



ELŐTERJESZTÉS

SZUHKÁLLÓ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2017. AUGUSZTUS 24-i

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE.

IKT. SZ: 1044-4/2017/Sz.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 2 DB

IV. NAPIREND

4.1.

Tárgy: Tájékoztatás az önkormányzat 2017. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről.

Előterjesztő:	Dávid István polgármester	A döntés formája: határozat
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Tóth Tamásné kötségvetési ügyintéző vezető-főtanácsos
Melléklet:	1. sz. Határozati javaslat 2. sz. Tájékoztató	Szavazás módja: Egyszerű többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatást az alábbiak szerint terjesztem a képviselő-testület elé:

A tervezés és a költségvetési rendelet végrehajtása során figyelembe vételre és alkalmazásra került a Möt. 111.§ (4) bekezdése – vagyis a költségvetés nem tartalmaz működési hiányt - , tekintettel a 115.§ (1) bek-ben foglaltakra és a (2) bek-ben meghatározott következményekre („Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel,a nettó finanszírozás keretében finanszírozott támogatásainak folyósítása felfüggesztésre kerül.)

A jogszabályi kötelezés betartása meghatározta a 2017. évi költségvetés I. félévi végrehajtását.

Az I. félévi költségvetési beszámoló **bevételi és kiadási teljesülését** mutató mellékletek szerint megállapítható, hogy az önkormányzat tervezett bevételei a **költségvetési rendelet szerint** teljesültek.

A bevételeket és kiadásokat részletező mellékletek értelemszerűen, valamennyi esetben, **2017. június 30-i** állapotot tükröznek.

Az önkormányzat 2017. I. félévi gazdálkodása során, határidőben eleget tett valamennyi **foglalkoztatási jogviszonyból eredő fizetési kötelezettségének**, működtette a **szociális ellátórendszer** különböző elemeit.

Ezen jogosultságok, likviditási gondok miatt egyetlen esetben sem csorbultak, szenvedtek hátrányt. A működéshez szükséges kötelezettségek teljesítésre kerültek, az önkormányzat 30 napon túli tartozással, jellemzően nem rendelkezett.

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:

I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

A helyi **önkormányzatok működésének általános támogatása, a szociális és gyermekjóléti feladatok, valamint a kulturális feladatok állami támogatása**, a költségvetési rendeletben tervezett módon, időarányosan, jogszabályban meghatározott folyósítási rend szerint, megfelelően teljesültek.

A **működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások** között az SZJA kompenzáció, a polgármesteri béremelés- és a minimálbér emelés támogatása szerepel.

Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről a TB finanszírozás (védőnői szolgálat), valamint a Start-munkaprogramhoz társuló bevételek, előlegek szerepelnek.

II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

A TOP-3.2.1-15 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése tárgyú pályázat támogatási előlege jelenik meg bevételként.

III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

A közhatalmi bevételek között, a helyi adók a költségvetési rendeletben tervezetthez képesti I. félévi realizálódásából megállapítható, hogy a helyi iparűzési adó bevétel csökkenő tendenciája folytatódik 2017-ben.

Megnevezés	2016. június 30-ai iparűzési adóerőképesség (Ft)	2017. június 30-ai iparűzési adóerőképesség (Ft)
Iparűzési adóalap	222 905 739	198 918 120.-
Iparűzési adóerőképesség	3 120 680	2 784 854.-

IV. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A **működési bevételek** között az önkormányzat saját bevételeinek I. félévi realizálódása követhető nyomon, melyek között a mezőgazdasági start-munkaprojekt során megtermelt termékek értékesítéséből, a ZV Zöld Völy Kft részére végzett vállalkozási tevékenységből és az étkezési térítési díjakból származó bevételek szerepelnek.

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK:

A finanszírozási bevételek között az előző év költségvetési maradványának igénybevétele szerepel.

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK:

Azokon a kormányzati funkciókon ahol időarányosan magasabb felhasználás látszik, az elvégzett munkák, tevékenységek, feladatok jellegéből, időzítéséből adódik a túllépés, elsősorban a közfoglalkoztatás kapcsán.

Az önkormányzat I. félévi költségvetésének végrehajtásáról elmondható, hogy a kiadások szinte csak az önkormányzati működéshez társultak, számottevő új fejlesztési, felhalmozási feladat megvalósítására saját forrás, pályázati támogatás terhére nem került sor.

A költségvetés kiadási oldalának I. félévi teljesülését, az alábbiak jellemzik **előirányzat-csoportonként:**

I. Személyi juttatások

II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A **személyi juttatás** és az azokhoz kapcsolódó **járulék** kiadások időarányosan magasabb teljesítése a közfoglalkoztatás következménye.

