



Polgárdi Város Önkormányzata
Polgárdi, Batthyány u. 132.
Tel/Fax.: 22-576-230
E-mail: onkormanyzat@polgardi.hu

Az előterjesztés tárgya: Javaslat az önkormányzat 2017. I. félévi gazdálkodásáról szóló tájékoztató elfogadására

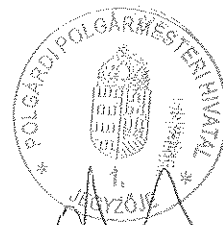
Az előterjesztést készítette: Nagy Zsuzsanna Ágnes pénzügyi osztályvezető

Véleményező szakbizottság: Pénzügyi Bizottság
Az ülés időpontja: 2017. október 24.

Az előterjesztés a következő jogszabályokon alapul:

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény

Az előterjesztést törvényességi szempontból ellenőrizte:



dr. Zaccaria Beáta Lea
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2017. október 24. napján tartandó ülésére

Javaslat az önkormányzat 2017. I. félévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatás elfogadására

A megváltozott számviteli jogszabályok szerint megszűnt a féléves beszámolási kötelezettség az önkormányzatok számára. A jelen előterjesztés a Képviselő-testület tájékoztatása céljából készült, Polgárdi Városi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről. Az önkormányzat 2017. évi gazdálkodásának I. féléves helyzetéről szóló tájékoztató az önkormányzat, valamint az önkormányzat költségvetési szerveinek adatait - a helyi önkormányzat 2/2017.(II.28.) számú költségvetési rendeletében meghatározott címrend szerint - tartalmazza.

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2017. évi költségvetési előirányzatainak

I. féléves alakulása

2. Az önkormányzat 2017. évi költségvetési előirányzatainak háromnegyed éves teljesítése:

Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	I. féléves teljesítés	Teljesítés alakulása %
Kiadások főösszege	1 499 509	1 647 239	357 989	21,7
Bevételek főösszege	1 499 509	1 647 239	772 409	46,9

A bevételek és a kiadások alakulása

A költségvetés fő számait, bevételeit és kiadásait az 1. melléklet, a beruházási és felújítási kiadásokat a 2. melléklet, az önkormányzat és intézmények időarányos bevételeit a 3. melléklet, az önkormányzat és intézmények időarányos kiadásait a 4. melléklet tartalmazza.

I. Bevételek alakulása

Az önkormányzat 2017. I. félévben 772 409 e Ft bevételt teljesített, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 46,9 %-ot jelent.

Bevételeink a helyi adókból, átengedett gépjármű adókból, saját működési és felhalmozási pénzeszközökből, támogatás értékű bevételekből, fejlesztési támogatásból és egyéb átvett pénzeszközökből tevődnek össze.

1. Működési, folyó bevételek alakulása

A működési bevételek elsősorban az ellátási díjak, a térítési díjak, a vagyon hasznosításából

származó bérleti díj bevételek, valamint a szolgáltatás bevételeit és a kamatbevételek összegét tartalmazzák.

Eredeti előirányzat	48 596 e Ft
Módosított előirányzat	48 596 e Ft
Teljesítés	20 402 e Ft
Teljesítés %	42 %

Az Önkormányzatnál ezen bevételi jogcímen 16 891 e Ft teljesült. Az óvoda 596 e Ft, a Könyvtár 86 e Ft, a Hivatal 2 829 e Ft teljesített.

1. Önkormányzat sajátos működési bevételei

Eredeti előirányzat	226 100 e Ft
Módosított előirányzat	212 100 e Ft
Teljesítés	88 156 e Ft
Teljesítés %	41,6 %

A sajátos működési bevételek között kiemelkedő szerepet játszanak a helyi adók: az önkormányzat 2017. évi adóbevételi tervének I. félévi teljesítése a következők szerint alakult:

s. sz.	Adónem	Adózok sz.	Előirányzat	Teljesítés	%
1.	Magánsz.komm.adó	2165	25 000 000	13 414 098	53,6
2.	Iparüzési adó	503	168 000 000	66 281 221	39,5
5.	Helyi adó összesen		193 000 000	79 695 319	41,3
6.	Áteng.adó Gépj.adó	2147	15 000 000	7 960 723	53,1
7	Összesen		208 000 000	87 656 042	42,1

A magánszemélyek kommunális adója bevétel 53,6 %-ban teljesült, mely 2 165 adózóra van kivetve. Az év végi felszólításokat követően teljesülni látszik az előírásunk.

A helyi iparüzési adó befizetések elmaradásának az oka, hogy a legnagyobb adófizetőnk a szolgáltatást érintő központi átalakítás miatt nem tudta időben teljesíteni a befizetését.

