

Előterjesztő: Dr. Faragó Péter
polgármester

Készítette: Kolossay Anett
Pénzügyi és
Vagyongazdálkodási
Osztályvezető

Tájékoztató Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2018. évi gazdálkodásának I. félévi teljesüléséről



Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdésének előírásai alapján Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2018. évi költségvetését a Képviselő-testület 2/2018. (I.29.) rendeletével elfogadta, majd a költségvetési rendelet módosítását az I. félévben a 8/2018. (V.29.) rendeletével jóváhagyta.

A korábbi évek gyakorlata szerint – bár jogszabály ezt nem írja elő - továbbra is fontosnak tartjuk, hogy a Képviselő-testület tájékoztatást kapjon a város gazdálkodásának évközi alakulásáról.

A gazdálkodás végrehajtása a költségvetési rendeletben meghatározott keretek között, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, az államháztartási számvitelről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet és a vonatkozó ágazati jogszabályok betartása mellett történt.

Bevételek és kiadások alakulása**Bevételek**

A költségvetési rendelettervezetben a bevételek tervezett összege 1.674.341 eFt volt, mely az első rendeletmódosítás során – főként az előző évi maradvány felosztásának eredményeként – 3.814.488.289 eFt-ra változott. Az első féléves teljesítési adatok alapján a tervezett bevételből 3.062.360.882 eFt teljesült, mely 80,28%-os teljesítést jelent. Az időarányost messze meghaladó teljesítés a 2017. évi maradvány igénybevétel számviteli rendezésének, illetve a június hónapban a Magyar Államkincstár által 140.383 eFt összegben leutalt nyertes TOP-4.2.1 (TSZK Generációk kertje) pályázatunknak köszönhető.

Működési bevételek

A működési költségvetési bevételek 2018. évi módosított előirányzata 1.691.351 eFt, mely 798.300 eFt-tal, azaz 47,20%-on teljesült.

A működési bevételek között kerül kimutatásra a helyi önkormányzatok állami támogatása, a pénzügyi szociális ellátások kiegészítése, az egyéb működési célú támogatások, a közhatalmi bevételek, az egyéb működési bevételek (tulajdonosi bevételek, szolgáltatás nyújtás, közvetített szolgáltatás bevétele, stb.), valamint a hiány összege (rendkívüli önkormányzati támogatás). Az időarányost meghaladó teljesítés mutatkozik az állami, valamint az egyéb kiegészítő támogatások között. Az előbbi esetében a havonta folyósított szociális ágazati összevont pótlék, illetve a kulturális pótlék összegei miatt mutatkozik túlteljesítés, mivel ezen támogatásoknál a kincstári utalás és adatközlés után kerülhet sor az előirányzatok növelésére.

Az egyéb kiegészítő támogatások között szerepeltetjük a bérkompenzációt, melynél - a pótlékokhoz hasonlóan – a folyósítást követően, utólag történik meg az előirányzatok rendezése, továbbá ezen a soron jelentkezik a 2055/2017. (XII. 27.) Korm. határozat alapján az önkormányzati ASP rendszer működtetéséhez kapott 1.187 eFt támogatás is.

Az egyéb működési célú támogatások között teljesítésként már szerepelnek a nyertes pályázataink (CLLD, TSZK Generációk kertje, EFOP-3.3.2 Kompetencia fejlesztés a Sajó-völgyében) tárgyévben leutalt támogatási előlegei is.

Teljesítés nem szerepel a kiegészítő támogatások (rendkívüli önkormányzati támogatás), azaz az úgynevezett „hiány” soron. Az I. félévben beadott pályázatunkra vonatkozóan még döntés nem született.

Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek tervezett előirányzatai 62.802 eFt-ot tesznek ki, míg a teljesítés – elsősorban az uniós projektek 2018. I. félévében leutalt támogatási előlegeinek köszönhetően – ezt jelentősen meghaladó értékű, 203.725 eFt. Az ezzel összefüggésben szükségessé váló előirányzat rendezésekre a júliusi költségvetési-rendeletmódosítás keretében került sor.

A felhalmozási bevételek között mutatjuk be az ingatlanértékesítések bevételeit is, mely tartalmazza a Miskolci Egyházmegye részére értékesített Sajószentpéter, Élmunkás u. 2. szám alatti ingatlan vételárát is.

Finanszírozási bevételek

Finanszírozási bevételek között terveztük a 2017. évi maradvány igénybevételeit, mely teljes egészében rendezésre került az első félévben.

