



Előterjesztés

Sándorfalva Város Képviselő-testületének

Előterjesztő:	Gajdosné Pataki Zsuzsanna polgármester
Tárgy:	Tájékoztató az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről
Iktatószám:	3-143/2016.
Melléklet:	Előterjesztés, határozati javaslat, mellékletek
Készítette:	Lázár Margit mb. gazdálkodási csoportvezető
Véleményezésre megküldve	Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

**Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni!
A döntéshez egyszerű többség szükséges!**

Törvényességi véleményezésre
bemutatva:

2016. szeptember 12.



Iktatószám: 3-143/2016.

Sándorfalva Város
Képviselő –testülete

Tárgy: Tájékoztató az Önkormányzat 2016.
évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Sándorfalva

Tisztelt Képviselő- testület!

Sándorfalva Város 2016. évi költségvetésének I. féléves teljesítéséről szóló beszámolómat az alábbiak szerint terjesztem elő a Képviselő-testület elé megvitatásra és jóváhagyásra.

A számszaki melléletek tükrözik a bevételek I. félévi teljesítését bevételi forrásonként, a kiadási előirányzatok felhasználását önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézményenként, a felhalmozási és felújítási kiadásokat feladatonként, a szociális kiadásokat címenként, a támogatás értékű kiadásokat, a működési és felhalmozási átadásokat célonként.

A beszámoló számadatai tartalmazzák a Dél-alföldi Regionális Környezetvédelmi Társulat és a Sándorfalva-Szatymaz Szennyvíz- Csatorna Beruházó Társulás könyvelési adatait.

B e v é t e l e k

Az Önkormányzat és intézményei bevételeinek I.félévi alakulása (eFt-ban)

Megnevezés	2015. évi			2016. évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Működési c. támogatások áht-n belülről (B1)	341 912	198 212	58	435 587	222 206	51
Felhalmozási c. támogatások áht-n belülről (B2)	0	7 705		0	0	0
Közhatalmi bevételek (B3)	157 070	73 646	47	160 000	78 792	49
Működési bevételek (B4)	82 120	52 875	64	105 872	55 276	52
Felhalmozási bevételek (B5)	94	45	48	94	44	47
Működési c. átvett pénzeszközök (B6)	5 000	3 184	64	20 476	4 369	21
Felhalmozási c. átvett pénzeszköz (B7)	268 383	172 535	64	50	0	0

Finanszírozási bevételek (B8)	58 085	0	0	55 850	55 850	100
Összesen	912 664	508 202	56	777 929	416 537	54

A fenti adatok azt mutatják, hogy a tárgyévi bevételek időarányosan teljesülnek. Az Önkormányzat bevételei szempontjából mérvadóak, a közhatalmi bevételek, a működési bevételek és a felhalmozási célú átvett pénzeszközök bevételi tételeinek alakulása.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) rovaton a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény által meghatározott állami támogatások kerülnek elszámolásra, melyet a Magyar Államkincstár folyósít az Önkormányzat számára, jogszabályban meghatározott szabályok szerint.

Közhatalmi bevételek (B3) rovat mutatja a helyi adóbevételek teljesülését, mely 49%-os, az időarányostól enyhén elmaradó teljesítést mutat, így a félévi adatok alapján várhatóan teljesül a 2016. évre tervezett előirányzat. A tavalyi év azonos időszakához képest 5 millió Ft-tal több bevétel folyt be, mely az iparüzési adóbevétel 50 %-os előirányzati szintjét meghaladó teljesítésnek köszönhető. A 2016. évtől bevezetett adónem váltás okán a kommunális adóbevétel esetében az I. féléves teljesítési szint 12 %-os. Az adókitetés folyamatos, az adónemből származó bevétel tényleges realizálódása az év második félévében várható.

Működési bevételek (B4) között kerülnek elszámolásra az Önkormányzat és az intézményeinek készletértékesítés, szolgáltatásainak és közvetített szolgáltatásainak ellenértéke, kamatbevételek, térítési díj bevételek. A működési bevételek 52 %-os szinten teljesültek az I. félévre, mely a tervezett bevételi szint év végi teljesülését vetíti előre.

