



ELŐTERJESZTÉS

Sándorfalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

Előterjesztő: Gajdosné Pataki Zsuzsanna polgármester

Tárgy: Tájékoztató az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Iktatószám: 3-132/2017.

Melléklet: Előterjesztés, határozati javaslat, 1-10. sz. melléletek

Készítette: Lázár Margit mb. gazdálkodási csoportvezető

Véleményezésre megküldve
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság
Ügyrendi és Jogi Bizottság
Művelődési, Oktatási, Egészségügyi és Szociális Bizottság

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

Törvényességi véleményezésre
bemutatva:

2017. szeptember 18.



Iktatószám: 3-132/2017.

Tárgy: Tájékoztató az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Sándorfalva Város Képviselő-testülete

Sándorfalva

Tisztelt Képviselő-testület!

Sándorfalva Város 2017. évi költségvetésének I. féléves teljesítéséről szóló beszámolómat az alábbiak szerint terjesztem elő a Képviselő-testület elé megvitatásra és jóváhagyásra.

A számszaki mellékletek tükrözik a bevételek I. félévi teljesítését bevételi forrásokként, a kiadási előirányzatok felhasználását önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézményeként, 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 Társulás 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	2016. évi			2017. évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Működési c. támogatások áht-n belülről (B1)	435 587	222 206	51	670 712	332 930	50
Felhalmozási c. támogatások áht-n belülről (B2)	0	0	0	5 000	5 000	100
Közhatalmi bevételek (B3)	160 000	78 792	49	169 010	80 336	48
Működési bevételek (B4)	105 872	55 276	52	105 481	58 094	55
Felhalmozási bevételek (B5)	94	44	47	244	194	80
Működési c. átvett pénzeszközök (B6)	20 476	4 369	21	2 763	407	15
Felhalmozási c. átvett pénzeszköz (B7)	50	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek (B8)	55 850	55 850	100	136 090	164 276	121
Összesen	777 929	416 537	54	1 089 300	641 237	59

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 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény által meghatározott állami támogatások kerülnek elszámolásra, melyet a Magyar Államkincstár folyósít az Önkormányzat számára, jogszabályban meghatározott havi bontás szerint.

Közhatalmi bevételek (B3) rovat mutatja a helyi adóbevételek teljesülését, mely 48%-os, az időarányostól enyhén elmaradó teljesítést mutat, így a félévi adatok alapján várhatóan teljesül a 2017. évre tervezett előirányzat. A tavalyi év azonos időszakához képest 1,5 millió Ft-tal több bevétel folyt be, mely az építményadó, magánszemélyek kommunális adója és gépjárműadó bevétel 50 %-ot meghaladó teljesülésének köszönhető. Az adóhátralékok behajtása és az adóalanyok felderítése folyamatos.

Működési bevételek (B4) között kerülnek elszámolásra az Önkormányzat és az intézményeinek készletértékesítés, szolgáltatásainak és közvetített szolgáltatásainak ellenértéke, kamatbevételek, térítési díj bevételek. A működési bevételek 55 %-os szinten teljesültek az I. félévre, mely a tervezett bevételi szint év végi teljesülését vetíti előre.

Felhalmozási bevételek (B5) rovaton kerül elszámolásra az Önkormányzat korábbi részletfizetésre engedélyezett lakásértékesítéseiből származó bevételei - mindkét szerződés lejáratára 2026.; valamint a 2016. évről áthúzódó ingatlan értékesítés bevétele.

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. Az előirányzat 100 %-os teljesülése a II. félévben realizálódik.

Sándorfalva Város Önkormányzat költségvetésében ezen a címen szerepeltetett bevételek között a korábbi években nyújtott és meg nem térült kamatmentes kölcsönök 2017.06.30-ig befolyt összege került kimutatásra.

Finanszírozási bevételek (B8) soron a 2016. évi maradványok elszámolása valamint a 2016. évről áthúzódó lekötött betétek visszatérülése került elszámolásra.

A 2017. I. félévi bevételek alakulását rovatonként az Önkormányzat, a Sándorfalvi Közös Önkormányzati Hivatal, valamint az Önkormányzat Intézményei és Társulásai tekintetében a 2. sz. melléklet tartalmazza.

A Társulások tekintetében a Dél-alföldi Regionális Környezetvédelmi Társulás 2017. március 31.-i megszűnése okán a 2017.01.01. és 2017.03.31. között realizálódott bevételek kerültek elszámolásra, mely a 2016. évről áthúzódó működési hozzájárulás hátralékot valamint a 2016. maradvány felhasználás elszámolását tartalmazza.

Kiadások

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

Megnevezés	2016. évi			2017. évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Személyi juttatások (K1)	247 137	129 909	53	410 698	190 080	46
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	65 677	31 741	48	88 526	42 484	48
Dologi kiadások (K3)	259 779	135 797	52	321 101	140 195	44
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	13 470	4 985	37	13 470	4 440	33
Egyéb működési c. kiadások (K5)	77 606	45 483	59	152 211	71 099	47
Tartalékok (K5)	34 137	0	0	29 006	0	0
Beruházás (K6)	58 798	44 506	76	53 086	10 953	21
Felújítás (K7)	14 564	810	6	21 202	0	0
Egyéb felh. c. kiadások (K8)	6 761	5 149	76		8	0
Összes	777 929	398 380	51	1 089 300	459 259	42

A fenti adatok alapján megállapítható, hogy a 2017. I. félévi teljesítési adatok elmaradnak az időarányos teljesítéshez képest, mely a takarékos gazdálkodás, valamint a beruházási és felújítási kiadások 2017. II. félévben történő teljesülésére vezethetők vissza.