2013. évtől a gépjárműadó 40 %-a marad az önkormányzatunknál. Gépjárműadó előírásunkat 53,1%-ra teljesítettük. A tulajdonjog változások feldolgozása folyamatosan történik a KEKKH adatszolgáltatásának megküldését követően.

2. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

Eredeti előirányzat	0 e Ft
---------------------	--------

Módosított előirányzat	12 000 e Ft
Teljesítés	0 Ft
Teljesítés %	%

3. Önkormányzatok költségvetési támogatása

Eredeti előirányzat	384 753 e Ft
Módosított előirányzat	425 147 e Ft
Teljesítés	239 795 e Ft
Teljesítés %	56,4 %

Az állami támogatások alakulása a tervezettől magasabb, az év közben érkező központi Pótelőirányzatok és a megnyert rendkívüli önkormányzati támogatás összegével.

Ilyenek:

bérkompenzáció finanszírozása
szociális ágazati és kiegészítő pótlék
tűzoltóság támogatása

4. Felhalmozási célra átvett pénzeszközök.

Eredeti előirányzat	668 555 e Ft
Módosított előirányzat	692 573 e Ft
Teljesítés	310 078 e Ft
Teljesítés %	44,8 %

6. Kölcsönök visszatérülése

Eredeti előirányzat	600 e Ft
Módosított előirányzat	600 e Ft
Teljesítés	936 e Ft
Teljesítés %	156 %

Tervezett összegben szerepel lakásépítési, illetve vásárlási kölcsönök, valamint a köztemetés visszafizetése.

II. Kiadások alakulása

Az önkormányzat kiadásai a módosított előirányzathoz viszonyítva 21,7 %-ra teljesültek.

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat	252 485 e Ft
Módosított előirányzat	259 697 e Ft
Teljesítés	133 277 e Ft
Teljesítés %	51,3 %

A személyi juttatások teljesülése 51,3 %-os, mely az időarányos teljesülésnek felel meg.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat	61 084 e Ft
Módosított előirányzat	63 041 e Ft
Teljesítés	30 923 e Ft
Teljesítés %	49,1 %

A teljesítés alakulása a személyi juttatások alakulásának megfelelő.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat	200 588 e Ft
Módosított előirányzat	206 101 e Ft
Teljesítés	96 555 e Ft
Teljesítés %	46,8 %

4. Működési célú pénzeszköztadás

Eredeti előirányzat	85 024 e Ft
Módosított előirányzat	90 024 e Ft
Teljesítés	47 282 e Ft
Teljesítés %	52,5 %

5. Ellátottak pénzbeli juttatása

Eredeti előirányzat	21 500 e Ft
Módosított előirányzat	21 500 e Ft
Teljesítés	5 847 e Ft
Teljesítés %	27,2 %

A szociális segélyezésre előirányzott összeg 27,2 %-ban teljesült.

6. A felújítási kiadások

Eredeti előirányzat	63 413 e Ft
Módosított előirányzat	82 872 e Ft
Teljesítés	0 e Ft
Teljesítés %	0 %

A felújítások részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza.

7. Beruházások:

Eredeti előirányzat	799 356 e Ft
Módosított előirányzat	869 094 e Ft
Teljesítés	13 424 e Ft
Teljesítés %	1,5 %

A beruházások részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

8. Kölcsönök nyújtása

Eredeti előirányzat	500 e Ft
Módosított előirányzat	12 500 e Ft
Teljesítés	12 000 e Ft
Teljesítés %	96 %

A Polgárdi Városgondnokság Kft részére tagi kölcsön került kifizetésre 12 000 e Ft összegben. Lakásvásárlási hitelt nem igényeltek.

9. A hitelek, értékpapírok kiadásai

Eredeti előirányzat	5 424 e Ft
Módosított előirányzat	5 424 e Ft
Teljesítés	3 826 e Ft
Teljesítés %	70,5 %

III. Intézmények kiadása

Az intézmények kiadását a tájékoztató 1. melléklete tartalmazza.

Összegzés

Összességében megállapítható, hogy az Önkormányzat az intézményekkel együtt a dologi kiadások terén takarékosan gazdálkodott az elmúlt félévben. Ezzel nagy eséllyel biztosítva lett a 2017. évi költségvetés teljesítése, az abban megfogalmazott célok megvalósulása. A fejlesztések terén az elmaradás oka, hogy az iparűzési adó befizetések nem a tervnek megfelelően alakultak, így nem tudtuk teljesíteni a felújításokat, fejlesztéseket.

Polgárdi, 2017. október 17.

