



ELŐTERJESZTÉS

Sándorfalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

Előterjesztő: Gajdosné Pataki Zsuzsanna polgármester

Tárgy: Tájékoztató az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Iktatószám: 3-147/2018.

Melléklet: Előterjesztés, határozati javaslat, 1-9. sz. mellékletek

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:

2018. szeptember 14. 



Iktatószám: 3-147/2018.

Tárgy: Tájékoztató az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Sándorfalva Város Képviselő-testülete

Sándorfalva

Tisztelt Képviselő-testület!

Sándorfalva Város 2018. 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 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 Sándorfalva-Szatymaz Szennyvíz- Csatorna Beruházó Társulás, valamint a Sándorfalva- Szatymaz-Dóc Települések Egészségügyi Alapellátásának Közös Fejlesztéséért Önkormányzati Társulás könyvelési adatait.

B e v é t e l e k

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

Megnevezés	2017. évi			2018. évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Működési c. támogatások áht-n belülről (B1)	670 712	332 930	50	1 330 657	368 438	27
Felhalmozási c. támogatások áht-n belülről (B2)	5 000	5 000	100		667 997	-
Közhatalmi bevételek (B3)	169 010	80 336	48	183 100	90 608	49
Működési bevételek (B4)	105 481	58 094	55	134 700	50 424	37
Felhalmozási bevételek (B5)	244	194	80	1 294	1 244	96
Működési c. átvett pénzeszközök (B6)	2 763	407	15	1 500	4 064	271
Felhalmozási c. átvett pénzeszköz (B7)	0	0	0	3 600	80 823	-
Finanszírozási bevételek (B8)	136 090	164 276	121	681 453	589 107	86
Összesen	1 089 300	641 237	59	2 336 304	1 852 705	79

A fenti adatok azt mutatják, hogy a tárgyévi működési célú 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 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény által meghatározott állami támogatások kerülnek elszámolásra, melyet a Magyar Államkincstár folyósít az Önkormányzat számára, jogszabályban meghatározott havi bontás szerint.

Felhalmozási célú bevételek (B2) soron került kimutatásra a 2018. év I. félévben realizálódott nyertes TOP pályázatok 2017. évben ki nem utalt támogatás összege. A teljesítés előirányzat szinten tervezésre került a 2018. évi eredeti költségvetésben, könyveléstechnikai módosítására a következő rendeletmódosítás során kerül sor.

Közhatalmi bevételek (B3) rovat mutatja a helyi adóbevételek teljesülését, mely 47%-os, az időarányostól enyhén elmaradó teljesítést mutat, így a félévi adatok alapján várhatóan teljesül a 2018. évre tervezett előirányzat. 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 37 %-os szinten teljesültek az I. félévre. Az alacsony teljesülési szint az éves szinten tervezett áfa visszaigénylésekre vezethető vissza. Az Önkormányzati pályázatok közül két nagy pályázat (Piac felújítás és Bikakaszáló) nettó finanszírozású pályázatként kerül megvalósításra. Tekintettel arra, hogy ezen pályázatok kivitelezése tolódik, az ezzel kapcsolatban realizálható áfa bevételek teljesülése is tolódik.

Felhalmozási bevételek (B5) rovaton kerül elszámolásra az Önkormányzat korábbi részletfizetésre engedélyezett lakásértékesítéseiből származó bevételei – valamint a pályázatokhoz kapcsolódó egyéb forrásból származó felhalmozási célú pénzeszközök.

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. Ezen a soron került kimutatásra az előző év végén megvalósult pályázatok 2018. évben leutalt támogatása.

Finanszírozási bevételek (B8) soron a 2017. évi maradványok elszámolása került kimutatásra. Ezen a soron kerül kimutatásra II. félév végén a következő évi támogatás megelőlegzések összege.

A 2018. I. félévi bevételek alakulását rovatonként az Önkormányzat, a Sándorfalvi Közös Önkormányzati Hivatal, valamint az Önkormányzat Intézményei és Társulásai tekintetében a 2. sz. melléklet tartalmazza.

