



ELŐTERJESZTÉS
SAJÓGALGÓC KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2015. SZEPTEMBER 2-AI
MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE.

IKT. SZ: 1605-3/2015/V.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

II. NAPIREND

Tárgy: Tájékoztatás az önkormányzat 2015. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről.

Előterjesztő:	Jaskó Péter polgármester	Döntés formája: határozat
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Klómer Gézané főelőadó
Melléklet:	1. sz. Határozati javaslat 2. sz. Tájékoztató	Döntés 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 rendeletek 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 2015. 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, **2015. június 30-i** állapotot tükröznek. Az ezt követően megvalósult költségvetési folyamatokról, az I-III. negyedéves költségvetési beszámoló tartalmaz majd teljeskörű információt.

Az önkormányzat 2015. I. félévi gazdálkodása során, **folyamatos likviditási problémákkal** küzdött, melyet jelentősen befolyásoltak - a számottevő saját bevétel hiánya és az elégtelen állami finanszírozás mellet - az előző évről áthúzódó kötelezettségek.

Az önkormányzat az I. félév során is, 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.

Bevételek:

A félévi összes bevétel és kiadás számított különbözete 7.739 - E Ft, azt a téves következtetést engedi feltételezni, mely szerint az önkormányzat gazdálkodásában jelentős mértékű pozitív egyensúly tapasztalható. A bevételek között azonban szerepel a Startmunka programok kötött felhasználású, feladattal terhelt előleg-előirányzata, mely terhére egyéb más működési kiadás nem teljesíthető. Ugyanakkor a költségvetés végrehajtásához, a kifizetések teljesítéséhez a 2015. január hóban igényelt 5 M Ft-os folyószámla-hitelkeret folyamatosan igénybe vételre került.

I-II.

Az **állami támogatás, és a fejezetektől átvett pénzeszközök** a költségvetési rendeletben tervezett módon, időarányosan, jogszabályban meghatározott folyósítási rend szerint, megfelelően teljesültek.

Az SZJA törvény módosítása, az egykulcsos adórendszer bevezetése miatt, a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak részére 2015. évben is kompenzációt biztosít a központi költségvetés.

A **központosított pótelőirányzatok** (a rendszeres szociális ellátások 90%-a; közfoglalkoztatás támogatása stb.) a tényleges felhasználáshoz igazodó igénylések alapján teljesültek.

A **működési célú, támogatási értékű bevételek** (átvett pénzeszközök) között a közfoglalkoztatás támogatása szerepel.

III.

A **felhalmozási és tőke jellegű** bevételek nem realizálódtak az I. félév folyamán.

IV.

Az **intézményi bevételek** az I. félévi teljesülését tartalmazza a melléklet

V.

A **saját bevételek** a költségvetési rendeletben tervezett módon, megfelelően teljesültek az I. félévben.

VI.

Egyéb működési célú támogatások bevételei a polgármesteri biztosítás megtérülését tartalmazzák.

A 2015. évi költségvetés végrehajtása során nem lehet számítani jelentősebb – szabad felhasználású – **pénzmaradvánnyal**.

Kiadások:

A kiadási oldal 67 %-os teljesítése, tükrözi a gazdálkodási lehetőséget és módot. Azokon a szakfeladatokon illetve szakfeladaton belüli kiadásnemeken, ahol időarányosan magasabb felhasználás látszik, az elvégzett munkák, tevékenységek, feladatok jellegéből, időzítéséből adódik a túllépés, elsősorban a Startmunka kapcsán.

Az önkormányzat I. félévi költségvetésének végrehajtásáról elmondható, hogy a képviselő-testület által meghatározott kiadások egy része teljesült, forrás hiányában.

A kiadások szinte csak az önkormányzati működéshez társultak, számottevő új fejlesztési, felhalmozási feladat megvalósítására, saját forrás terhére nem került sor.

Az önkormányzat I. félévi költségvetésének teljesülése alapján megállapítható, hogy a tervezett költségvetés végrehajtásához kiegészítő állami támogatás válik szükségessé.

A költségvetés kiadási oldalának I. félévi teljesülését, az alábbiak jellemzik, kiadásnemenként:

I.

A **személyi juttatás** és az azokhoz kapcsolódó **járadék** kiadások teljesítése időarányosan megfelelő.

II.

Több szakfeladat **dologi kiadásait** jelentősen befolyásolta, olyan egyszeri kiadások teljesülése az első félévben, melyek az év folyamán már nem várhatók, elsősorban a Startmunka kapcsán.

III.

A **pénzeszközátadások** teljesülését a 2/a. sz. melléklet részletesen tartalmazza. Azon kiadások teljesülése, amelyek az I. félévben nem realizálódtak, a II. félévben várható.