A bevételek alakulása részletesen a következő:

Önkormányzat

Az **önkormányzat 2018. évi tervezett bevételei** 3.390.663 eFt-ot tettek ki, melyből az I. félévben 2.849.322 eFt (84,03%) folyt be. A bevételeken belül a működési bevételeket 1.318.824 eFt-tal terveztük meg, melyből 636.560 eFt, azaz 48,27% teljesült, míg a felhalmozási bevételek tervezett 62.802 eFt-os összegével szemben 203.725eFt-ot tett ki a teljesítés elsősorban a már említett nyertes pályázatok leutalt támogatási előlegei révén.

Az **államháztartáson belüli támogatások** között kimutatott normatív állami támogatásoknál a feladatfinanszírozási rendszer nem változott, ezen forrás az önkormányzat legjelentősebb működési bevétele. Az államháztartáson belülről származó támogatások tervezett összege 1.122.329 eFt volt, mely 46,86%-on teljesült. Az állami támogatások folyósítása havonta, folyamatosan történik.

Az elvonások és befizetések között a 2017. évi intézményi maradvány elvont összege szerepel 4.446 eFt-tal, melyet az intézmények az első félév során beutaltak az önkormányzat részére.

A természetben nyújtott szociális ellátásokhoz kapcsolódó 10.000 eFt összegű előirányzat teljesítése a kiadások felmerülésével összhangban a második félévben történik, tekintettel arra, hogy augusztus és november hónapban kerül sor az Erzsébet utalványok kiosztására. A közmunkaprogram működési bevételei időarányos teljesítést mutatnak (terv: 119.530 eFt, teljesítés: 59.895 eFt, 50,11%).

A **közhatalmi bevételek** esetében a tervezett 159.000 eFt-os bevételből 56,83%, azaz 90.353 eFt folyt be az első félévben. Az időarányostól elmaradó teljesítés a gépjárműadónál, illetve az egyéb közhatalmi bevételeknél mutatkozik, de összességében a közhatalmi bevételek előirányzata várhatóan év végéig teljesülni fog.

Működési bevételek között a készletértékesítés, szolgáltatás ellenértéke bevételei között terveztük a lakások és helyiségek után várható bérleti díjbevételeket, a közterület használati díjakat, földhasznóbérlet díját, valamint továbbszámolt szolgáltatások bevételeit összesen 24.500 eFt értékben. A teljesítés 14.439 eFt-ot, azaz 58,93%-ot tett ki. A tulajdonosi bevételek között ÉMÁSZ részvények után járó osztalékot, illetve szennyvíztelep üzemeltetésével kapcsolatos üzemeltetési díjakat szerepeltettük, melyek elszámolására a II. félévben kerül sor.

Az áfa bevételek soron kimutatott 5.045 eFt az értékesített ingatlan (Élmunkás u. 2.), illetve a leselejtezett konyhai eszközök eladásához kapcsolódott.

A felhalmozási költségvetés bevételeinek tervezett összege 62.802 eFt, volt, mellyel szemben 203.725 eFt folyt be. Itt szerepel a közmunkaprogram, a hazai és az uniós finanszírozású pályázatok 2018. I. félévében kapott felhalmozási célú támogatása, a korábbi években értékesített lakások éves

részletfizetési, az egyéb értékesített ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök bevételei, településrendezési eszközök módosítására a vállalkozók által befizetett összegek, illetve a fiatal házások, első lakáshoz jutók és lakásvásárlási kölcsönök bevételei.

A szükséges előirányzat módosításokat a júliusi átcsoportosítás során hajtottuk végre.

A **finanszírozási bevételek** között a 2017. évi maradvány összege szerepel, melynek igénybevétele (technikai könyvelési tétel) az első félévben megtörtént.

Polgármesteri Hivatal

A tervezett működési bevételek 26.261 eFt-ot tesznek ki, melyből 16.503 eFt (62,84%) teljesült az alábbiak szerint:

- A TOP-4.2.1 TSK Generációk kertje pályázat Polgármesteri Hivatalra vonatkozó támogatása 3.750 eFt összegben május hónapban érkezett meg a számlánkra. A tervezett működési bevételi előirányzat időarányos túlteljesítését elsősorban ez okozta.
- A Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás a munkaszervezeti feladatok ellátására jóváhagyott társulási referens bérét és járulékait, valamint a belső ellenőrzési feladatok ellátásának költségét megtéríti a Polgármesteri Hivatal felé, melyek együttes összegét 4.843 eFt-tal kalkuláltuk, ebből 51,54%, azaz 2.496 eFt folyt be az I. félévben.
- A hagyományos közmunkaprogram keretében 11 fő teljes munkaidős támogatásával számoltunk, ennek összege 14.748 eFt, melynek 35,22%-a került az első félévben kiutalásra.
- A 2018. április 8. napján tartott országgyűlési választás lebonyolításához 3.063 eFt támogatást kapott hivatalunk.
- Az intézmény működési bevételét képezik még a Kazincbarcikai Járási Hivatal részére továbbszámlázott közüzemi díjak és azok áfája, melynek tervezett összege bruttó 3.608 eFt, az első félévben ennek 54,13%-a, azaz 1.953 eFt folyt be.