III. Dologi kiadások

Több kormányzati funkció **dologi kiadásait** jelentősen befolyásolta, olyan egyszeri kiadások teljesülése az első félévben, melyek az év folyamán már nem várhatóak, illetve a kiadások másik része pedig a II. félévben realizálódik.

IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az önkormányzat által folyósított eseti- és rendszeres pénzellátások teljesülését tartalmazza.

V. Egyéb működési célú kiadások

Az önkormányzat megállapodásokban vállalt pénzeszköz-átadásaink teljesülését tartalmazza, a különböző kötelező- és önként vállalt feladatok társulásban, feladat-ellátási szerződés alapján, vagy egyéb együttműködési forma szerint ellátása során.

VI. Beruházások

Elsősorban a Startmunka-programhoz kapcsolódó ingatlan-létesítés és eszköz-beszerzése realizálódott az I. félév folyamán beruházási kiadásként.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK:

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése a 2016. decemberében, a 2017. évi állami támogatás terhére folyósított előleg visszafizetését tartalmazza.

A **központi, irányító szervi támogatások folyósítása** a Közös Hivatal állami támogatásának átadásra kerülő összegét, valamint a Községi Konyha működéséhez szükséges pénzeszköz-átadást tartalmazza.

Fentiekre tekintettel kezdeményezem az előterjesztés mellékletében szereplő határozati javaslat jóváhagyását.

Szuhakálló, 2017. augusztus 14.

Dávid István sk.
polgármester

Határozati javaslat:

**/2017.(VIII....) Határozat Az önkormányzat 2017.
évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló
tájékoztatásról.**

Szuhakálló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2017. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló tájékoztatást jkv. melléklete szerint elfogadja.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: értelemszerűen

Szuhakálló községi Önkormányzat Képviselő-testülete
az önkormányzat 2017. I. félévi gazdálkodásának helyzetéről szóló tájékoztatást

160.663.250.- Ft bevétellel
ebből

67.346.142.- Ft	önkormányzatok működési támogatásai
24.833.240.- Ft	működési célú támogatás államháztartáson belülről
31.195.200.- Ft	felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
4.781.776.- Ft	közhatalmi bevételek
4.593.316.- Ft	működési bevételek
27.913.576.- Ft	előző évi költségvetési maradvány igénybevétele

108.383.036.- Ft kiadással
ebből

24.867.390.- Ft	személyi jellegű kiadás
3.449.284.- Ft	munkaadókat terhelő járulékok
11.776.911.- Ft	dologi jellegű kiadás
1.123.012.- Ft	ellátottak juttatásai
761.250.- Ft	működési célú kiadás
6.181.040.- Ft	beruházás
60.224.149.- Ft	finanszírozási kiadások

hagyja jóvá.

**Az önkormányzati költségvetés bevételi főösszegének megoszlása
2017. I. félévben**

Megnevezés	Előirányzat	Teljesítés
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	96 095 034	50 022 821
2. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	28 363 626	14 749 085
3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000	624 000
4. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	1 950 236
Önkormányzatok működési támogatásai	125 658 660	67 346 142
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 252 739	24 833 240
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	128 911 399	92 179 382
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	31 195 200
1. Vagyoni típusú adók	3 560 000	1 855 583
2. Értékesítési és forgalmi adók	4 580 000	1 903 157
3. Gépjárműadók	1 700 000	975 424
4. Egyéb közhatalmi bevételek	250 000	47 612
III. Közhatalmi bevételek	10 090 000	4 781 776
1. Készletértékesítés ellenértéke	0	270 133
2. Szolgáltatások ellenértéke	4 383 775	2 195 254
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	88 164	896 752
4. Tulajdonosi bevételek	312 000	0
5. Ellátási díjak	221 236	415 667
6. Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 267 157	748 785
7. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	567
8. Egyéb működési bevételek	3 068 047	66 158
IV. Működési bevételek	9 340 379	4 593 316
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	148 341 778	132 749 674
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	27 897 694	27 913 576
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	27 897 694	27 913 576
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	176.239.472	160.663.250

Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének megoszlása kormányzati funkcióként és kiadásnemenként

