



Alsónémedi Polgármesteri Hivatal

2351 Alsónémedi, Fő út 58.

Tel: 29/337-101, fax: 29/337-250

alsonemedi@upcmail.hu, www.alsonemedi.hu

Szám: 180- ¹⁵⁹...../2018.

ELŐTERJESZTÉS

Készült: A Képviselő-testület 2018. szeptember 26-i soros ülésére

Tárgy: Önkormányzat 2018. évi költségvetés I. féléves beszámolója

Előterjesztő: Vincze József polgármester

Ellenjegyezte: Dr. Percze Tünde

Előterjesztést készítette: Bai-Rácsai Tünde

Melléklet: szöveges indokolás, mellékletek

Tárgyalás: nyilvános ülés

zárt ülés

Elfogadás: egyszerű többség

minősített többség

Véleményezi:

Kulturális, Egészségügyi és Szociális Bizottság

Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi és Tájékoztató Bizottság

Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Mezőgazdasági Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete 6/2018.(II.28.) számú rendeletével hagyta jóvá a 2018. évi költségvetését, mely módosításaival együtt képezi az első féléves gazdálkodás alapját. Az államháztartási számvitel változásával 2014. évtől megszűnt a féléves beszámoló készítési kötelezettség a Magyar Államkincstár felé, kizárólag mérlegjelentést és időközi költségvetési jelentést kell megküldeni a felügyeleti szervnek.

Ezzel együtt a féléves beszámolási kötelezettség is megszűnt. Ennek ellenére célszerű, ha a Képviselő- testület is képet kap az Önkormányzat és az intézmények 2018. I. félévi gazdasági helyzetéről.

2018. évben feladatbővülés nem történt.

2018. évre is jellemző a kiegyensúlyozottság. Ez köszönhető a tudatos gazdálkodásnak, a helyiadó bevételeknek és nem utolsósorban a sikeres pályázatoknak.

A 2017. évről maradt szabad maradványból 53 millió Ft 2018. évben tartalékra került, ez szolgál fedezetéül a 2018. évi pályázati önrészeknek. A maradvány többi részét már tartalmazta az eredeti költségvetés, a beruházási, felújítási kiadások fedezeteként.

Átmenetileg szabad pénzeszköz lekötésre került két alkalommal összesen 350 M Ft értékben a Magyar Államkincstárnál vezetett értékpapírszámlán féléves magyar állampapírjegy vásárlásán keresztül különös figyelemmel az önkormányzat likviditási helyzetére. 2018.06.30. napon a kincstárjegy állománya 350.000.000 Ft, azonban az értékpapírszámlán maradtak a lejárt befektetések a hozamukkal együtt, összesen 780 M Ft. Ennek oka, hogy jogszabályi változások miatt az Önkormányzat 2018. április 14. naptól már nem vásárolhatott féléves állampapírjegyet, csak meghatározott diszkontkincstárjegyet vagy fix kamatozású államkötvényt, melyeknek a hozama mindössze 0,01% 210 napos befektetés esetén is.

Kiadások értékelése

Az Önkormányzat 2018. január 1. naptól kötelezően áttért az ASP rendszer használatára, többek között a pénzügyi-számviteli nyilvántartásokat, a könyvelést illetően is. Az átállás nehézsége miatt a könyvelés a féléves jelentés MÁK felé történő feladásakor elmaradást mutatott a naprakész könyveléshez képest. A képviselő-testület felé történő előterjesztésben viszont a MÁK felé történő jelentéssel egyezően kell az adatokat szerepeltetni. Ezért mind a kiadások, mind a bevételek teljesítésénél úgy tűnik, mintha az előző évekhez képest jóval kevesebb lenne a kiadások felhasználása, illetve a bevételek teljesülése.

A fentiekre tekintettel javaslom, hogy 2018. év háromnegyedéves teljesítésről – várhatóan a könyvelés addigra naprakész állapotba kerül - készüljön beszámoló a képviselő-testület felé.