Sajószentpéteri Városgondnokság

Az intézmény működési bevételei 7.717 eFt összegben (84,41 %) teljesültek.

A működési bevételek között a már hátralékként kezelt kéményseprő-ipari közszolgáltatásból 131 eFt, szemétszállításból pedig 82 eFt bevétel folyt be.

A közkifolyós vízdíj szolgáltatásból eredő bevételek 418 eFt összegben 45,72 %-on teljesültek. Ezen a jogcímen az intézmény kiadásai 1.293 eFt-ot mutatnak.

Az iskolai gyermekétkeztetési díjak – a kiadások teljesítéséhez hasonlóan – időarányosan folytak be 5.645 eFt összegben.

Ingyenesen étkező gyermekek aránya 67,36 %.

Ezen a jogcímen az intézménynek 978 eFt ÁFA visszatérítése keletkezett.

A hagyományos közfoglalkoztatás támogatási összege a kiadási oldallal arányosan 32,57 %-on teljesült.

Tárgyi eszköz bérbeadásából, közvetített szolgáltatásokból (telefondíj továbbszámlázás, ASP oktatás kiküldetésének továbbszámlázása, stb.) és egyéb működési bevételekből 353 eFt bevétel származott az intézménynek.

Egyéb jogcímen 110 eFt ÁFA visszatérítés keletkezett.

Az intézménynek 2018. I. félévében ÁFA befizetési kötelezettsége nem volt.

Sajószentpéteri Kulturális és Sportközpont, Városi Könyvtár

Az intézmény működési célú támogatási bevételei között a Nemzeti Kulturális Alaptól és az EMMI Csoóri Sándor Alapkezelőtől elnyert és már leutalt pályázati összegek szerepelnek 2.000 eFt összegben.

Az elnyert támogatásból a Bányász Fúvószenekarok Országos találkozója, a megyei Sváb Kulturális találkozó, illetve tánc házi rendezvénysorozat került, illetve kerül megrendezésre.

EFOP-3.3.2-16. FIT - Kompetencia Fejlesztés, Ismeret és Tudásgyarapítás a Sajó-völgyében c. pályázat keretében az intézmény 1.840 eFt támogatásban részesült, melynek felhasználása 2018. augusztus 1. napjától kezdődik meg.

A működési bevételek (helyiségbérleti díj, jegybevétel, szakköri, könyvtári bevételek) összességében 52,36 %-on folytak be, amely az intézmény működési jellegét tekintve (jegybevételek döntő része az őszi időszakban folyik be) a tervezésnek megfelelően alakult.

A működési bevételeken belül a helyiség bérleti díjak 1.997 eFt, a jegybevételek és szakköri díjak 1.811 eFt, a könyvtári bevételek 189 eFt, a továbbszámlázott telefondíjak 4 eFt, míg az egyéb működési bevételek 6 eFt összegben teljesültek.

Sajószentpéteri Központi Napközi Otthonos Óvoda

Az intézmény működési bevételei 975 eFt összegben 60,17 %-on teljesültek, melyből az étkezéshez kapcsolódó bevétel 853 eFt volt, amely 58,69 %-os teljesítést jelentett.

Ezen a jogcímen az intézmény kiadásai 19.498 eFt-ot mutattak.

Ingyenesen étkező gyermekek aránya 92,89 %.

Továbbszámlázott telefondíjból az intézménynek 69 eFt, helyiség bérleti díjból 50 eFt, míg az egyéb működési bevételekből 3 eFt bevétele származott.

Sajószentpéteri Gyógyító – Megelőző Intézmény

Az intézmény bevételeinek döntő részét az NEAK finanszírozás, a SKÖT által fizetett ügyeleti díj hozzájárulás és a VI. körzet működtetésére fordítandó államháztartáson belüli bevételek adják.

Az OEP bevételek 48.753 eFt összegben 52 %-on, a társulástól átvett ügyeleti díj támogatás 9.540 eFt összegben 50 %-on, az államháztartáson belüli bevételek (VI. körzet működési bevétele) 2.388 eFt összegben 33,17 %-on teljesült.

Az intézmény egyéb működési bevételei 2.714 eFt összegben, 57,55 %-on teljesültek, mely tartalmazza a BAZ Megyei Kórház által fizetett laboráns bér és járulék költség részleges térítését, a védőnői szolgáltatás bevételeit, az orvosok részére továbbszámlázott rezszi költségeket, valamint helyiség bérleti díjat.

