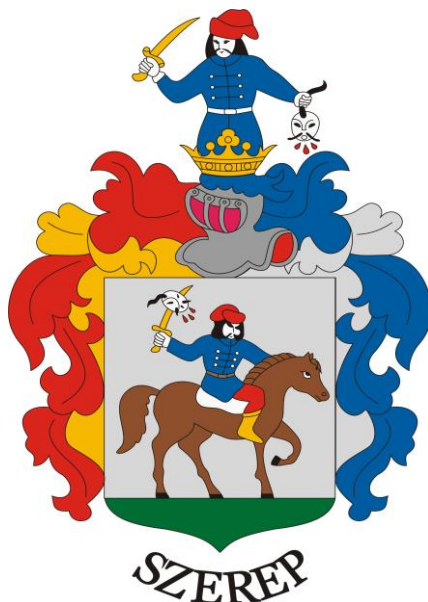


Szerep Község Polgármesterétől
4163 Szerep, Nagy u. 53.



T Á J É K O Z T A T Ó

az önkormányzat

2018. I. féléves költségvetési gazdálkodásáról

TARTALOMJEGYZÉK

- ◆ Tájékoztató az önkormányzat 2018. I. félévi költségvetési gazdálkodásáról

- ◆ 1. melléklet Szerep Községi Önkormányzat 2018. évi működési bevételeinek alakulása 2018. június 30-ig
- ◆ 1.B melléklet Szerep Községi Önkormányzat 2018. évi finanszírozási bevételeinek alakulása 2018. június 30-ig
- ◆ 2. melléklet Szerep Községi Önkormányzat 2018. évi működési kiadásainak alakulása 2018. június 30-ig
- ◆ 2.B melléklet Szerep Községi Önkormányzat 2018. évi finanszírozási kiadásainak alakulása 2018. június 30-ig
- ◆ 3. melléklet Szerep Községi Önkormányzat 2018. évi felhalmozási kiadásainak alakulása 2018. június 30-ig
- ◆ 4. melléklet Összesítő Szerep Községi Önkormányzat 2018. évi bevételeiről és kiadásairól 2018. június 30-ig
- ◆ 5. melléklet Szerep Községi Önkormányzat pénzbeli és természetbeni ellátásainak alakulása 2018. június 30-ig

A képviselő-testület a 3/2018. (II. 28.) önkormányzati rendeletével fogadta el az önkormányzat 2018. évi költségvetését, amely június hónapban lett módosítva.

A költségvetési rendeletben megfogalmazott cél a finanszírozható gazdálkodás biztosítása volt, ami a bevételek esetében a betervezett előirányzat időarányos beszédését, kiadások esetében a takarékos gazdálkodás megvalósítását jelentette.

Az eredeti költségvetés elfogadásakor a működési bevételek és kiadások tekintetében költségvetési hiány megszüntetésére 37 087 504 Ft átvett pénzeszköz került beállításra, mely a júniusi rendelet-módosítás során 37 659 164 Ft-ra növekedett.

A működés zavartalan biztosítása érdekében célként lett kitűzve, hogy Szerep Községi Önkormányzat pályázatot nyújt be a költségvetési törvény 3. melléklet „I.10. Önkormányzatok rendkívüli támogatása” elnevezésű forrásként kezelt 11 000 millió Ft-ból történő támogatás elnyerése érdekében. A fent említett tartalékra 2018. szeptember 30-ig lehet pályázatot benyújtani. Szerep Községi Önkormányzat 2018. évben még nem nyújtott be pályázatot.

Szerep Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az 147/2017. (XI. 28.) önkormányzati testületi határozata értelmében 2018. évre vonatkozóan 3 500 000 Ft likvid hitel felvételéről döntött.

2018. június 30-án a folyószámla hitelállomány nem volt, melynek oka az, hogy a bankszámla egyenlege több pályázati forrást is tartalmaz.