Önkormányzat

A kiadások összességükben jóval az időarányos rész alatt teljesültek, a finanszírozási kiadások és a tartalék nélkül. Ennek oka, hogy a felhalmozási kiadások nagy része a második félévben realizálódik.

A működési kiadások felhasználása némileg elmarad az időarányos résztől.

A törvény szerinti illetménynél jelentkező megtakarítás oka az önkormányzatnál lévő 2 üres álláshely. A védőnői álláshely május hónaptól betöltetlen, a többszöri pályázatküldés ellenére sincs jelentkező.

Nem rendszeres személyi juttatásként kifizetésre került cafeteria, továbbképzési támogatás, közlekedési költségtérítés. Jubileumi jutalom kifizetésére a második félévben kerül sor.

Választott tisztségviselők juttatásán szerepel a polgármester bére és költségtérítése, az alpolgármester tiszteletdíja és költségtérítése, valamint a képviselők tiszteletdíja.

Megbízási díjak kifizetésére minden esetben megbízási szerződés alapján került sor, többek közt vérvétellel, tüdőszűrővel kapcsolatos feladatok ellátásával kapcsolatosan.

A dologi kiadások teljesítése elmarad a tervezettől. Ennek oka többek közt, hogy a karbantartási munkák kiadásai második félévben realizálódnak, a közüzemi díjak kiadásai szintén az őszi időszaktól jelentősebbek.

A nyertes pályázatok (KEHOP, VEKOP, PMEUALAPPELLATAS, Veresmarty utca felújítása) kiadásai tervezésre kerültek, de jelentős dologi felhasználás még nem történt.

Az egyéb működési kiadások jogcímen, bár a teljesítésben nem látszik, a civil szervezetek jelentős része már megkapta a teljes támogatási összegét. A Monori Tankerületnek átutalásra került a pedagógusok első féléves jutalma, melynek fedezete a működési céltartalékon volt biztosítva. Két orvos részére teljesítésre került az előző évről maradt támogatás 2,8 M Ft. összegben. Az ABEVA Kft részére az első negyedéves támogatás került kifizetésre.

A társadalmi- és szociálpolitikai juttatásokkal kapcsolatos kifizetések a második félévben jelentősebbek, egyrészt a hideg, másrészt a karácsony előtt adott támogatások miatt.

A beruházási és felújítási kiadások alacsony teljesítésének oka, hogy a pályázatok – KEHOP, VEKOP, PMEUALAPPELLATAS, Veresmarty utca felújítás - folyamatban vannak, kifizetés nem történt rájuk, nagyobb tervezési kiadásokra még szintén nem történt teljesítés. Kivételt képez a KEHOP pályázat, ahol már a végszámla kifizetése is megtörtént.

A beruházási, felújítási kiadások teljesülésének helyzetét az előterjesztés II./3. sz. mellékletének megjegyzés oszlopa mutatja.

Intézmények

Az intézmények kiadásai is elmaradnak a tervezettől. Kivételt jelent a személyi juttatáson belül a törvény szerinti illetmény és ezzel a munkaadót terhelő járulékok kifizetése, amely megfelel az időarányos teljesítésnek.

Jutalom kifizetésére a Szivárvány Napközotthonos Óvodánál került sor, Pedagógus Nap alkalmából a 2018. évre tervezett felét kapták meg a dolgozók.

Jubileumi jutalom jogcímen a Polgármesteri Hivatalnál illetve a Szivárvány Óvodánál második félévben fog mutatkozni felhasználás.

A dologi kiadások zöme a második félévben jelenik meg: szakmai anyagok beszerzése, kulturális rendezvényekkel kapcsolatos kiadások, karbantartási kiadások.

Felhalmozási kiadásként kísértékű eszközök beszerzése, illetve könyvbeszerzés történt.

Mind az Önkormányzat, mind az intézmények gazdálkodására elmondható, hogy a legszükségesebb kiadások teljesültek, melyek elengedhetetlenek a megfelelő színvonalú folyamatos működés biztosításához.