Kiadások

A költségvetési rendeletben a kiadások tervezett összege 1.674.341 eFt volt, mely 3.814.488 eFt-ra módosult. A teljesítés 947.780 eFt-ot tett ki, mely 24,85%-ot jelent a módosított előirányzathoz képest. Az időarányostól elmaradó teljesítést elsősorban az uniós, illetve hazai finanszírozású pályázatok indokolják, melyek esetében a kiadások döntő része a II. félévben fog felmerülni.

Az önkormányzat és intézményei gazdálkodása 2018. I. félévében is – az előző évekhez hasonlóan – feszített finanszírozás mellett valósult meg. A közmunka programok magas kihasználtsága a dologi kiadások megtakarítását eredményezte. Emellett a Sajószentpéteri Kulturális Központ NKA pályázata is támogatást nyert, illetve sikerrel vett részt az EMMI Csoóri Sándor Alapkezelő programjában, melyeknek köszönhetően kulturális és hagyományörző programok kerültek, illetve kerülnek megrendezésre.

A szállítói számlák kiegyenlítésénél mindvégig a határidőben történő teljesítést tartottuk szem előtt, így 2018. június 30. napján lejárt határidejű szállítói kötelezettsége sem az önkormányzatnak, sem az intézményeknek nem volt

Az intézmények szerkezeti felépítésében változás nem történt.

Működési kiadások

A működési költségvetés kiadásainak tervezett összege 1.921.103 eFt volt, melyből 781.775 eFt (40,69%) kiadás merült fel az első félévben.

A működési kiadások főbb előirányzatainak alakulása a következő:

	eFt		
	<i>módosított e.i</i>	<i>teljesítés</i>	<i>teljesítés %</i>
<i>Működési költségvetés kiadásai</i>	1 921 103	781 775	40,69%
személyi juttatások	895 405	379 690	42,40%
járadékok	151 649	67 606	44,58%
dologi kiadások	541 295	225 963	41,74%
Szociális ellátások	59 900	6 895	11,51%
egyéb működési kiadások	272 854	101 621	37,24%

A **személyi juttatások** előirányzatának felhasználása folyamatos, a közalkalmazottak, köztisztviselők, Mt. alá tartozók a juttatásaikat időben megkapták, a féléves teljesítés 42,40%-os. A közfoglalkoztatással összefüggő bérkifizetés valamelyest elmarad az időarányostól (35,83%).

A **munkaadókat terhelő járulékok** teljesítése a személyi juttatások felmerülésével arányosan teljesült.

A **dologi kiadások** előirányzata 43,73%-on teljesült. A kiadások között a gyermekétkeztetési kiadások jelentős részt képviselnek, összességében 120.623 eFt tervezett összegből 52.798 eFt került kifizetésre az első félévben. A közüzemi díjakra éves szinten 68.594 eFt összeget terveztünk, melyből 34.883 eFt merült fel az 1-6. hónap során. Az intézmények szakmai munkájával összefüggő kiadásokat is folyamatosan, de a költségtakarékos gazdálkodás elveit messzemenőkéig figyelembe véve teljesítettük.

Az **ellátottak pénzügyi juttatásai** tervezett kiadásainak teljesítése 6.895 eFt-ot tett ki a tervezett 59.900 eFt-ból (11,51%). A települési támogatások folyósítása folyamatos, de a tűzifa támogatás, a felsőfokú oktatásban résztvevők támogatása és a 65 éven felüliek számára juttatott Erzsébet utalványok kiosztása a második félévben jelent kiadást. Ezen túl a második félévben kerül sor a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek után járó Erzsébet utalványok kiosztására is.

Az **egyéb működési kiadások** tervezett összege 272.854 eFt volt, melyből az első félévben 101.621 eFt került kifizetésre.

Az elvonások és befizetések között az intézményektől elvont 2017. évi szabad maradvány (4.446 eFt), valamint a 2017. normatíva elszámolásból eredő 2.760 eFt visszafizetési kötelezettségünk került kimutatásra.

A Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulással szemben fennálló I. félévi fizetési kötelezettségeinket teljes mértékben teljesítettük.

A Képviselő-testület által jóváhagyott támogatások kiutalása a Rákóczi Szövetség, a Polgárőr Egyesület, illetve a Freedance-2008 Társastánc Sportegyesület esetében június végéig megtörtént. A Szabadidő Sport Egyesület támogatását július hónapban bocsátottuk rendelkezésükre, míg a Sajó TV esetében az utalásra várhatóan decemberben kerül sor.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások tervezett összege 1.863.121 eFt volt, melynek 7,29%-a, 135.741 eFt merült fel az első félévben. A jóváhagyott felhalmozási kiadások teljesítése folyamatosan történik, a pályázati forrásokból megvalósuló beruházások egy részénél is megkezdődtek a kivitelezések.

