**Előterjesztés**

**Lövő Község Önkormányzat**

**2018. év I. félév költségvetési tájékoztatójáról**

A 2018. évi képviselő-testületi munkaterv szerint szeptemberben kerül sor az első féléves tájékoztatóra, az Államkincstárhoz II. negyedéves PMINFÓ alapján.

Fentiek alapján a Tisztelt Képviselő-testület elé terjesztem.

**Bevételek alakulása:**

A 2018. évi költségvetési rendeletben meghatározott előző évi költségvetési maradvánnyal kell számolni, mely az önkormányzatnál és intézményeinél összesen 335.913.067,-Ft. Önkormányzatunk 2018. évi eredeti költségvetési

1. kiadási főösszege: 692.339.369,- Ft
2. bevételi főösszege: 692.339.369,- Ft volt ami az alábbiakban részletezésre kerülő előirányzat változás folytán 698.956.593,-Ft kiadási illetve bevételi főösszegre módosult,

melyből 274.000,-Ft amely az eredeti állami támogatásban is szerepelt, 123.586,-Ft a 2017.12.havi bérkompenzáció, 2.963.567,-Ft az összevont szociális ágazati pótlék, 1.227.954,-Ft a közfoglalkoztatottak bér + járulék támogatása, 537.370,-Ft a 2018. évi bérkompenzáció, az országgyűlési választásokra kapott támogatás 1.331.655,-Ft az óvoda módosítása 159.092,-Ft.

Az Alpokalja Kistérség költségvetése nem módosult.

Normatív állami hozzájárulások ( feladatmutatóhoz kötött) tekintetében a 2017. évi beszámoló és 2016. évi ellenőrzés alapján önkormányzatunknak 1.064.400 Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett. Közmunka programra kapott előleg miatt 103.658,- Ft-ot fizettünk vissza. Szolidaritási hozzájárulás címén23.008.441,- Ft támogatást fizettünk az iskolák állami fenntartása miatt.

Előirányzatunk tehát6.617.224,- Ft összegben módosult az eredetihez viszonyítva a fenti részletezések szerint.

Önkormányzatok működési támogatásaként 49.480.156,- Ft került elszámolásra, mely tartalmazza a védőnői szolgálat ellátására kapott 2.181.700,- Ft-ot is.

 - 2 –

A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2018. évi bérkompenzációja címen a közterhekkel növelt bruttó összeg teljes egészében lefedésre került (537.370,-), mellyel az adott intézmény bevételét megemeltük . A közös hivatalnál nem került sor bérkompenzációra, 277.469,- Ft a Családsegítőhöz, 109.297,- Ft pedig az óvodához került átfinanszírozásra míg az önkormányzatnál 150.604,-Ft került felhasználásra.

 Ennek jelentősége, hogy a nettó keresetek ne csökkenjenek az előző évekhez viszonyítva.

A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat ill. családi bölcsőde részére összevont szociális ágazati pótlék címen 2.963.567,- Ft támogatást kaptunk, melyből241.370,- Ft a családi napköziben került kifizetésre a többit továbbítottuk a Szolgálat felé a Társuláson keresztül.

Egyéb működési célú költségvetési támogatások címén575.910,- Ft–ot kaptunk .

* A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás települései negyedévente utalják a betérítések rájuk eső részét. A 2017. év felosztott költségeinek megtérítésére még nem került sor az I. félévben.
* A TB Alapból havi folyósításban rendszeresen érkezik az ellátás a védőnői feladatok finanszírozására (2.181.700,-Ft).
* A közfoglalkoztatottak bérének 100 %-át plusz járulékait utólagos elszámolás alapján igényelhetjük pótelőirányzatként.
* Méltányossági ápolási díjban az év elején 2 fő, majd később 1 fő részesül, havi összege 23.600,- Ft/fő/hó. Az I. félévben kifizetett összeg 165.200,-Ft volt.

A bevételek megfelelő ütemben érkeznek az önkormányzathoz illetve az intézményhez.

Az intézményi működési bevételek 69,66 %-ban teljesültek.

Ezen bevételek közé az alaptevékenységgel összefüggő bevételek ( intézményi ellátási díjak), kamatbevételek, ÁFA bevételek tartoznak.

Szolgáltatások és közvetített szolg. 9.903.954,- Ellátási díjak 2.603.185,- ÁFA bevételek 3.450.415,- Kamatbevételek 637.640,- Egyéb bevételek 1.195.638,-

* 3 -

Közhatalmi bevételek:

Építményadó 1.384.515,- Ft 46,15 % Helyi iparűzési adó 131.456.998,- Ft 57,15 %

Gépjárműadó 4.002.516,- Ft 61,57 %

Egyéb közhatalmi bevételek 262.955,- Ft

A feladat finanszírozás Kincstár által havi bontásban kerül elszámolásra, de nettó befizetőként - az előzőekben említett szolidaritási hozzájárulás miatt - nem kapunk támogatást.

Osztalékból nem származott bevételünk 2018. évben (VÍZMŰ vagyon után).