BEVÉTELEK

I.1. Működési bevételek	5 101 635 Ft
I.2. Közhatalmi bevételek	9 994 021 Ft
I.3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	114 814 552 Ft
I.4. Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
II. Központi költségvetésből kapott támogatások	74 136 360 Ft
III.1. Felhalmozási bevételek	23 622 Ft
III.2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 524 102 Ft
<u>III.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</u>	<u>0 Ft</u>
Költségvetési bevételek (1. melléklet)	206 594 292 Ft
Finanszírozási bevételek (1.B melléklet)	245 137 114 Ft
Bevételek összesen:	451 731 406 Ft

I/1. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

Szerep Községi Önkormányzat

A községgazdálkodás feladaton a féléves teljesítés az alábbi tételekből tevődik össze:

- mázsálás, piachasznalet	45 500 Ft
- bérleti díj bevétele	221 692 Ft
- egyéb működési bevétele	112 466 Ft
<u>- termékértékesítés</u>	<u>273 985 Ft</u>
Összesen:	653 643 Ft

A **Startmunka program** keretein belül előállított termékek által az első félévben 988 619 Ft bevétel folyt be, mely vissza lett forgatva a program során felmerült többletköltségek finanszírozására. A programon belül megtermelt zöldségeket elsősorban az étkeztetést végző önkormányzati intézményben hasznosítják, a megmaradt termés kerül értékesítésre vagy más települési önkormányzatokkal kötött együttműködési megállapodás alapján termékcserére kerül sor.

Továbbszámlázott költségek bevétele a számlázásnak megfelelően alakult. A Segítő Kezek Szociális Szolgáltató Központ, Család- és Gyermekjóléti Szolgálat és Központ részére került átszámlázásra az intézményhez kapcsolódó működési költség.

Tornaterem bérleti díjából 1 960 000 Ft bevétel realizálódott 2018. június 30-ig, melynek nagy részét a Berettyóújfalui Tankerületi Központ fizette meg.

A **köztemető bevétele** sor tartalmazza a temető által biztosított szolgáltatásokból származó bevételt: ravatalozó használat, sírhelymegváltás, sírhelynyitás, hűtés. Az első félév során a szolgáltatást 7 alkalommal vették igénybe.

Szerepi Kelemen Hétpettyes Óvoda és Mini Bölcsőde

Az intézmény működési bevételeinek jelentős részét a térítési díjak adják, mely jogcímen 2018. június 30-ig 1 312 565 Ft bevétel folyt be.

I/2. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

Az adóbevételek az időarányos teljesítésnek megfelelően folytak be.

A **magánszemélyek kommunális adójából** – mértéke 2 400 Ft/ingatlan/év – származó bevétel a 2018. június 30-ig 392 320 Ft.

Az **iparűzési adó** mértéke 1,5%. Az első félév során 8 133 683 Ft bevétel realizálódott.

Átengedett központi adó a **gépjármű adó**. A költségvetési törvény az e jogcímen befolyó adóbevétel 40%-át hagyja a helyi önkormányzatoknál, a fennmaradó 60% a központi költségvetést illeti. Ezen a jogcímen az önkormányzatot megillető bevételként 2018. június 30-ig 1 347 866 Ft realizálódott.

A **mezőőri járulék** jogcímen még nem mutatkozik teljesítés, a fizetési határidő október 15.

Adópótlék, bírság bevételek jogcímen az első félévben 120 152 Ft bevétel érkezett az önkormányzat bankszámlájára.

I/3. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

Az **egységes területalapú támogatás** jogcímen a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivataltól 498 452 Ft érkezett az önkormányzat számlájára.

A költségvetési hiány megszüntetésére 37 659 164 Ft **átvett pénzeszköz** került betervezésre. Ezen előirányzat megszüntetése érdekében célszerű rendkívüli támogatási igényt benyújtani.

A **mezei őrszolgálat támogatására** a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivataltól 270 000 Ft érkezett az önkormányzat számlájára, mely 2018. I. negyedéves támogatását jelenti.

Család- és nővédelem jogcímen 6 hónapra 1 898 400 Ft támogatást nyújtott a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő.

A Püspökladányi Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya által támogatott **Startmunka programok** és a **közfoglalkoztatás** a meghatározott ütemben folynak, a támogatás lehívása is ennek megfelelően történik.