Nyikos László
polgármester

Határozati javaslat:

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének/2015. (XII.22.) határozata

az önkormányzat 2017. I. félévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatás elfogadásáról

A Polgárdi Város Képviselő-testülete a Polgárdi Város Önkormányzata 2017. évi I. félévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatását megismerte, megtárgyalta azt elfogadta.

Határidő: 2017.

Felelős: Nyikos László polgármester

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2017. I. félévi teljesített működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait kiemelt jogcimenként
ezer Ft

	Önkormányzat összesen				Polgármesteri Hivatal				Önkormányzat			
	Teljesített 2 016	Eredeti	Módosított 2 017	Teljesített	Teljesített 2 016	Eredeti	Módosított 2 017	Teljesítés	Teljesített 2 016	Eredeti	Módosított 2 017	Teljesített
1. Bevételek:	841 154	1 507 960	1 647 239	772 409	122 398	115 271	122 912	68 333	829 624	1 499 509	1 629 500	757 338
1.1. Saját bevételek	55 635	48 596	48 596	20 402	2 842	5 000	5 000	2 829	51 123	42 026	42 026	16 891
1.2. Helyi adók	205 528	207 000	193 000	79 690					205 528	207 000	193 000	79 690
1.3. Átengedett központi adók	15 194	15 000	15 000	7 961					15 194	15 000	15 000	7 961
1.4. Egyéb sajátos bevételek	2 639	4 100	4 100	505	320	400	400	150	2 319	3 700	3 700	355
1.5. Normatív támogatások	419 356	384 753	425 147	239 795					419 356	384 753	425 147	239 795
1.6. Felhalmozási bevételek	2 700	0	12 000	0					2 700		12 000	
1.7. Működésre átvett pénzeszközök	16 167	20 614	20 614	1 225	1 299	1 200	1 200	1 225	14 868	19 414	19 414	
1.8. Felhalmozási célú támogatások	6 684	668 555	692 573	310 078					6 684	668 555	692 573	310 078
1.9. Kölcsönök megterülése, értékpapírok beváltása	3 559	600	600	936					3 559	600	600	936
1.10. Hitefelvétel	0	100 000	100 000	0						100 000	100 000	
1.11. Pénzmaradvány	100 894	58 742	111 201	111 201	4 927	148	7 789	7 789	95 967	58 461	101 632	101 632
1.12. Államháztartáson belüli megelőlegezések	12 326	0	0	0					12 326			
1.13. Osztalék	0	0	24 408	0							24 408	
1.14. Intézmény finanszírozás					113 010	108 523	108 523	56 340				
2. Kiadások:	729 952	1 507 960	1 647 239	357 989	114 608	115 271	122 912	60 631	727 992	1 499 509	1 629 500	351 490
2.1. Működési kiadások:												
2.2. személyi jellegű kifizetések	245 383	252 485	259 697	133 277	72 426	74 008	80 025	41 576	88 446	83 120	83 120	40 992
2.3. munkaadói járulékok	64 316	61 084	63 041	30 923	19 562	17 579	19 203	9 693	22 041	22 070	22 070	9 551
2.4. dologi kiadások	257 606	200 588	206 101	96 555	22 295	23 684	23 537	9 215	200 920	140 019	145 599	73 963
2.5. pénzbeli jutt. Támogatások	13 198	21 500	21 500	5 847					13 198	21 500	21 500	5 847
2.6. Műk. célú p. e. átadás áh-n belül	34 692	85 024	90 024	23 282					34 692	85 024	90 024	23 282
2.7. intézmény üzemeltetés	254 448	262 992	265 694	129 897					254 448	262 992	265 694	129 897
2.8. speciális célú támogatások	50 333	16 586	16 586	26 529					50 333	16 586	16 586	26 529
2.9. hiteltörlesztések	3 381	5 424	5 424	3 826					3 196	5 424	5 424	3 826
2.10. Fejlesztési kiadások	26 253	799 356	869 094	13 424	325		147	147	25 928	799 166	868 757	13 277
2.11. Felújítási kiadások	22 369	63 413	82 872	0					22 369	61 108	77 826	
2.12. Támogatási kölcsönök	0	500	12 500	12 000						500	12 500	12 000
2.13. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	12 421	0	18 400	12 326						0	18 400	12 326
2.14. Tartalék	0	2 000	2 000	0						2 000	2 000	0