2017. I. félévben

Kormányzati funkció megnevezése	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		Dologi kiadás		Működési célú támogatások		Tám.és egyéb jutt.		Felhalmozási kiadás		Összes kiadás		%
	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	8 718 801	3 976 054	1 829 031	774 290	358 224	155 232							10 906 056	4 905 576	45%
Köztetető fenntartása					100 000	125 372							100 000	125 372	125%
Informatikai fejlesztések, szolgáltatások						346 446								346 446	
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel							5 021 896	5 287 246					5 021 896	5 287 246	
Támogatási célú finanszírozási műveletek							105 757 967	55 202 253					105 757 967	55 202 253	52%
Közfoglalkoztatási mintaprogram	6 033 093	16 163 085	1 628 935	1 611 645		3 346 905					1 000 000	5 789 804	8 662 028	26 911 439	311%
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása						133 458					3 540 000		3 540 000	133 458	4%
Lakáshoz jutást segítő támogatások									1 638 232				1 638 232	0	0%
Közvilágítás					2 559 179	1 154 559							2 559 179	1 154 559	45%
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	4 327 200	1 545 950	1 121 700	313 556	10 829 070	4 778 958	5 759 583	305 400			2 596 500	11 490	24 634 053	6 955 354	28%
Család és névelési egészségügyi gondozás	3 767 506	2 489 514	838 771	575 320	2 511 946	1 326 443	49 800				348 996		7 168 023	4 740 273	66%
Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása					120 000								120 000	0	0%
Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése					1 936 750	335 714					381 000	30 750	2 317 750	366 464	16%
Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés					469 268	73 824							1 936 750	73 824	4%
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben		692 787		174 473									469 268	867 260	185%
Civil szervezetek működési támogatása							523 000	190 500					523 000	190 500	36%
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások									1 722 020				1 722 020	0	0%
Egyéb szociális pénbeli és természetbeni ellátások, támogatások									1 100 000	1 123 012			1 100 000	1 123 012	102%
Kiadás összesen:	22 846 600	24 867 390	5 418 437	3 449 284	18 884 437	11 776 911	117 112 246	60 985 399	4 460 252	1 123 012	7 517 500	6 181 040	176 239 472	108 383 036	61%

109%

64%

62%

52%

25%

82%

61%

Megnevezés	Előirányzat	Teljesítés
1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	12 944 370	19 873 302
2. Béren kívüli juttatások	134 109	0
3. Közlekedési költségtérítés	22 680	10 415
4. Egyéb költségtérítések	36 000	0
5. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	485 981
<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>13 137 159</i>	<i>20 369 698</i>
1. Választott tisztségviselők juttatásai	7 168 801	3 967 405
2. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0	473 468
3. Egyéb külső személyi juttatások	1 290 640	56 819
<i>Külső személyi juttatások</i>	<i>8 459 441</i>	<i>4 497 692</i>
I. Személyi juttatások összesen	21 596 600	24 867 390
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 143 437	3 449 284
1. Szakmai anyagok beszerzése	238 916	0
2. Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 273 352	2 593 854
<i>Készletbeszerzés</i>	<i>4 512 268</i>	<i>2 593 854</i>
1. Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 975 289	187 314
2. Egyéb kommunikációs szolgáltatások	378 123	209 959
<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>3 353 412</i>	<i>397 273</i>
1. Közüzemi díjak	3 286 689	1 588 209
2. Bérleti és lízing díjak	30 226	24 307
3. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	358 970	825 641
4. Közvetített szolgáltatások	0	1 456 719
5. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	45 000	45 000
6. Egyéb szolgáltatások	3 783 626	2 966 357
<i>Szolgáltatási kiadások</i>	<i>7 504 511</i>	<i>6 906 233</i>
<i>Kiküldetések kiadásai</i>	<i>17 800</i>	<i>92 180</i>
1. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 084 327	1 676 568
2. Fizetendő általános forgalmi adó	1 183 619	86 000
3. Egyéb dologi kiadások	182 000	24 803
<i>Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>4 449 946</i>	<i>1 787 371</i>

III. Dologi kiadások összesen	19 837 937	11 776 911
1. Családi támogatások	1 638 232	0
2. Lakhatással kapcsolatos ellátások	1 722 020	0
3. Egyéb nem intézményi ellátások	1 100 000	1 123 012
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	0	1 123 012
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 460 252	1 123 012
1. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	265 350
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	28 968 238	244 900
ebből: társulások és költségvetési szerveik	0	244 900
3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	652 800	251 000
V. Egyéb működési célú kiadások	29 621 038	761 250
4. Immateriális javak beszerzése, létesítése	1 950 000	0
5. Ingatlanok beszerzése, létesítése	3 824 804	1 933 073
6. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	594 488	2 982 790
7. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 719 708	1 265 177
VI. Beruházások	8 089 000	6 181 040
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	88 748 264	48 158 887
1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 021 896	5 021 896
2. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	82 469 312	55 202 253
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	87 491 208	60 224 149
KIADÁSOK ÖSSZESEN	176.239.472	108.383.036

4.2.

Tárgy: Tájékoztatás a Szuhakállói Községi Konyha 2017. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról.

