

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2018. szeptember 27-i nyilvános ülésére

Tárgy: Tájékoztatás az önkormányzat és költségvetési szervei költségvetésének féléves és I-VIII. havi teljesítési adatairól

Előterjesztő: Lehota Vilmos polgármester

Előkészítő: Kósa Erzsébet Anikó jegyző
Zsuppán Regina gazdálkodási előadó

Véleményező: Pénzügyi Bizottság

Iktatószám: G/4818/2018.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2/2018. (I.24.) rendeletével hagyta jóvá az idei évi költségvetését, mely módosításaival együtt képezi a gazdálkodás alapját. Amint az Képviselőtársaim előtt ismert, 2013-ig kötelező volt az önkormányzat féléves beszámolójának képviselő-testületi elkészítése, kincstár részére történő megküldése, azonban 2013 júliusától minden hónapban adatszolgáltatási kötelezettségünk van a KGR rendszerben, ezzel egyidejűleg a féléves beszámolási kötelezettség megszűnt. 2015-től megszűnt az az államháztartási törvényben rögzített kötelezettség, hogy a polgármester az önkormányzat I. féléves gazdálkodásáról szeptember 15-ig tájékoztatja a Képviselő-testületet.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 120. §. 120. § (1) bekezdés a) pontja azonban továbbra is úgy rendelkezik, hogy a pénzügyi bizottság a helyi önkormányzatnál és intézményeinél véleményezi az éves költségvetési javaslatot és a végrehajtásáról szóló féléves, éves beszámoló tervezeteit.

A fenti hivatkozott jogszabályi rendelkezésektől függetlenül úgy gondoljuk, hogy az év utolsó negyedéve előtt indokolt, ha a Képviselő-testület is képet kap gazdasági helyzetünkről. Az előterjesztés mellékleteként csatolt táblázat tartalmazza a költségvetés eredeti- és módosított előirányzatait, valamint intézményi összesítésben rovatonként a féléves, illetve az augusztus havi időközi költségvetési jelentésben szereplő teljesítési adatokat.

A tárgy évi költségvetés időszakot érintő végrehajtásának legfontosabb adatai az alábbiak:

Gólyafészek Óvoda költségvetésének teljesítése:

BEVÉTELEK

A Gombai Gólyafészek Óvoda intézményi költségvetése módosított bevételi előirányzatának főösszege a féléves költségvetési információs jelentés időpontjában 103.452.092,- Ft volt; a teljesítési adat 51,6 %-kal 53.381.458,- Ft-ban realizálódott. Az augusztus 31-ei teljesítési adat 66.645.968,- Ft, mely a félévi módosított előirányzathoz viszonyítva 64,42 %-os megvalósítást rögzít. Amennyiben figyelembe vesszük a III. negyedévben szükséges tervadat módosításokat,

akkor a 103.657.316,- Ft-os előirányzathoz viszonyított augusztusi teljesítési adat 64,29 %-os teljesítési mutatót eredményez.

A költségvetési teljesítési főösszeg arányszámát a **működési bevételek** jelentősnek mondható alulteljesítése tartja minimális mértékkel a 66,7 %-os időarányos teljesítési mutató alatt, mert a finanszírozási bevételek (az intézményfinanszírozás és a 2017. évi maradvány igénybevétele) közel időarányosan teljesültek. A működési bevételek közül kiemelhető a gyermek étkeztetésből befolyt térítési díjak 1.361.360,- Ft-os tervadatával szembeni 636.420,- Ft-os bevétel, ami 46,75 %-os mutatót produkál, valamint a térítési díjakhoz kapcsolódó kiszámlázott ÁFA szintén 46,75 %-os teljesítési mutatója. Az időarányos teljesítéstől elmaradó arányszámot az óvoda nyári csökkentett létszámmal történő működése eredményezi. A nevelési év ciklikusságából eredő gyermekétkeztetés a nyári hónapokban szinte minimális mértékre csökken. Az ÁFA visszatérítés kiugróan alacsony, 21,64 %-os teljesítési adata pedig az óvoda éves ÁFA bevallási kötelezettségéhez, valamint az ehhez kapcsolódó forgalmi adó könyvelési technikához kapcsolódik. Ezt az alacsony arányszámot kompenzálja az értékében kis összegű egyéb működési bevételek közel 100 %-os teljesítése. A 98,96 %-os teljesítési mutató mögött a korábbi években dolgozói szép kártyára utalt, de a jogosult által fel nem használt cafeteria juttatás munkáltató részére történő visszautalása húzódik meg.

A **finanszírozási bevételek** terén a 65,07 %-os mutatóval közel időarányos teljesítést értünk el. A maradvány igénybevétele 100 %-os, az intézményfinanszírozás megvalósulása pedig közel 65 %-os.