A *személyi juttatások* teljesítése 46%-os. Az időarányosan kisebb mértékű realizálódás a 2017. évi közfoglalkoztatási programok kisebb létszámára vezethető vissza. A korábbi évek közfoglalkoztatási programjai a képzések hangsúlyossága miatt jelentősen magasabb szinten realizálódtak az előző években, mint a 2017-es évben.

A *munkaadókat terhelő járulékok (szociális hozzájárulási adó)* kiemelt kiadási előirányzatának teljesítése 48 %. A járulékok bérekhez viszonyított teljesítési %-ától történő eltérés a táppénz hozzájárulások realizálódására vezethetők vissza.

A *dologi kiadások* felhasználása (44%) 6 %-os elmaradást mutat az időarányos teljesítési szinthez képest. A dologi kiadások között kerülnek elszámolásra a közüzemi díjak, valamint minden a működéshez kapcsolódó kiadás, mint a papírbeszerzés, postaköltség stb. A félévi teljesítéstől való lemaradás a szigorú, takarékos gazdálkodásra vezethető vissza.

Az *ellátottak pénzbeli juttatásaira* fordított kiadások teljesítése 33 %-os. Itt kerülnek elszámolásra a rászorultak részére megállapított és folyósított, helyi rendeletben szabályozott települési támogatások: pénzbeli és természetbeni átmeneti segély, lakhatáshoz kapcsolódó támogatás, gyógyszerkiadások költségéhez való hozzájárulás, Bursa Hungarica és Arany János Tehetségprogram keretében folyósított ösztöndíj támogatások, rendkívüli gyermekvédelmi támogatások pénzbeli és természetbeni összege, temetési segély összege.

Egyéb működési c. kiadások teljesítése az Önkormányzat által megkötött szerződéseknek megfelel. Itt kerülnek elszámolásra többek között: a köztemető fenntartására fordított támogatási összeg; a SÖV Kft. által ellátott önkormányzati feladatok finanszírozására fordított 29.165 eFt. Az SZKTT részére fizetendő 2016. évi elszámolásból származó kötelezettség; a Szennyvíz Társulás és a Dél-alföldi Hulladékgazdálkodási Társulás tagdíjaira

fordított 2.312 eFt; sportfeladatra 4 500 eFt, civil szervezetek támogatására 4.063 eFt-os támogatási összeg.

Az előző évről származó befizetések és megelőlegezések visszafizetésének összege 26.758 eFt, a kémény-seprőipari közszolgáltatás ellátására kapott támogatás továbbutalása 3.569 eFt, egyéb támogatások 232 eFt. Az I. féléves teljesítés összesen 71.099 eFt kiadási szinten realizálódott az I. félévben.

Tartalék között került elszámolásra a lakásalapba helyezett 8.262 eFt, a közművelődési érdekeltség-növelő támogatás önerejére biztosított 1.000 eFt, melyek terhére még nem történt kifizetés, tekintettel arra, hogy a pályázat benyújtásának határideje 2017. június 23.-a volt. A fejlesztések tartaléka 19.100 eFt is ezen a soron szerepel, mely a Képviselő-testületi döntéseknek megfelelően forrást biztosít a fejlesztési célok megvalósításához, és a 2017. 06.30-a előtt meghozott döntések átvezetése utáni állapotot tükrözi.

A **beruházások** tekintetében 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. 2017. I. félévi teljesítés során realizálódott külterületi ivó kutak létesítése valamint ivóvízrendszer rekonstrukciós munkálatai, 1956-os emlékmű kivitelezése, közfoglalkoztatási programok és intézményi kis értékű eszközeinek beszerzése.

A költségvetésben tervezett intézményi felújítási munkálatok a II. félévben realizálódnak

A 2017. I. félévi kiadások alakulását rovatonként az Önkormányzat, a Sándorfalvi Közös Önkormányzati Hivatal, valamint az Önkormányzat Intézményei és Társulásai tekintetében a 3. sz. melléklet tartalmazza.

A Társulások tekintetében a Dél-alföldi Regionális Környezetvédelmi Társulás 2017. március 31.-i megszűnése okán a 2017.01.01. és 2017.03.31. között realizálódott kiadások kerültek elszámolásra, mely a 2017. évi munkaszervezeti feladatok ellátására és a banki költségek összegét tartalmazták.

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 realizálódása 16 %-kal haladta meg a kiadási szintet.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a 2017. I. félévi gazdálkodásról szóló tájékoztatót a mellékletekkel együtt tárgyalja meg és az előterjesztett határozati javaslatnak megfelelően szíveskedjen elfogadni.

...../2017. (.....) Kt.

Tárgy: Tájékoztató az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Határozati javaslat

Sándorfalva Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a polgármester tájékoztatóját a 2017. évi költségvetés I. féléves végrehajtásáról elfogadja.

1. Megállapítja,

- a) hogy az I. féléves gazdálkodási eredmények megfelelnek a 2017. 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 eredetileg 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 2017. 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: 2017. 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, 2017. szeptember 13.



Gajdosné Pataki Zsuzsanna
polgármester