Előterjesztő:	Dávid István polgármester	A döntés formája: határozat
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Szavazás módja: egyszerű többség
Melléklet:	1. sz. 2. sz.	Határozati javaslat Tájékoztatás

Tisztelt Képviselő-testületek!

A Községi Konyha gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatást az alábbiak szerint terjesztem a képviselő-testület elé:

Az I. félévi költségvetési beszámoló **bevételei és kiadási teljesülését** mutató mellékletek szerint megállapítható, hogy a Községi Konyha tervezett bevételei a **költségvetési rendelet, illetve a képviselő-testület évközbenei döntései szerint** teljesültek.

A Községi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról elmondható, hogy a racionális keretek között, az előirányzatként jóváhagyott kiadások teljesültek, biztosítva a működés személyi- és tárgyi feltételeit.

A kiadások a **június 30-ai időponttal** megvalósult teljesítéseket foglalják magukban.

Fentiek értelmében indítványozom a határozati javaslat jóváhagyását.

Szuhakálló, 2017. augusztus 14.

Dávid István sk.
polgármester

Határozati javaslat:

**/2017.(VIII....) Határozat A Szuhakállói Községi
Konyha 2017. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről
szóló tájékoztatásról.**

Szuhakálló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Szuhakállói Községi Konyha 2017. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló tájékoztatást jkv. melléklete szerint elfogadja.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: értelemszerűen

A Szuhakállói Községi Konyha. I. félévi költségvetése**12.762.570.- Ft bevétellel**

ebből

11.756.518.- Ft működési költségvetési támogatás

1.006.040.- Ft működési bevételek

12. Ft kamatbevétel

11.545.810.- Ft kiadással

ebből

2.978.403.- Ft személyi jellegű kiadás

656.260.- Ft munkaadókat terhelő járulékok

7.911.147.- Ft dologi jellegű kiadás

teljesült.

**A Községi Konyha bevételi főösszegének megoszlása
2017. I. félévben**

Megnevezés	Előirányzat	Teljesítés
1. Szolgáltatások ellenértéke	226 039	211 452
2. Ellátási díjak	1 795 543	580 704
3. Kiszámlázott általános forgalmi adó	513 747	213 884
4. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjelleű bevételek	50	12
I. Működési bevételek	2 535 379	1 006 052
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 535 379	1 006 052
1. Központi, irányító szervi támogatás	23 345 553	11 756 518
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	23 345 553	11 756 518
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	25.880.932	12.762.570

**A Községi Konyha kiadásainak
kormányzati funkciók és kiadásnemek szerint megoszlása
2017. I. félév**

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatások		Munkaadókat terhelő járulékok		Dologi kiadás		Beruházási kiadások		Összes kiadás		Létszám
	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	7 124 007	1 893 715	1 749 508	586 790	12 833 402	6 823 835	571 500		31 582 757	9 304 340	4
Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben		22 138		4 086	337 487	76 742			440 453	102 966	
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	410 710	298 118	90 356	40 865	893 959	631 606			2 365 614	970 589	
Szociális étkeztetés	342 258	764 432	75 297	24 519	1 192 479	378 964			2 777 949	1 167 915	
Kiadás összesen:	7 876 975	2 978 403	1 915 161	656 260	15 257 327	7 911 147	571 500		37 166 773	11 545 810	4

Megnevezés	Előirányzat	Teljesítés
1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	6 845 163	2 842 503
2. Jubileumi jutalom	805 000	0
3. Béren kívüli juttatások	178 812	0
4. Egyéb költségtérítések	48 000	0
5. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	135 900	135 900
<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>8 012 875</i>	<i>2 978 403</i>
I. Személyi juttatások	8 012 875	2 978 403
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 916 161	656 260
1. Szakmai anyagok beszerzése	55 620	5 619
2. Üzemeltetési anyagok beszerzése	10 832 942	5 390 078
<i>Készletbeszerzés</i>	<i>10 888 562</i>	<i>5 395 697</i>
<i>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</i>	<i>210 240</i>	<i>15 240</i>
1. Közüzemi díjak	1 123 212	899 594
2. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	55 000	37 800
3. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	78 740	0
4. Egyéb szolgáltatások	144 490	111 814
<i>Szolgáltatási kiadások</i>	<i>1 401 442</i>	<i>1 049 208</i>
1. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 804 152	1 375 002
2. Fizetendő általános forgalmi adó	76 000	76 000
<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>2 880 152</i>	<i>1 451 002</i>
III. Dologi kiadások	15 380 396	7 911 147
1. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	450 000	0
2. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	121 500	0
IV. Beruházások	571 500	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	25 880 932	11 545 810
KIADÁSOK ÖSSZESEN	25 880 932	11 545 810