A beruházási kiadások alakulása az első félévben a következő:

<i>Megnevezés</i>	<i>Módosított e.i.</i>	eFt	
		<i>Teljesítés</i>	<i>Teljesítés %</i>
Immateriális javak beszerzése	5 500	825	15,01%
Intézményi beruházási kiadások	3 392	901	26,57%
START közmunka program	4 129	4 097	99,22%
Településrendezési Terv mód.	1 016	0	0,00%
869/22. hrsz. ingatlanrész vásárlás	252	0	0,00%
4 db sportpark kivitelezés	3 500	0	0,00%
Üvegyár 1755/5 hrsz. energiaell., vezeték kiv. erdőművelés	3 651	0	0,00%
300	0	0,00%	
Önkormányzati fejlesztések 2017. pályázat - óvodák korszerűsítése	26 770	0	0,00%
2018. évi feladatellátást szolgáló fejlesztések pályázat	5 294	0	0,00%
TOP-2.1.3 Csapadékvíz pályázat	259 643	0	0,00%
TOP-2.1.2 Zöldváros pályázat	371 685	88 948	23,93%
TOP-1.1.3 Közétkeztetés pályázat	183 399	0	0,00%
TOP-3.1.1 Körforgalom pályázat	66 590	5 715	8,58%
TOP-3.1.1 Kerékpárút pályázat	264 066	12 167	4,61%
TOP-2.1.1 Barnamezős területek rehab. pályázat	630 246	6 350	1,01%
TOP-7.1.1. CLLD pályázat	5 294	794	14,99%
ASP pályázat	1 802	1 800	99,87%
SECAP pályázat	3 810	3 746	98,33%
Összesen:	1 840 339	125 343	6,81%

A tervezett felújítások pénzügyi teljesítése a következő:

<i>Megnevezés</i>	<i>Módosított e.i.</i>	eFt	
		<i>Teljesítés</i>	<i>Teljesítés %</i>
START közmunka program	11 265	7 604	67,50%
Móra, Semmelweis U. Tagóvodák fejlesztési pályázat saját forrás	1 408	0	0,00%
Móra F. u. 40. I/4. önk. lakás felújítás	800	773	96,71%
Petőfi u. 4. fsz./1. önk. lakás kazáncsere	200	180	89,99%
Bercsényi u. 2. önk. lakás fűtés felúj.	148	145	98,06%
Petőfi u. 12. 1/2. önk. lakás felújítás	1 100	1 081	98,25%
Szennyvíztelep felújítása	5 000	0	0,00%
Összesen	19 921	9 783	49,11%

Finanszírozási kiadások

Finanszírozási kiadasként szerepel a 2017. decemberében leutalt 2018. január havi állami támogatás előlegének visszafizetése 30.264 eFt összeggel. Az államháztartással szembeni elszámolás teljes egészében megtörtént. Finanszírozási kiadasként tarjuk nyilván ezen kívül az intézmények számára folyósított intézményfinanszírozást, melynek teljesítése 43,40%-ot mutat.

A kiadások alakulását intézményenként az alábbiak szerint mutatjuk be:***Önkormányzat***

Az önkormányzat 2018. évi költségvetési kiadásait 2.574.806 eFt-ot összegben terveztük meg. A teljesítés 404.033 eFt-ot, azaz 15,69%-ot tett ki az első félévben. Az időarányostól messze elmaradó teljesítés a felhalmozási kiadásoknál mutatkozott, melyet a pályázati forrásokból megvalósuló projektek II. félévre, illetve a következő évre áthúzó kivitelezései okoznak.

Az Önkormányzatnál kerültek megtervezésre a tisztségviselők, a képviselők, bizottsági tagok személyi juttatása és járulékai, valamint a városi díjazottak személyi juttatásai, akárcsak a START és hagyományos közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó bér és járulékai. A személyi juttatások tervezett összege 171.116 eFt volt, míg a teljesítés 44,94%-ot (76.906 eFt) tett ki.

A munkáltatói járulék összege kapcsolódik a személyi juttatásokhoz. A járulékok tervezett összege 44,64%-on teljesült, a módosított előirányzat 23.179eFt, a teljesítés 10.348 eFt.

