a 2/b. sz. melléklet mutat be mérlegszerűen.

A fejlesztési kiadásaink 4.117 eFt-ban teljesültek. (2/b. melléklet) Ezek az adatok szintén nem a valós képet mutatják, hiszen a fejlesztési bevétel összegét csökkenteni kell a 198.000 eFt -tal, a szennyvízberuházás tervezett költségével. Az e nélkül számított teljesítés 90,5 %-os.

Az önkormányzatunk gazdálkodását nagymértékben meghatározza a bevételeinek jelentős részét képező központi forrásjuttatás, melynek nagysága évről évre csökkenő tendenciát mutat. Így forráslehetőségeink korlátozott volta behatárolta a tervezhető kiadásainkat.

A község működőképességének megőrzése, az intézmények működtetése, valamint a műszakilag és pénzügyileg tervezett beruházások a bevezetőben említettek kivételével valósulhattak meg.

A fentiek alapján a IV. negyedévre az prognosztizálható, hogy az önkormányzat működése biztosított, amelyhez azonban továbbra is szükségünk lesz a munkabérhitel és a likviditási hitel igénybevételére. Ezzel a hiány remélhetőleg nagymértékben csökkenthetővé válik év végére.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2009. év III. negyedévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót tárgyalja meg és fogadja el.

Hejőbába, 2009. november 18.

Juhász Barnabás
polgármester