KIADÁSOK

A Gombai Gólyafészek Óvoda intézményi költségvetése módosított kiadási előirányzatának főösszege a féléves költségvetési információs jelentés időpontjában 103.452.092,- Ft volt; a teljesítési adat 50,31 %-kal 52.047.297,- Ft-ban realizálódott. Az augusztus 31-ei teljesítési adat 65.157.863,- Ft, mely a félévi módosított előirányzathoz viszonyítva 62,98 %-os megvalósítást rögzít. Amennyiben figyelembe vesszük a III. negyedévben szükséges tervadat módosításokat, akkor a 103.657.316,- Ft-os előirányzathoz viszonyított augusztusi teljesítési adat 62,86 %-os teljesítési mutatót eredményez.

A **személyi juttatások** féléves teljesítési mutatója 49,87 % volt, az augusztus végi arányszám 64,53 %-kal az év közbeni táppénzes állományokat jelzi, továbbá azt, hogy a sajátos nevelési igényű gyermekek ellátásához kapcsolódó megbízási díjak a nyári időszakban nem kerülnek számfejtésre. A kiemelt előirányzaton belül a béren kívüli juttatások közel 100 %-os teljesítése korrigálja az egyéb rovatok alulteljesítését, hiszen a cafeteria juttatásokon belül a juttatások szép kártyára történő utalása a beszámolási időszakban megtörtént. A **munkaadókat teljesítő járulékok és szociális hozzájárulási adó** teljesítési adata igazodik a személyi juttatások felhasználásához, így minimális mértékkel az is elmarad az időarányos teljesítéstől.

A **dologi kiadások** rovatai közül az elemzés során kiemelhető az augusztus végi 43,97 %-os teljesítési adat, melynek magyarázatául szolgál, hogy az előző évi elszámolások alapján az egyes szolgáltatóktól túlfizetesként visszautalás érkezett az intézmény számlájára. Megemlíthető a dologi kiadások előirányzatának felhasználása keretében, hogy az üzemeltetési anyagok rovaton tervezett fejlesztői játékok beszerzés még nem valósult meg, erre a gyakorlati tapasztalat szerint novemberben szokott sor kerülni. A karbantartási szolgáltatások 21,05 %-os arányszámát egyebek mellett az is eredményezte, hogy a tisztasági festésre tervezett előirányzat nem került teljes mértékben felhasználásra, valamint az udvari játékok és kerítés javítása sem

történt meg augusztusig. Kiugróan alacsony a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások rovaton a teljesítés a 14,03 %-os adattal, melynek oka, hogy a tervezett képzések egy része csak ősztől valósul meg.

Az intézmény **felhalmozási költségvetésének** 504.190,- Ft-os módosított kiadási előirányzatával szemben a teljesítési adat 14.784,- Ft, amely 2,93%-os felhasználást jelent. A tervezett beszerzések közül egy vírus irtó program vásárlása történt meg, elmarad azonban egyéb kis értékű tárgyi eszközökön kívül egy asztali számítógép beszerzése, helyette hordozható számítógép beszerzése van folyamatban.

Polgármesteri Hivatal költségvetésének teljesítése:

BEVÉTELEK

A Gombai Polgármesteri Hivatal intézményi költségvetése módosított bevételi előirányzatának főösszege a féléves költségvetési információs jelentés időpontjában 62.860.191,- Ft volt; a teljesítési adat 54,29 %-kal 34.128.579,- Ft-ban realizálódott. Az augusztus 31-ei teljesítési adat 40.621.981,- Ft, mely a félévi módosított előirányzathoz viszonyítva 64,62 %-os megvalósítást rögzít. Amennyiben figyelembe vesszük a III. negyedévben szükséges tervadat módosításokat, akkor a 63.777.207,- Ft-os előirányzathoz viszonyított augusztusi teljesítési adat 63,69 %-os teljesítési mutatót eredményez.

A bevételek összesített arányszámán belül 91,98 %-os az **államháztartáson belüli működési célú támogatások** teljesítése, ami a támogatott foglalkoztatáshoz és a tavaszi választások finanszírozásához kapcsolódik. A **működési bevételek** között a tervadatok viszonylag alacsony értéket tartalmaznak, itt egy kisebb eltérés is jelentős arányszám eltolódást eredményez. Összhatásai azonban a költségvetés teljesítésére elenyészőnek mondhatóak.

A **finanszírozási bevételek** terén – hasonlóan az óvodához – a 62,69 %-os mutatóval közel időarányos teljesítést értünk el. A maradvány igénybevétele 100 %-os, az intézményfinanszírozás megvalósulása pedig közel 60 %-os.

KIADÁSOK

A Gombai Polgármesteri Hivatal intézményi költségvetése módosított kiadási előirányzatának főösszege a féléves költségvetési információs jelentés időpontjában 62.860.191,- Ft volt; a teljesítési adat 47,71 %-kal 29.990.976,- Ft-ban realizálódott. Az augusztus 31-ei teljesítési adat 40.050.197,- Ft, mely a félévi módosított előirányzathoz viszonyítva 63,71 %-os megvalósítást rögzít. Amennyiben figyelembe vesszük a III. negyedévben szükséges tervadat módosításokat, akkor a 63.777.207,- Ft-os előirányzathoz viszonyított augusztusi teljesítési adat 62,8 %-os teljesítési mutatót eredményez.