IV.

A **támogatások és egyéb juttatások** éves előirányzatának I. félévi felhasználását részletesen mutatja be a 2/a. sz. melléklet.

Fentiekre tekintettel kezdeményezem az előterjesztés mellékletében szereplő határozati javaslat jóváhagyását.

Sajóalgóc, 2015. augusztus 25.

Jaskó Péter
polgármester

Határozati javaslat:

**/2015.(IX...) Határozat Az önkormányzat 2015. évi
gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló tájékoztatásról.**

Sajóalgóc Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2015. évi
gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló tájékoztatást jkv. melléklete szerint elfogadja.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: értelemszerűen

Bevételek 2015. I. félévben

Megnevezés	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés E Ft
I. Állami támogatás:	17.507	9.834
1) Állami támogatás	9.326	4.860
2) Működési kiegészítő tám.	11	11
3) Település Önk. Gyermekjóléti szociális. feladatok támogatása(falugondnok)	6.950	4.319
4) Könyvtár, közművelődés	1.200	624
5) Elszámolásból származó bevételek	20	20
)		
II. Átvett pénzeszközök:	16.401	11.713
1) közfoglalkoztatás,-egyéb	16.401	11.713
III. Felhalmozási bevételek:	0	0
IV. Intézményi bevételek:	2.772	268
1) bérleti díjak,Clair-tech.szenynyvízhálózat	1.686	208
2) ÁFA	576	10
3) Szociális étkezés	448	48
4) Kamatbevétel	50	-
5)		-
V. Saját bevételek:	2.400	1.244
1) gépjárműadó	800	354
2) iparűzési adó	1.500	844
3) pótlék bevétel	50	12
4) talajterhelési díj	50	34
VI. Egyéb működési célú támogatások bevételei	2.743	2.535
1. Biztosítás megtérülése	2.743	2.535
Folyószámla-hitel	12.279	12.279
VII. Pénzmaradvány	2.496	7.830
Összes bevétel	56.598	45.703
.Bevételek teljesülése		81%

Kiadások 2015.I. félév

Szakfeladat megnevezése	Személyi juttatás		Munkaadókat terh. Jár.		Dologi kiadás		Pénzeszköz átadás		Tám.és egyéb jutt.		Felhalmozási kiadás		Működési hitel		rtáson belüli megelőleg		Összes kiadás		%
	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód	Telj.	Mód.	Telj	Mód.	Telj.	
Szennyvízgyűjtés, száll					762												762	0	0%
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások,támogatások									1272	180							1272	180	14%
Közutak,hidak fenntart.					858	312											858	312	36%
Önkorm.igazg.tev.	2077	1359	463	150													2540	1509	28%
Közvilágítás					1016	229											1016	229	23%
Város és közs.gazd.					4585	2892	1675	457									6260	3349	53%
Munkanélküliek aktív korúak ellátása									1082	981							1082	981	91%
Lakásfenntartással,lakhatással összefüggő ellátások									525	525							525	525	100%
Szociális étk					254	48											254	48	19%
Falugondnoki szolgálat	2650	1093	715	494	3390	100	340										7095	1687	24%
Közmunka Start program	12654	9606	2552	1328	1110	1110					826	826			639	639	17781	13509	76%
KözművelődésInt.Tájház	1320	594	356	80	186												1862	674	36%
Köztemető fenntartás					330												330	0	0%
Támogatás működési kiadásra							5000	5000									5000	5000	100%
Göngyölített hitel													9961	9961			9961	9961	100%
Kiadás összesen:	18701	12652	4086	2052	12491	4691	7015	5457	2879	1686	826	826	9961	9961	639	639	56598	37964	67%
%		67%		50%		37%		78%		59%		100%		100%		100%		67%	

Kiadások 2015. I. félévben

Megnevezés	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés E Ft
I. Pénzeszköz átadás:	1.975	457
1) Közös Hivatal tám. lakosság szám alapján	920	457
2) BURSA ösztöndíj	200	-
3) Kistérségi Társulás tagdíj	50	-
4) Leader Egyesület	50	-
5) Pénzügyi hozzájárulás Sajó-Bódva V.működéshez	655	-
6) Hulladékkezelő Önk.Társulás tagdíj	50	-
7) Non-prpfit szerv/egyház/	50	-
II. Támogatás és egyéb juttatás:	2.879	1.686
1) Munkanélküli aktív korúak ellátása	1.062	981
2) Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások támogatások	872	160
3) lakásfenntartási támogatás	525	525
4) köztemetés	200	-
5) települési támogatás	200	20