A dologi kiadások módosított előirányzata 203.697 eFt volt, a teljesítés ennek 38,39%-a, azaz 78.195 eFt. Az időarányostól elmaradó teljesítést a rendkívül óvatos gazdálkodás, a feszített likviditási helyzet indokolja. A tervezett összegből 13.916 eFt-ot tett ki a közmunkaprogrammal kapcsolatos dologi kiadások előirányzata, melyből 3.735 eFt teljesült. Az önkormányzat költségvetésében jelennek meg a nagyobb volumenű intézményi karbantartási feladatok, a tervezett előirányzatok felhasználása nagy körültekintéssel történik, ahol arra lehetőség mutatkozik, közmunkaprogram keretében valósítjuk meg a munkákat:

- az erdő gondozása, tisztítása, újratelepítése kötelező feladat, melyet évek óta a közmunkaprogram keretében tudunk megvalósítani;
- közfoglalkoztatás keretében látjuk el a közterületek tisztántartásához, karbantartásához kötődő feladatokat;
- évek óta folyamatosan gyártunk betonelemeket (ebben az évben térkövet és mederburkoló elemeket), melyek a közterületeken kerülnek kihelyezésre, valamint a csapadékvíz elvezetési feladatokban kerülnek felhasználásra;
- közmunkaprogram keretében fóliasátras növénytermesztés is folyik;
- a Bányász Park, Gedely u. 1. sz. alatti ingatlan felújítása is megkezdődött az első félévben.

A beruházási kiadások tervezett összege 1.836.992 eFt, melyből 124.487 eFt (6,78%) teljesült az első félévben. Az uniós, illetve hazai finanszírozású pályázatoknál részben elindult a kivitelezés, részben közbeszerzési eljárások vannak folyamatban. A Sportpark megvalósítása kapcsán július hónapban kötöttünk a Nemzeti Sportközpontokkal (NSK) együttműködési megállapodást tekintettel arra, hogy a Kormány 1314/2016. (VI.30) határozata alapján a sportparkok építtetője a Nemzeti Szabadidős – Egészség Sportpark Program keretében az NSK.

A felújítási kiadások tervezett összege 19.921 eFt, melynek 49,11%-a (9.783 eFt) teljesítése történt meg az első félévben. A Képviselő-testület által jóváhagyott önkormányzati lakások felújítása az eredeti ütemezésnek megfelelően megvalósultak.

Egyéb felhalmozási kiadasként a társasházak részére – a felújításokra felvett hitelek törlesztő részleteként – fizetendő 1.662 eFt került megtervezésre, melyből 414 eFt került kifizetésre.

Finanszírozási kiadásként a 2017. decemberében leutalt 2018. évi normatíva előleg visszafizetése szerepel.

Polgármesteri Hivatal

A Hivatal 2018. évi kiadásaira 305.686 eFt-ot terveztünk, melyből az első félévben 129.747 eFt merült fel (42,44%).

A személyi juttatás előirányzat 2018. évi tervezett összege – az elnyert pályázatokkal együtt – 192.071 eFt. A hivatal engedélyezett létszáma 40 fő, a közfoglalkoztatási létszámkeret 11 fő. Az álláshelyekhez tartozó személyi juttatás és járulékaik költségvetésünkbe betervezésre kerültek. Az első féléves teljesítés 85.152 eFt volt, mely 44,33%-ot tett ki. Mind a köztisztviselők, mind a közfoglalkoztatottak esetében jelentkezett kisebb mértékű bérmegtakarítás az időszakosan betöltetlen álláshelyek után.

A járulékokat a személyi juttatások után állapítottuk meg, valamint a rehabilitációs hozzájárulás és a munkáltató által fizetett SZJA és az egészségügyi hozzájárulás is tervezésre került összesen 40.973 eFt-tal, melyből 18.615 eFt (45,43%) merült fel az első félévben.

A dologi kiadásokra 59.108 eFt összeget terveztünk, melyből 23.453 eFt került teljesítésre az első félévben. A kiadások teljesítése folyamatos, de nagy körültekintéssel történik.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai között a hivatalnál a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek után járó Erzsébet utalványok kerültek megtervezésre, melyek kiosztására augusztus és november hónapokban kerül sor.

Az egyéb működési kiadásoknál az előző évi maradvány elvonása (1.416 eFt), valamint az országgyűlési választáshoz kapcsolódó költségek (átlagbér térítés) szerepelnek, melyek teljesítése 100%-os.

A felhalmozási kiadások között jóváhagyott intézményi beruházás során döntően kisértékű informatikai eszközök (pl. tápegység, kártyaolvasók, adapterek, hangszórók, stb.), illetve egyéb kisértékű irodai eszközök beszerzésére került sor összesen 740 eFt összegben.

Sajószentpéteri Városgondnokság

Az intézmény engedélyezett közalkalmazotti álláshelyeinek száma 18 fő. A 2018. I. féléves átlagos statisztikai állományi létszám 16 fő.