A Püspökladányi Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya a **GINOP** program keretében 4 fő foglalkoztatására nyújtott 100%-os **bérköltség támogatást** a 2017. december havi bérre vonatkozóan 263 300 Ft összegben.

A költségvetési törvénybe nem került beépítésre a 2017-2018. évi **minimálbér és garantált bérminimum emelés**, valamint a szociális hozzájárulási adó csökkentése hatásának kompenzálására nyújtott támogatás. A hiány csökkentése érdekében a 2017. évben realizált 1 525 000 Ft támogatás betervezésre került, azonban ilyen jellegű támogatásról még nincs információnk.

Szerepi Kelemen Hétpettyes Óvoda és Mini Bölcsőde

A Püspökladányi Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya a **GINOP** program keretében 9 fő foglalkoztatására nyújtott 100%-os **bérköltség támogatást** 2017. október 11. – 2018. január 08-ig tartó időszakra 1 628 998 Ft összegben.

II. KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSBŐL KAPOTT TÁMOGATÁSOK

Az önkormányzat a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása, a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai a vonatkozó jogszabály szerinti ütemezésben érkeztek az önkormányzat számlájára.

A költségvetési törvény 2. melléklet III. 1. pontja alapján a szociális ágazatban dolgozók részére a központi költségvetés 100%-os támogatást biztosít a **szociális ágazati összevont pótlék** kifizetéséhez és annak közterheihez. A 2017. december – 2018. május hónapra vonatkozóan 74 605 Ft támogatást kapott önkormányzatunk.

A költségvetési törvény 2. melléklet IV. 3. pontja alapján a kulturális ágazatban dolgozók részére a központi költségvetés 100%-os támogatást biztosít a **kulturális illetménypótlék** kifizetéséhez és annak közterheihez. A 2018. január - május hónapra vonatkozóan 107 925 Ft támogatást kapott önkormányzatunk.

A költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak **2018. évi kompenzációjáról** szóló 462/2017. (XII. 28.) kormányrendelet alapján a központi költségvetés a közszférában dolgozók részére - a megadott jogszabályi feltételek mellett – a 2011-2012. évi adó- és járulékváltozások ellentételezésére kompenzációt biztosít. 2017. december – 2018. május hónapra járó időszakra 156 012 Ft központi támogatást biztosított a költségvetés az önkormányzat részére.

A Kormány a téli rezsicsökkentés kiterjesztése érdekében a települési önkormányzatok **2017. évi szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás** nyújtásáról

szóló 1152/2018. (III. 27.) Korm. határozatában hozott döntése alapján önkormányzatunk kiegészítő támogatásban részesült 1 303 020 Ft összegben.

III. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

A **2018. évi Startmunka programmal** kapcsolatos felhalmozási támogatást megkapta az önkormányzat.

Szerepi Kelemen Hétpettyes Óvoda és Mini Bölcsőde

Tárgyi eszköz értékesítéséből eredően 23 622 Ft bevételt realizált az intézmény.

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (1.B melléklet)

A Szerepi Kelemen Hétpettyes Óvoda és Mini Bölcsőde **intézményfinanszírozása** a tervezettnél megfelelően alakult, 49,41% teljesítést mutat.

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (2. melléklet)

Szerep Községi Önkormányzat Kötelező feladatok

Közutak üzemeltetése során a közutak karbantartásához felhasznált üzemanyag költség mutatkozik.

A **közvilágítás** feladat teljesítése négy havi áram és öt havi karbantartási költséget tartalmaz, melyek teljesítési ideje 2017. évi.

A **köztemető fenntartása** során üzemanyag, vegyszer és közüzemi díjak szerepelnek.

A **községgazdálkodás** feladat esetében a személyi kiadások és járulékok teljesítése a tervezettnél megfelelően alakultak. Ez a sor tartalmazza a takarítónő bérét és egyéb megbízási díjakat.

A feladaton mutató dologi kiadások teljesítésének főbb tételei:

- üzemanyag	259 389 Ft
- ügyvédi, szakértői díjak	452 120 Ft
- üzemeltetési anyag (vetőmag, alkatrész, takarmány, stb.)	3 216 090 Ft
- közüzemi díjak	317 494 Ft

A **tornaterem működtetése** feladaton egy fő karbantartó bére és járuléka, valamint a rezsiköltségek mutatkoznak.