**Kiadások alakulása**

**Kiemelt kiadási tételeink teljesítéséről:**

* Személyi juttatás 50,72 %
* Munkaadót terhelő járulékok 48,57 %
* Dologi kiadások 54,89 %
* Ellátottak pénzbeli juttatások 17,20 %
* Egyéb működési célú kiadások 40,09 %
* Felújítás 0,00%
* Beruházás 6,75 %
* Egyéb felhalmozási célú kiadások 1,99 %

Költségvetésünkben 3 fő közfoglalkoztatott alkalmazását terveztük. Rövid időszakokat kivéve folyamatos a szerződésünk. Munkájukra annál is inkább szükség van, mert a növények, virágok gondozása különösen sok munkát igényel a zöldterületek további gondozása mellett.

* 4 -

A személyi juttatások időarányosnak megfelelő alakultak 2018. I. félévében. A munkáltatói járulékok a cafetéria II. félévben történő kifizetése miatt alacsonyabb az 50%-nál.

Dologi kiadásainkat figyelembe véve a teljesítések magasabbak mint az időarányos felhasználás lenne (54,89 %).

Ezen kiadásaink a kötelezően előírt feladatok növekedése miatt - informatikai biztonság, szemétszállítások visszamenőleges számlázása, stb. – a tervezetnél magasabban alakultak

Jelentős megtakarításokat értünk el a gáz, villamos energia szolgáltatás tekintetében. Épületeink napelemekkel történő felszerelése jelentős villamos energia megtakarítást eredményezett. Tudtuk csökkentetni az egyéb üzemeltetési, fenntartási költségeket is.

Egyéb működési kiadások:

BURSA ösztöndíj 200.000,-

Első lakáshoz jutók támogatása 600.000,-

Lakásfenntartási támogatás 21.000,-

Újszülöttek támogatása 80.000,-

Létfenntartási támogatás 550.600,-

Gyógyszertámogatás 20.000,-

Temetési támogatás 20.000,-

Önkormányzatunknál 1 fő részesült lakásfenntartási támogatásban. Az önkormányzat külön ilyen címen nem kap támogatást. Ennek fedezete a szociális támogatások között illetve a saját bevételek között szerepel.

A helyi önkormányzat előző évi elszámolásából származó kiadásra (visszafizetésre) 311.112,- Ft-ot fordítottunk. A 2016.évi jogosulatlan igénybevétel miatti visszafizetésünk 753.288,-Ft volt.

Működési célú kiadásként az önkormányzat az alábbi tételeket biztosította az intézmények és társulások részére működésük fenntartásához.

Az SZKK részére működési támogatásként 8.802.400,- Ft került kiutalásra.

* 5 -

A peresztegi háziorvosi ügyeleti hozzájárulásunk 2018. I. félévben 427.800,- Ft-ot jelentett.

 Működési célú pénzeszköz átadás civil szervezeteknek 5.673.675,- Ft, vállalkozásoknak (háziorvos) 400.000,- Ft került átutalásra, a költségvetésben meghatározott ütemezés szerint.

A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat támogatását a Társuláson keresztül tudjuk megoldani . Ennek biztosítására 14.286.021,- Ft-ot fordítottunk, melyben szerepelnek az évközben kapott pótelőirányzatok is.

Önkormányzatok által alakított társaságok felé történt kifizetéseink összege 264.100,- Ft volt (Alpokalja Kistérség, Sopron és Térsége Társulás, Napnyugat Turisztikai Egyesület, Kapuvári Vízitársulat, Alpokalja-Fertőtáj Vidékfejl. Egyesület)

Felhalmozási kiadásaink egy része csak az év második felében teljesülnek (+ ÁFA).

Beruházások:

MOHL II. kialakítás belterületbe bevonás 5.810.430,-

Külterületi út 9.450.000,-

VÍZMŰ 460.005,-

 A Vízmű által felújítások is minimális összegben kerültek leszámlázásra önkormányzatunk felé. A beruházási munkálatok egy része szintén a második félévben fejeződnek be, így a végszámla kiegyenlítésére is ekkor került sor.

A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás pénzkészlete: 266.273,- Ft.

A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat pénzkészlete: 2.342.045,- Ft.

* 6 -

Az Alpokalja Kistérségi Társulás 2018. június 30-i záró pénzkészlete: 631.680,- Ft.

2018. június 30-i záró pénzkészlet

 Önkormányzat 397.897.950,- Ft

Közös Hivatal 1.847.940,- Ft

Napsugár Óvoda és Bölcsőde 3.242.532,- Ft

Megállapítható, hogy önkormányzatunk stabil pénzügyi helyzete fennállt a félév folyamán. Pénzforgalmi számlánk mindig tartalmazta azt az összeget, amely biztosította, hogy kötelezettségeink határidőre teljesülhessenek. Emellett figyelmet fordítottunk arra is, hogy szabad pénzeszközeink lekötött betét formájában kamatozzanak.

Stabil pénzügyi helyzetünk elsősorban helyi adó bevételeinknek tudható be, melynek következtében jelentős előnnyel rendelkezünk azon önkormányzatokkal szemben, akik az állami támogatásból ill. kevesebb saját bevételből gazdálkodhatnak.

II. félév feladata lesz az elkezdett beruházások megvalósítása, felújítások folytatása, valamint a takarékos gazdálkodás.

A számszaki adatokat az 1.,2.,3.,4.,5.,6.,7.,8.,9.,10.,11.,12.,13.,14.,15.,16. sz. melléklet tartalmazza.

Ennyiben kívántam beszámolni a 2018. I. félévi gazdálkodásról, melyet megvitatás után elfogadni szíveskedjenek.

Lövő, 2018. szeptember 11.

 Hollósi Gábor
 polgármester

.