Bevételek értékelése

Önkormányzat

Az önkormányzat költségvetési bevételei összességükben a tervezett időarányos részének megfelelően teljesültek

A működési bevételeken belül a közhatalmi bevételeknél: az építményadó 49,28 %-ban, az iparűzési adó 40,48 %-ban, a gépjárműadó 50,60 %-ban folyt be a tervezetthez viszonyítva.

A bérleti díj bevétele elmaradt a félévnek megfelelő aránytól. Ennek fő oka a DAKÖV elmaradása.

Az egyéb bevételek egy része nem kerül tervezésre, előre nem kiszámítható, pl. biztosítótól kapott kártérítés, közterület-foglalás. Az Önkormányzat a Hungária-ügyből kifolyólag még kapott 40,88M Ft-ot, mely beérkezett a költségvetési számlára.

Az önkormányzati költségvetési támogatások a tervezettnél megfelelően érkeznek be, az előre nem tervezett bérkompenzáció előirányozatosítása mindig a MÁK értesítése alapján, utólag történik. 2015. évi költségvetési támogatás elszámolása megtörtént, ennek alapján 33,5 e Ft-ot kapott utólag az Önkormányzat.

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen jelenik meg a PMEUALAPPELLATAS pályázaton - orvosi rendelővel kapcsolatos - kapott támogatás befolyt 93,13 M Ft, valamint felhalmozási célú önkormányzati támogatások között a Veresmarty utca felújítására befolyt 15 M Ft támogatás. Felhalmozási bevételként munkáltatói kölcsön visszafizetésből származó bevétel jelenik meg.

Egyéb felhalmozási célú bevétel jogcímen a lakosság által befizetett útfelújításhoz való hozzájárulás szerepel.

Intézmények

Az intézmények bevételeit elsősorban az intézményi támogatás jelenti, amely időarányosan teljesült. Ez alól kivételt képez az étkeztetési feladatokat ellátó Alsónémedi Önkormányzati Konyha, melynek térítési díjából is származik bevétele.

A Polgármesteri Hivatal a 2018. áprilisi országgyűlési választásra kapott 1,3M Ft-ot, melyet az adott célra felhasznált, és az elszámolása is megtörtént.

Tervezett beruházásokhoz és felújításokhoz kapcsolódó teljesítések

A beruházási, felújítási kiadások teljesülésének helyzetét az előterjesztés II./3. sz. mellékletének megjegyzés oszlopa mutatja.

Az első félévben lakásépítési támogatás, illetve munkáltatói kölcsön kifizetése nem történt.

Tartalék felhasználása

2018. évben a tartalék 74.472 e Ft összegben került tervezésre az eredeti előirányzatban.

A 2017. évről áthozott szabad maradvány illetve az intézményektől elvont maradvány a tartalékra került, összességében 53.036 e Ft összegben. Ez szolgál fedezetként a pályázatokhoz szükséges önerő biztosítására, valamint a DAKÖV dolgozók és pedagógusok jutalmának támogatására.

A tartalék összege 2018.06.30. napon 69.190 e Ft.

Mindezek alapján kérem az előterjesztés megtárgyalását és a határozati javaslat elfogadását.

Határozati javaslat:

.../2018.(IX.26.) számú határozat


Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a polgármester előterjesztésében megtárgyalta és a Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi és Tájékoztató Bizottság ... /2018. (IX..) számú határozatában megfogalmazott javaslatára a melléklet szerint elfogadja az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének I. féléves teljesítéséről szóló beszámolót.

Határidő: azonnal

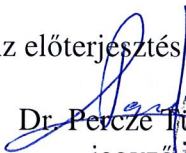
Felelős: Vincze József polgármester

Alsónémedi, 2018. szeptember 10.




Vincze József
polgármester

Az előterjesztés törvényes


Dr. Percze László
jegyző