2018. március 1. napjától az intézmény határozott időre (2018. augusztus 31-ig) 5 fő MT. hatálya alá tartozó segédmunkás munkakörben foglalkoztatott dolgozót alkalmaz, melyhez a Foglalkoztatási Osztály 3 fő esetében 4 hónapon keresztül nyújt támogatást.

A hagyományos közfoglalkoztatás 120 fővel (14 fő szakmunkás, 10 fő segédmunkás vezető és 96 fő segédmunkás) került megtervezésre. A 2018. évi költségvetés elfogadását követően sikerült az intézménynek hagyományos közfoglalkoztatásra pályáznia, mely 2018. március 1. napjával indult el és 2018. június 30-ig tartott. A programban 100 % bér, járulék és dologi költség támogatás mellett 100 fő foglalkoztatása valósult meg, melynek keretében az alábbi feladatok kerültek ellátásra:

- Portaszolgálat ellátása a Sajószentpéteri Városgondnokság telephelyein.
- Irodai adminisztratív feladatok ellátása a Sajószentpéteri Városgondnokságon és a hozzá rendelt intézményekben.
- Szállítási feladatok (anyagszállítás és munkás szállítás egyaránt) ellátása.
- Általános kisegítő feladatok (takarítás, konyhai kisegítés, dajkai feladatok kisegítése, stb.) ellátása a város közintézményeiben.
- Településtisztasági és parkosítási feladatok ellátása.
- A település közbiztonságának javítása, közterület felügyelő munkájának segítése.

A fenti programon túl 2018. március 01. - december 31. közötti időszakban 35 fős hagyományos közfoglalkoztatási program keretében különböző képzéseken (kertész, virágkötő, szociális gondozó és

ápoló, állatgondozó, élelmiszer és vegyi áru kereskedő, személy - és vagyonőr) vesznek részt a dolgozók.

A hagyományos közfoglalkoztatásban résztvevők 2018. I. féléves átlagos statisztikai állományi létszáma 115 fő volt.

A közalkalmazottak rendszeres és nem rendszeres személyi juttatásai 47,11 %-on teljesültek, míg a közfoglalkoztatottak esetében a felhasználás 30,54 %-ot mutatott.

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatásokkal arányosan teljesültek.

A dologi kiadások a módosított előirányzathoz képest 37,42 %-on teljesültek.

A szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzése 21,76 %-on teljesült, melynek oka, hogy a rovaton szereplő kiadások között az üzemanyag költségek a START közmunka programokban szereplő források miatt az intézmény költségvetésében kisebb mértékben kerültek felhasználásra.

A szakmai anyagokon belül a tavaszi virágosításhoz kapcsolódó kiadási tételek 49,55 %-on teljesültek. Az intézmény parkosítási és virágosítási feladatok ellátására 1.554 eFt-ot fordított.

Az energia költségek (43 %) és az iskolai étkeztetés (50,50 %) kiadásai időarányosan teljesültek.

A szolgáltatási kiadások között szemétszállítási (illegális hulladék lerakók megszüntetése) díjak címén 1.989 eFt került felhasználásra, amely 17,48 tonna kommunális és 178,3 tonna inert hulladék elszállítását fedti le.

Eb befogásra az intézmény 381 eFt-ot fordított az év első felében.

Felhalmozási kiadások címén 2018. I. félévben 113 eFt került felhasználásra, melyből 48 eFt összegben 2 db nyomtató, míg 65 eFt értékben 1 db alkoholszonda beszerzésére került sor.

Sajószentpéteri Kulturális és Sportközpont, Városi Könyvtár

Az intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma 16 fő. A 2018. I. féléves átlagos statisztikai állományi létszám 15 fő.

Az állományba tartozók rendszeres és nem rendszeres személyi juttatásai 49,94 %-on teljesültek. A külső személyi juttatások 54,05 %-on teljesültek. Ezen a soron a rajz szakkör szakkörvezetői díja, illetve író - olvasó találkozóhoz kapcsolódó megbízási díjak kerülnek elszámolásra.

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatásokkal arányosan teljesültek.

A dologi kiadások a módosított előirányzathoz képest 57,46 %-on teljesültek.

A szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzése 18,51 %-on teljesült. Az időarányostól eltérő teljesítés oka, hogy a bevételezett könyvtári könyvek, az egyéb könyvtári információhordozók, valamint a védőruha beszerzésére csak az év második felében kerül sor. Emellett a szakmai anyagok döntő hányada is az év második felében kerül beszerzésre.

Az energia költségek 57,52 %-os teljesítést mutatnak, mely 8.003 eFt-os kiadást jelentett.

