



ELŐTERJESZTÉS

VADNA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2017. SZEPTEMBER 5-I
MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE.

IKT. SZ: 1602-/2017./V.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 2DB

I. NAPIREND

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

Előterjesztő:	Bencze Péter polgármester	A döntés formája: határozat
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Ötvös Béláné kötségvetési ügyintéző főeladó
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 Mötv. 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 jogcímen, a Start-munkaprogramhoz társuló bevételek, előlegek szerepelnek.

II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

A közhatalmi bevételek között, a helyi adók a költségvetési rendeletben tervezetthez képesti I. félévi realizálódásából megállapítható, hogy a helyi adó bevételek arányosan megfelelően teljesültek.

Megnevezés	2016. június 30-ai iparűzési adóerőképesség (Ft)	2017. június 30-ai iparűzési adóerőképesség (Ft)
Iparűzési adóalap	837 973 282	842 088 847.-
Iparűzési adóerőképesség	11 731 626	11 789 244.-

IV. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A **működési bevételek** között az önkormányzat saját bevételeinek I. félévi realizálódása követhető nyomon, melyek között az étkezési térítési díjakból származó bevételek is 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, valamint a 2016. évi szociális tüzelőanyag támogatás 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

VII. Felújítások

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 Községi Konyha működéséhez szükséges pénzeszköz-átadást tartalmazza.

Fentiekre tekintettel kezdeményezem az előterjesztés mellékletében szereplő határozati javaslat jóváhagyását.

Vadna, 2017. augusztus 30.

Bencze Péter sk.
polgármester

Határozati javaslat:

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

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

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: értelemszerűen

Vadna Önkormányzat Képviselő-testülete
az önkormányzat 2017. I. félévi gazdálkodásának helyzetéről szóló
tájékoztatót

92.026.088 Ft bevétellel

ebből

10.827.348 Ft	állami támogatás
49.123.249 Ft	működési célú pénzeszköz átvétel
0 e Ft	felhalmozási és tőke jellegű bevétel
511.864 Ft	intézményi bevétel
10.046.293 Ft	saját bevétel
21.517.334 Ft	maradvány rendezése

62.673.777 Ft kiadással

ebből

36.774.161 Ft	személyi jellegű kiadás
3.845.289 Ft	munkaadókat terhelő járulékok
12.895.567 Ft	dologi jellegű kiadás
3.211.864 Ft	pénzeszköz átadás
237.100 Ft	támogatás, pénzbeli juttatás
1.798.600 Ft	felhalmozási kiadás
3.145.776 Ft	intézményfinanszírozás
765.420 Ft	államháztartáson belüli megelőlegezés

hagyja jóvá.

**Az önkormányzati költségvetés bevételi főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása
2017. I. félévben**

Megnevezés	Előirányzat	Teljesítés
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8 226 899	4 295 088
2. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	9 708 601	5 048 478
3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000	624 000
4. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	859 782
Önkormányzatok működési támogatásai	19 135 500	10 827 348
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 288 000	49 123 249
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	23 423 500	59 950 597
1. Vagyoni típusú adók	3 900 000	1 838 250
2. Értékesítési és forgalmi adók	16 000 000	7 536 065
3. Gépjárműadók	1 300 000	650 903
Termékek és szolgáltatások adói	17 300 000	8 186 968
1. Egyéb közhatalmi bevételek	400 000	21 075
II. Közhatalmi bevételek	21 600 000	10 046 293
1. Szolgáltatások ellenértéke	360 000	128 000
2. Tulajdonosi bevételek	384 000	0
3. Ellátási díjak	0	66 713
4. Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	18 012
5. Egyéb működési bevételek	0	299 139
III. Működési bevételek	744 000	511 864
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	45 767 500	70 508 754
1. Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	22 084 614	21 517 334
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	22 084 614	21 517 334
BEVLTELEK ÖSSZESEN	67 852 114	92 026 088

**Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti megoszlása kormányzati funkcióként
2017. I. félévben**

	Személyi juttatás		Munkaadókat terh. Jár.		Dologi kiadás		Pénzeszköz átadás		Tám.és egyéb jutt.		Felhalmozási kiadás		Összes kiadás		%
	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	
Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	3 155 000	2 204 800	731 000	375 184	11 357 212	5 921 864	980 000	150 900			1 000 000		17 223 212	8 652 748	50%
Közutak, hidak üzemelt.					1 016 000	16 430							1 016 000	16 430	2%
hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	9 779 000	3 676 530	1 910 000	672 199	22 000								11 711 000	4 348 729	37%
Háziorvosi alapellátás					165 000	70 624							165 000	70 624	43%
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai					726 000								726 000	0	0%
Lakásfenntartással, lakhatással kapcsolatos ellátások									900 000				900 000	0	0%
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások									1 000 000	237 100			1 000 000	237 100	24%
Közvilágítás					2 592 000	978 535							2 592 000	978 535	38%
Támogatási célú finanszírozási műveletek							9 463 482	3 145 776					9 463 482	3 145 776	33%
Országos közfoglalkoztatási program	14 208 000	30 892 831	1 563 000	2 797 906	319 000	5 906 024					1 798 600		16 090 000	41 395 361	257%
Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása							6 100 000	3 060 964					6 100 000	3 060 964	50%
Közttemető fenntartása és működtetése					100 000	2 090							100 000	2 090	2%
Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel							765 420	765 420					765 420	765 420	
Kiadás összesen:	27 142 000	36 774 161	4 204 000	3 845 289	16 297 212	12 895 567	17 308 902	7 123 060	1 900 000	237 100	1 000 000	1 798 600	67 852 114	62 673 777	92%
%		135%		91%		79%		41%		12%		180%		92%	

**Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti megoszlása
2017. I. félévben**

Megnevezés	Előirányzat	Teljesítés
2. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	16 994 000	32 923 431
3. Béren kívüli juttatások	369 000	157 100
4. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	17 100
<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	17 363 000	33 097 631
1. Választott tisztségviselők juttatásai	9 779 000	3 676 530
<i>Külső személyi juttatások</i>	9 779 000	3 676 530
I. Személyi juttatások	27 142 000	36 774 161
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 204 000	3 845 289
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 766 392	5 023 883
<i>Készletbeszerzés</i>	1 766 392	5 023 883
1. Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0	44 654
2. Egyéb kommunikációs szolgáltatások	792 000	203 890
<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>	792 000	248 544
1. Közüzemi díjak	4 853 000	2 287 809
2. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 330 000	80 488
3. Közvetített szolgáltatások	0	5 000
4. Egyéb szolgáltatások	4 050 000	2 855 103
ebből: biztosítási díjak	0	181 380
<i>Szolgáltatási kiadások</i>	10 233 000	5 228 400
1. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 455 820	2 194 730
2. Fizetendő általános forgalmi adó	0	200 000
3. Egyéb dologi kiadások	50 000	10
<i>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	3 505 820	2 394 740
III. Dologi kiadások	16 297 212	12 895 567
1. Lakhatással kapcsolatos ellátások	900 000	0
2. Egyéb nem intézményi ellátások	1 000 000	237 100
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 900 000	237 100
1. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	114 000
2. Elvonások és befizetések	0	114 000
3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	9 673 482	36 900

4. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	6 870 000	3 060 964
V. Egyéb működési célú kiadások	16 543 482	3 211 864
1. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	1 416 221
2. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	382 379
VI. Beruházások	0	1 798 600
1. Ingatlanok felújítása	787 402	0
2. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	212 598	0
VII. Felújítások	1 000 000	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	67 086 694	58 762 581
1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	765 420	765 420
2. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	3 145 776
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	765 420	3 911 196
KIADÁSOK ÖSSZESEN	67 852 114	62 673 777