Felhalmozási bevételek (B5) rovaton kerül elszámolásra, az Önkormányzat lakásértékesítésből származó bevétele, mindkét szerződés lejáratára 2026.

Működési célra átvett pénzeszközök (B6) a Közös Önkormányzati Hivatal azon bevétele került tervezésre, amelyet a két Társulástól – a Társulási megállapodás alapján – a munkaszervezeti feladatok ellátása ellenében valamint a Közös Önkormányzati Hivatali feladatok ellátására Dóc településtől kap. Az előirányzat teljesülése a II. félévben realizálódik.

Finanszírozási bevételek (B8) soron a tartalékok elszámolása szerepel, pénzforgalom nélküli bevételként.

A 2016. I. félévi bevételek alakulását rovatonként az Önkormányzat, az önállóan működő és gazdálkodó Sándorfalvi Közös Önkormányzati Hivatal, az önállóan működő költségvetési szervek és társulások tekintetében a 2. sz. melléklet tartalmazza.

Kiadások

Az Önkormányzat és intézményei kiadásainak I. félévi alakulása (eFt-ban)

Megnevezés	2015.évi			2016. évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Személyi juttatások (K1)	225 927	123 394	55	247 137	129 909	53
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	65 181	30 330	47	65 677	31 741	48
Dologi kiadások (K3)	140 001	62 213	44	259 779	135 797	52
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	25 405	15 903	63	13 470	4 985	37
Egyéb működési c. kiadások (K5)	126 016	69 082	55	77 606	45 483	59

Tartalékok (K5)	44 646	0	0	34 137	0	0
Beruházás (K6)	285 488	178 950	63	58 798	44 506	76
Felújítás (K7)	0	0	0	14 564	810	6
Egyéb felh. c. kiadások (K8)	0	11 792		6 761	5 149	76
Összes	912 664	491 664	54	777 929	398 380	51

A fenti adatok alapján megállapítható, hogy a 2016. I. félévi teljesítési adatok enyhén meghaladják az időarányos teljesítést.

A **személyi juttatások** teljesítése 53%, az időarányostól enyhén eltérő teljesítés oka, hogy a közcélú foglalkoztatás bevételeinek és kiadásainak teljesülése közötti időbeli eltérés is befolyásolja az adatokat.

A **munkaadókat terhelő járulékok (szociális hozzájárulási adó)** kiemelt kiadási előirányzat teljesítése 48 %. A közcélú foglalkoztatás kevésbé befolyásolja ezt az adatot, mert kedvezményes járulékkulcsot kell alkalmazni utána.

A **dologi kiadások** felhasználása (52%) kis mértékben meghaladja az időarányos teljesítést. A dologi kiadások között kerülnek elszámolásra a közüzemi díjak, valamint minden a működéshez kapcsolódó kiadás, mint a papírbeszerzés, postaköltség stb.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásaira** fordított kiadások teljesítése 37 %-os. Itt kerülnek elszámolásra a rászorultak részére megállapított és folyósított települési támogatások. A 2015. évben átalakított szociális támogatási formák, melyek helyi rendelet alapján járnak az igénylőknek, jelentősen csökkentették ezen kiadások teljesítését. Az ellátottak pénzbeli juttatása között kerül elszámolásra a 2016. évben nyújtott Erzsébet utalványok összege, melynek értéke a kiadások között 2016. II. félévében jelentkezik.

Egyéb működési c. kiadások teljesítése 9%-kal meghaladja az időarányost, de az Önkormányzat által megkötött szerződéseknek megfelel. Itt került elszámolásra a köztemető fenntartására fordított 500 eFt, a SÖV Kft. által ellátott önkormányzati feladatok finanszírozására fordított 24.375 eFt, az SZKTT-nek kifizetett 10.526 eFt, a Szennyvíz Társulás, DARKT és DHGT tagdíjaira fordított 3.571 eFt, sportfeladatra 3.500 eFt, civil szervezetek támogatására 3.000 eFt, mely összesen 45.472 eFt kiadást az Önkormányzat számára 2016. év I. félévében.

Tartalék között került elszámolásra a lakásalapba helyezett 7.512 eFt, a közművelődési érdekeltség-növelő támogatás önerejére biztosított 1.000 eFt, melyek terhére még nem történt kifizetés, tekintettel arra, hogy a pályázat benyújtásának határideje 2016. július 15.-e volt. A fejlesztések tartaléka 25.6254 eFt is ezen a soron szerepel, mely a Képviselő-testületi döntéseknek megfelelően forrást biztosít a fejlesztési célok megvalósításához.