A műsorköltségekre fordított kiadások 72,24 %-on, 11.723 eFt összegben teljesültek, melynek oka, hogy a városi rendezvények döntő többsége (Majális, Városnapok), illetve a felnőtt és gyermek színház jelentős kiadásai az év első felére estek.

Az intézmény 2018. I. féléves ÁFA befizetési kötelezettsége 772 eFt volt.

Sajószentpéteri Központi Napközi Otthonos Óvoda

Az intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma 46 fő. A 2018. I. féléves átlagos statisztikai állományi létszám 43 fő.

Az állományba tartozók rendszeres és nem rendszeres személyi juttatásai 46,29 %-on teljesültek. A külső személyi juttatások esetében 55 %-os teljesítés mutatkozik. Ezen a soron kerül elszámolásra az SNI-s fejlesztéssel foglalkozó logopédus megbízási díja.

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatásokkal arányosan teljesültek.

Az intézmény rehabilitációs hozzájárulás megfizetésére kötelezett. Ezen a jogcímen 1.277 eFt került kifizetésre.

A dologi kiadások a módosított előirányzathoz képest 50,24 %-on teljesültek.

A szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzése 28,73 %-on teljesült. Az időarányostól eltérő teljesítés oka, hogy a beszerzések döntő többsége az év második felére esik.

Az energia költségek (53,43 %) és az óvodai gyermek étkeztetés (52,2 %) kiadásai időarányosan teljesültek.

Az intézménynek ÁFA befizetési kötelezettsége 2018. I. félévében nem keletkezett.

Sajószentpéteri Gyógyító – Megelőző Intézmény

Az intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma 23 fő. A 2018. I. féléves átlagos statisztikai állományi létszám 22 fő.

Az állományba tartozók rendszeres és nem rendszeres személyi juttatásai 48,63 %-on teljesültek. A külső személyi juttatások 65,08 %-os teljesítést mutatnak. Ezen a soron kerül elszámolásra a nőgyógyászati, ideggyógyászati és fül- orr-gége szakrendelést ellátó orvosok megbízási díja.

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatásokkal arányosan teljesültek.

A dologi kiadások a módosított előirányzathoz képest 46,08 %-on teljesültek, melyen belül a szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzése 40,95 %-ot mutat.

Az intézményi energia költségek összességében 52,53 %-on teljesültek.

A járó beteg szakellátás szellemi jellegű kiadásai (orvosok díjai) szintén közel időarányos, 42,45 %-os felhasználást mutatnak.

Felhalmozási kiadások 2018. I. félévében nem realizálódtak.

Összegzés

Sajószentpéter Városi Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletében a bevétellel nem fedezett kiadás összege 152.142 eFt volt, melyet az önkormányzatok kiegészítő támogatásai között szerepeltettünk bevételként. Az előző évi maradvány felosztását követően a fenti összeg 136.647 eFt-ra csökkent.

A bevételeink között – az uniós pályázati források figyelmen kívül hagyásával – az állami támogatásokon túl a helyi adóbevételek a legjelentősebbek. A késedelembe esők folyamatos felszólítása, a szükséges végrehajtási cselekmények foganatosítása nagymértékben hozzájárul ezen bevételek realizálásához.

A működési kiadások teljesítése során a takarékos gazdálkodás elveit tartottuk szem előtt. Amely feladatok esetében ez megoldható volt, azt a közfoglalkoztatási pályázatok keretében igyekeztünk megvalósítani, így megtakarítás volt elérhető az útkarbantartás és az illegális hulladék elszállítása feladatok saját forrásai között.

Fejlesztési céljainkat szinte kizárólag pályázati források felhasználásával tudjuk megvalósítani. A korábbi években benyújtott pályázatainknál vagy a közbeszerzési eljárások vannak folyamatban, vagy már megkezdődtek a kivitelezési munkálatok is, azonban ezek alapján valószínűsíthetően további források biztosítása válik majd szükségessé a projektek sikeres befejezéséhez. Ez jelenlegi feszített likviditási helyzetünkben komoly gondot jelent önkormányzatunknak.

Az I. félévben is adtunk be pályázatot rendkívüli települési támogatásra vonatkozóan, mely jelenleg is még elbírálás alatt áll. Pozitív döntés esetén az elnyert támogatás az önkormányzat likviditási helyzetét javítja.

A második félévben is elkerülhetetlen a felmerülő kiadási igények folyamatos kontrollja, a fizetési kötelezettségek ütemezése, hogy az önkormányzat likviditása folyamatosan megőrizhető legyen.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a tájékoztatót tudomásul venni szíveskedjen.

Sajószentpéter 2018. augusztus 17.