	Óvoda			Könyvtár		
	Teljesített 2 016	Eredeti	Módosított 2 017	Teljesítés 2 016	Eredeti	Módosított 2 017
5. Bevételek:	133 079	144 089	148 358	71 799	12 083	12 163
5.1. Saját bevételek	1 524	1420	1420	596	150	150
5.2. Helyi adók						
5.3. Alengedett központi adók						
5.4. Egyéb sajátos bevételek						
5.5. Normatív támogatások						
5.6. Felhalmozási bevételek						
5.7. Működésre átvett pénzeszközök						
5.8. Felhalmozásra átvett pénz.						
5.9. Kölcsönök megtérülése, értékpapírok beváltása						
5.10. Pénzmaradvány	358	51	1618	1 618	82	162
5.11. Előző évi visszatérülés						
5.12. Független bevételek	131 197	142 618	145 320	69 585	11 851	11 851
5.13. Intézményfinanszírozás						
5.12. ebből normatív támogatás						
6. Kiadások:	131 460	144 089	148 358	71 010	12 083	12 163
6.1. Működési kiadások:						
6.2. személyi jellegű kifizetések	79 955	89 956	91 151	48 018	5 401	5 401
6.3. munkaadói járulékok	21 450	20 233	20 566	11 056	1 202	1 202
6.4. dologi kiadások	29 989	31 900	31 900	11 936	4 402	4 402
6.5. pénzügyi jutt. Támogatások						
6.6. intézmény üzemeltetés						
6.7. célterületek						
6.8. hiteltörlesztések						
6.9. Fejlesztési kiadások	66			119	190	190
6.10. Felújítási kiadások		2 000	4 741	0	305	305
6.11. Kölcsön nyújtás						
6.12. Pénzügyi befektetések						
6.13. Független kiadás						

Fejlesztési célú kiadások

		ezer Ft		
		Eredeti	Módosított	teljesítés
I. Beruházási kiadások összesen:		799 356	869 094	13 424
1. Önkormányzat				
1.1 Nem lakóépület építés	Nemzeti szabadidős egészség Sportpark	25 000	25 000	
	Zöldváros kialakítás TOP 2.1.2-15	96 952	96 952	
	Új óvoda-bölcsőde TOP 1.4.1-15	395 491	457 000	4509
	Iparterület fejlesztés TOP 1.1.1-15	250 000	250 000	
	MLSZ Pályaépítési program	13 000	7 802	7802
	Buszmegálló építés	3 200	1 500	
	Edzőpálya építés	2 560	2 560	
	Polgárdi betűk		457	
	Telek vásárlás		3 700	
	LED világítás		2 700	
	Klíma		4 200	
	Beléptető rendszer		4 300	
1.2. Önkormányzati jogalkotás	ASP		7 000	
	Gulág emléktábla		502	502
	Számítógép		248	248
	Szerver,		3 274	
	Külső HDD		33	
	Ventilátorok		30	17
	VOIP Telekommunikáció		1 300	
1.3. Városgazdálkodás	Munkagép	12 963	0	
1.4. Védőnői szolgálat	Hallásvizsgáló		199	199
2. Polgármesteri Hivatal	Telefon		147	147
3. Könyvtár	Könyvespolcok	190	190	
II. Felújítási kiadások összesen:		63 413	82 872	0
1. Önkormányzat				
1.1. Út,- autótűt felújítás	kátyúzás, padkázás	28 000	28 000	
	TOP 1.1.1-15 Kőszárhegy út		17 018	
1.2. Önkormányzati vagyonnal való gazdál	Buszmegálló felújítás	800	800	
	Don Bosco ház felújítás	800	800	
	Munkácsy ltp 13. felújítási kötelezettség	3 000	2 700	
1.3 Vízttermelés, kezelés	Fejérvíz	28 508	28 508	
2. Óvoda	József u-i óvoda felújítás	2 000	4 741	
3. Könyvtár	bejáratiajtó csere	305	305	

Polgárdi Város Önkormányzat és intézményeinek 2017. I. féléves bevételei

ezer forintban

sorszám	megnevezés	előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	%
1.	Önkormányzat (saját)	1 499 509	1 629 500	757 338	46%
2.	Polgármesteri Hivatal	115 271	122 912	68 333	56%
5.	Óvoda	144 089	148 358	71 799	48%
6.	Könyvtár	12 083	12 163	4 836	40%
7.	Összesen	1 770 952	1 912 933	902 306	47%

4. mellékelt a/2017. (.....) önkormányzati határozatához

Polgárdi Város Önkormányzat és intézményeinek 2017. I. féléves kiadásai

ezer forintban

sorszám	megnevezés	előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	%
1.	Önkormányzat (saját)	1 499 509	1 629 500	351 490	22%
2.	Polgármesteri Hivatal	115 271	122 912	60 631	49%
5.	Óvoda	144 089	148 358	71 010	48%
6.	Könyvtár	12 083	12 163	4 755	39%
7.	Összesen	1 770 952	1 912 933	487 886	26%