Könyvtári szolgáltatás kiadása során egy fő bére és járuléka mutatkozik. A dologi kiadások között szerepel: tisztítószer, telefonköltség, közüzemi díjak.

A **Képviselő-testület** kiadásának teljesítése a tervezettnél megfelelően alakult.

Tanyagondnoki szolgálat feladaton a kifizetés túlteljesítést mutat, melynek oka a tanyagondnoki busz késői bejelentése miatt előírt támogatás visszafizetésből ered.

A dologi kiadások között szerepelnek az alábbi tételek:

- busz karbantartás, anyagköltség, matrica, parkolás, stb.	61 285 Ft
- üzemanyag költség	694 302 Ft
- telefondíj	42 023 Ft

A **Segítő Kezek Szociális Szolgáltató Központ, Család- és Gyermejjóléti Szolgálat és Központ** szerepi feladatellátásához – jelzőrendszeres házi segítségnyújtás jogcímen - 163 333 Ft került átutalásra Püspökladány Város Önkormányzata részére.

A **Püspökladányi Közös Önkormányzati Hivatal Szerepi Kirendeltsége** működéséhez még nem történt hozzájárulás megfizetése az első félév során.

A **háziiorvosi alapellátás** esetében közüzemi díjak merültek fel.

A **család- és nővédelem** feladat ellátásával kapcsolatosan az alábbi tételek kerültek kifizetésre: gyógyszerek, nyomtatványok, tisztítószeres, közüzemi díjak, telefonköltség, egyéb szolgáltatások, közreműködő díja.

Az **ügyeleti szolgálat** feladat hét havi számla kifizetését tartalmazza, melyek teljesítési ideje 2017. évi.

Pénzbeli és természetbeni szociális ellátások (5. melléklet)

2015. március 1-jén lépett hatályba a képviselő-testület a települési támogatások rendszeréről, valamint a személyes gondoskodást nyújtó alapszolgáltatásokról szóló 1/2015. (II.24.) önkormányzati rendelete, melynek alapján az önkormányzat által nyújtott szociális ellátások formái a települési támogatás és a köztemetés.

A pénzbeli és természetbeni szociális ellátások (kötelező és önként vállalt feladatok) teljesítése az alábbiak szerint alakult:

- Települési támogatás:	
= Rendkívüli települési támogatás	3 308 000 Ft
= Lakhatási támogatás	1 454 998 Ft
= Gyógyszertámogatás	0 Ft
- Köztemetés	1 040 000 Ft
- Szociális célú tüzelőanyag vásárlása (2017. évi)	5 215 888 Ft
Összesen:	11 018 886 Ft

A Püspökladányi Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya által támogatott **Startmunka programok** és a **közfoglalkoztatás** a meghatározott ütemben folytak, a támogatás lehívása is ennek megfelelően történt. Az előirányzatok a következő költségvetési rendelet-módosításkor korrigálásra kerülnek.

Továbbszámlázott kiadások teljesítése folyamatos volt. A Püspökladányi Közös Önkormányzati Hivatal és a Segítő Kezek Szociális Szolgáltató Központ, Család- és Gyermejjóléti Szolgálat és Központ részére kerül átszámlázásra az intézményekhez kapcsolódó működtetési költség.

Az **egyéb pénzügyi műveletek** előirányzata tartalmazza a postai közreműködési díjakat, a számlavezetési díjakat és a tranzakciós illetékeket.

Az **ÁFA befizetés NAV-nak** soron túlteljesítés mutatkozik, amely a pályázatok fordított áfa befizetéseiből keletkezett. Az előirányzatok a következő költségvetési rendelet-módosításkor korrigálásra kerülnek.

A **polgárőrség támogatása** a polgárőr egyesület alapfeladatainak ellátásához kapcsolódó kiadásokra használható fel. A támogatás átadásra került az egyesület részére.

Az **„Önkormányzati tulajdonú épületek energetikai fejlesztése Szerepen” TOP-3.2.1** pályázat keretén belül egy fő projektmenedzser alkalmazására kerül sor.