A **beruházások** tekintetében az időarányos teljesítés nem vizsgálható, mivel a megkötött szerződések és a kivitelezések ütemének megfelelő pénzügyi teljesítés tükröződik a beszámolóban. A teljesült beruházási, fejlesztési kiadás címenkénti bemutatását a 3. számú melléklet tartalmazza. 2016. I. félévi teljesítés során realizálódott a az Ady E. u. 2424/1. ingatlan (Futura) megvásárlásának II. részlete, a kisméretű műfüves sportpálya önereje, a TOP pályázatok előkészítési költségei, a 2016. I. félévében megvalósult tanyagondnoki szolgálat fejlesztésére nyert – utófinanszírozásos pályázat beruházási része.

Egyéb felhalmozási c. kiadások között a Szennyvíz Társulás által tavalyi évben nem támogatott bekötések kivitelezésének díja került kimutatásra.

A 2016. I. félévi kiadások alakulását rovatonként az Önkormányzat, az önállóan működő és gazdálkodó Sándorfalvi Közös Önkormányzati Hivatal, az önállóan működő költségvetési szervek és társulások tekintetében a 3. sz. melléklet tartalmazza.

Összességében megállapítható, hogy az intézményi zavartalan működés feltételei biztosítottak voltak, a források időben rendelkezésre álltak, az év második felében kiemelt hangsúlyt kell fordítani az intézményi saját bevételek előirányzat mértékű beszedésére, az esetleges bevételi kiesések kiadási megtakarításával, vagy egyéb bevételi többletekkel történő kompenzálására.

A költségvetés egyensúlya biztosított, hiszen a bevételek és a kiadások közel azonos arányban teljesültek.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a 2016. I. félévi gazdálkodásról szóló tájékoztatót a mellékletekkel együtt tárgyalja meg és az előterjesztett határozati javaslatnak megfelelően szíveskedjen elfogadni.

...../2016. (IX.29.) Kt.

Tárgy: Tájékoztató az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Határozati javaslat

Sándorfalva Város Képviselő-testülete a polgármester tájékoztatóját a 2016. évi költségvetés I. féléves végrehajtásáról elfogadja.

1) Megállapítja:

- a) hogy az I. féléves gazdálkodási eredmények megfelelnek a 2016. évre meghatározott főbb céloknak.
- b) hogy a rendelkezésre álló pénzeszközökből az intézményhálózat zavartalanul működhetett.
- c) hogy a meghatározott beruházási feladatok teljesítési szintje az elvárások szerint alakult.

2) Elvárja:

- a) hogy a beszámolási időszak végéig változatlan takarékos gazdálkodással az eredetként tervezett dologi előirányzatok keretein belül az intézményüzemeltetési feladatok maradéktalanul teljesüljenek.

- b) hogy a beszámolási időszak végéig a pályázatos beruházások lezáruljanak és a pályázatoknál a támogatási összegek maradéktalanul lehívásra kerüljenek.
 - c) hogy az önkormányzati intézmények a feladatellátáshoz előirányzott saját bevételeiket beszedjék, ezáltal az Önkormányzat 2016. évi működési forráshiány mentes gazdálkodásának alapjait megteremtsék.
- 3) Továbbra is törekedni kell az éves terv takarékos végrehajtására, a kintlévőségek maradéktalan beszedésére, illetve behajtására. Biztosítani kell az intézmények további zavartalan működését és az elért ellátási színvonal megtartását.

Határidő: Folyamatos, a végrehajtásra: 2016. december 31.

Felelős: Gajdosné Pataki Zsuzsanna polgármester

A határozat végrehajtásáról az éves beszámoló keretében kell számot adni.

A határozatról értesítést kap:

1. Gajdosné Pataki Zsuzsanna polgármester
2. Dr. Bánfi Margit jegyző
3. Lázár Margit mb. gazdálkodási csoportvezető
4. Irattár helyben

Sándorfalva, 2016. szeptember 12.

Gajdosné Pataki Zsuzsanna
polgármester