Kiadások

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

Megnevezés	2017. évi			2018. évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Személyi juttatások (K1)	410 698	190 080	46	454 821	214 044	47
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	88 526	42 484	48	92 202	42 879	47
Dologi kiadások (K3)	321 101	140 195	44	446 941	165 125	37
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	13 470	4 440	33	12 650	3 757	30
Egyéb működési c. kiadások (K5)	152 211	71 099	47	116 274	65 744	56
Tartalékok (K5)	29 006	0	0	45 025	0	0
Beruházás (K6)	53 086	10 953	21	1 124 256	24 031	2
Felújítás (K7)	21 202	0	0	20 074	0	0
Egyéb felh. c. kiadások (K8)		8	0	3 750	4 000	106
Finanszírozási kiadások				20 311	20 311	100
Összes	1 089 300	459 259	42	2 336 304	539 890	23

A fenti adatok alapján megállapítható, hogy a 2018. I. félévi teljesítési adatok elmaradnak az időarányos teljesítéshez képest, mely a takarékos gazdálkodás, valamint a beruházási és felújítási kiadások 2018. II. félévben történő teljesülésére vezethetők vissza.

A *személyi juttatások* teljesítése 47%-os, mely közel azonos szinten teljesült az előző év azonos időszakához képest.

A *munkaadókat terhelő járulékok (szociális hozzájárulási adó)* kiemelt kiadási előirányzatának teljesítése 47 %.

A *dologi kiadások* felhasználása (37%) 13 %-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 30 %-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 42.665 eFt. a Szennyvíz Társulás és a Dél-alföldi Hulladékgyűjtési Társulás tagdíjaira, sportfeladatra, civil szervezetek támogatására fordított összegek.

A kémény-seprőipari közszolgáltatás ellátására kapott támogatás tovább utalása 5.221 eFt. Az I. féléves teljesítés összesen 65.744 eFt kiadási szinten realizálódott az I. félévben.

Tartalék között került többek között elszámolásra a lakásalapba helyezett 13.040 eFt, a közművelődési érdekeltség-növelő támogatás önerejére biztosított 1.000 eFt, melyek terhére még nem történt kifizetés, tekintettel arra, hogy a pályázat elbírálására a II. félévben került sor. A fejlesztések tartaléka 06.30.-i állapot szerint 15.455 eFt, mely szintén ezen a soron kerül kimutatásra előirányzat szinten.

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. 2018. I. félévi teljesítés során realizálódott ivóvíz hálózat rekonstrukciós munkálatainak díját, Rózsa utca árok kialakításának díját, zártkerti fejlesztések keretében történő terület részvásárlási összegét valamint az IPA ökoturisztikai pályázat területvásárlásának összegét, és az intézmények kísértékű eszközbeszerzését. 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 2018. I. félévi kiadások alakulását rovatonként az Önkormányzat, a Sándorfalvi Közös Önkormányzati Hivatal, valamint az Önkormányzat Intézményei és Társulásai tekintetében a 3. és 3/a. 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.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a 2018. I. félévi gazdálkodásról szóló tájékoztatót a mellékletekkel együtt tárgyalja meg és az előterjesztett határozati javaslatnak megfelelően szíveskedjen elfogadni.

...../2018. (.....) Kt.

Tárgy: Tájékoztató az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Határozati javaslat

Sándorfalva Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a polgármester tájékoztatóját a 2018. évi költségvetés I. féléves végrehajtásáról elfogadja.

1. Megállapítja,

- a) hogy az I. féléves gazdálkodási eredmények megfelelnek a 2018. 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 az önkormányzati intézmények a feladatellátáshoz előirányzott saját bevételeiket beszedjék, ezáltal az Önkormányzat 2018. 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: 2018. 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. Török Éva jegyző
3. Lázár Margit mb. gazdálkodási csoportvezető
4. Irattár helyben

Sándorfalva, 2018. szeptember 17.

Zsuzsanna
Gajdosné Pataki Zsuzsanna
polgármester