EFOP-1.6.2 Szegregált élethelyzetek felszámolása komplex programokkal

Tárgyidőszakban a szükséglet felmérés, közösségi beavatkozási terv, megvalósíthatósági tanulmány tárgyban került számla kifizetésre a pályázati forrásból.

Önként vállalt feladatok

A **civil szervezetek támogatása** a Népjóléti Bizottság által hozott döntések alapján megtörtént.

Mezei őrszolgálat feladaton egy fő foglalkoztatása történik, a kifizetés teljesítése az időarányosnak megfelelően alakult.

Szerepi Kelemen Hétpettyes Óvoda és Mini Bölcsőde

Az intézmény működési kiadásainak teljesítése időarányosan alakult. Az intézmény bonyolítja le a szünidei gyermekétkeztetést.

Az intézmény neve módosult, melynek oka a 2018. szeptember 1. napjával induló mini bölcsődei feladatellátás. Az önkormányzatnak 2018. decemberétől kötelező a bölcsődei ellátás biztosítása, mivel a településen élő 0-3 éves kor közötti gyermeklétszám a 40 főt meghaladja. Több édesanya jelezte, hogy a GYES mellett szeretne munkát vállalni, de a gyermekek napközbeni elhelyezése nem biztosított, ezért nem tudnak dolgozni.

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (3. melléklet)

Szerep Községi Önkormányzat

A **2018. évi Startmunka** keretében nagy értékű tárgyi eszközök beszerzésére került sor.

„Helyi gazdaságfejlesztés” TOP-1.1.3”

A pályázat kapcsán piactér kialakítására került sor, saját tulajdonú ingatlanon elárúsító helyek (fedett és fedetlen) kerültek kialakításra. A fel nem használt támogatás visszafizetésre került.

„Egészségügyi alapellátásának infrastrukturális fejlesztése” TOP-4.1.1

A pályázat tartalmazza az orvosi rendelő, valamint a védőnői szolgálati lakás teljes körű felújítását, korszerűsítését, akadálymentesítését, energetikai korszerűsítését. Ez által egy épület komplexumban kap helyet a háziorvos és a védőnő, így tudjuk biztosítani a jogszabályban előírt feltételeket.

„Önkormányzati tulajdonú épületek energetikai fejlesztése Szerepen” TOP-3.2.1

A pályázat megvalósítása a Szerep, Nagy u. 53. – önkormányzati hivatal épülete - , valamint a Szerep, Kossuth Lajos u. 5-7. szám alatti ingatlanon - általános iskola - kerül megvalósításra. Tárgyidőszakban a tervdokumentáció elkészítési költsége került kifizetésre.

A gyermekétkeztetés feltételeit javító fejlesztések

A Szerepi Kelemen Hétpettyes Óvoda és Mini Bölcsőde konyhája került felújításra.

Kistélepülési önkormányzatok alacsony összegű fejlesztése

A támogatásból a községi könyvtár épületének külső hőszigetelése és vakolása valósult meg.

Mini bölcsődei férőhelyek kialakítása

A beruházás során a Szerep, Kossuth u. 10. szám alatti ingatlan felújításával mini bölcsődei férőhelyek kialakítására került sor.

A háziorvosi rendelő, család- és nővédelmi tanácsadó csempézési munkálatai megtörténtek.

A **4. mellékletben** összefoglalóan bemutatjuk az önkormányzat és intézménye költségvetési, finanszírozási bevételeit és kiadásait.

A költségvetési hiány fedezetére betervezett 37 659 164 Ft összegű pénzeszköz átvétel teljesülése nem mondható biztosnak. Célszerű minél hamarabb benyújtani a rendkívüli önkormányzati támogatásra vonatkozó pályázatot.

Fentiekre tekintettel 2018. év hátralévő részében fokozott figyelmet kell fordítani a kötelezettségvállalásra, a kiadásokat vissza kell fogni a lehetőségeknek megfelelően.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2018. I. félévi gazdálkodásáról készült tájékoztatót fogadja el.

Szerep, 2018. augusztus 23.

Tóthné Verő Tünde
polgármester