A **személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** kiemelt előirányzatain az időarányos felhasználáshoz viszonyítottan minimális mértékű megtakarítást a hosszabb távú táppénzes állomány miatti bérmaradvány eredményez.

A **dologi kiadások** félévkor 42,54 %-ra teljesültek, mely mutató augusztus végére 53,01 %-ra változik a szeptemberi előirányzat módosítások által eredményezett tervadathoz viszonyítva. Megtakarítás – a közszolgáltatói elszámoló számlák alapján történő – visszautalások miatt mutatható ki, valamint hasonlóan az óvodához a takarékos gazdálkodás eredményeként rögzíthető. Kiugróan magas értéket a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások terén

találhatunk. Ezek közül is kiemelhető a TAKARNET díjköteles szolgáltatásainak tervezetten felüli, szükségszerű igénybevétele. A közvetített szolgáltatások teljesítése – ahogyan a bevételeknél is – elmarad az időarányos értéktől, melynek oka, hogy egy főre csökkent a továbbszámolt dolgozónet igénybevétele.

A **felhalmozási kiadások** teljesítési adata 20,46 %. A 221.700,- Ft-os előirányzat 45,370,- Ft kiadással terhelt. Elmaradt ezideig a tervezett irodai eszközök beszerzése.

Önkormányzat költségvetésének teljesítése:

BEVÉTELEK

Az önkormányzat intézményi költségvetése módosított bevételi előirányzatának főösszege a féléves költségvetési információs jelentés időpontjában 534.372.630,- Ft volt; a teljesítési adat 72,99 %-kal 390.049.287,- Ft-ban realizálódott. Az augusztus 31-ei teljesítési adat 448.085.509,- Ft, mely a félévi módosított előirányzathoz viszonyítva 83,85 %-os megvalósítást rögzít. Amennyiben figyelembe vesszük a III. negyedévben szükséges tervadat módosításokat, akkor az 559.998.805,- Ft-os előirányzathoz viszonyított augusztusi teljesítési adat 80,02 %-os teljesítési mutatót eredményez.

Az **államháztartáson belüli működési célú támogatások** előirányzata 5,11 %-kal (10.856.447,- Ft-tal) emelkedett az év első nyolc hónapjában. Növekedést az 1.765.490,- Ft-os előző évi elszámolásból eredő bevétel, a téli rezsicsökkentés ellentételezésére kapott tűzifa támogatás 480.060,- Ft-os összege, valamint az ASP működtetésében közreműködők juttatását fedező központi finanszírozás 319.200,- Ft-os összege, a gyermekvédelmi támogatásként kiosztásra került iskolakezdéshez kapcsolódó Erzsébet utalvány 363.000,- Ft-os értéke, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatás 6.442.448,- Ft, a diákmunka támogatására átutalásra került 736.209,- Ft, illetve a jó adatszolgáltató önkormányzaton elnyert pályázathoz kapcsolódó 750.000,- Ft eredményezett.

Az **államháztartáson belüli felhalmozási célú támogatások** előirányzata 8.801.276,- Ft-ról jelentős növekedést mutat. A kiemelt előirányzat jelenlegi tervadata (173.801.276,- Ft) egyben teljesítési adat is, hiszen a támogatási szerződések hatályosulását követően átutalásra került az önkormányzat számlájára az óvoda bővítéséhez megítélt 150 M Ft, valamint a Szőke Ferenc utca útfelújításához elnyert 15 M Ft. Továbbá a Rendezvényház mögött pincebeszakadás vis maior kár helyreállításához kapcsolódó elszámolás benyújtását követően utófinanszírozásként megérkezett 3.801.276,- Ft is.

A **közhatalmi bevételek** tekintetében az összesített 66,63 %-os teljesítési mutató a jelenlegi előirányzat 71.077.510,- Ft-os értékével szemben 47.356.346,- Ft befizetett adót takar. Itt azonban meg kell jegyezni, hogy az összesített adóbevételek értéke és %-os aránya is jelentősen csökkenni fog, amint a rendkívüli önkormányzati támogatással is érintett helyi iparüzési adóelőlegről visszautalandó több, mint 16 millió forintos adókülönbözöt átutalására sor kerül az év végéig az adózó részére. Úgy véljük, akkor reális a közhatalmi bevételek számbavétele, ha a teljesítési adatok csökkentésre kerülnek a 16.621.400,- Ft-tal. A 30.734.946,- Ft-os reális teljesítési adat összességében 43,24 %-os mutatót eredményez. A vagyoni típusú adók és az egyéb közhatalmi bevételek teljesítése valamivel több, mint 80 %-os, a gépjárműadó bevétel

meghaladja a 63 %-ot, az iparüzési adóbevétel azonban az adókülönbözet visszautalását követően 17,2 M Ft lesz, mely az előirányzatnak csupán 32,5 %-a.

A **működési bevételek** teljesítése megközelíti az időarányos értéket. Kirívóan alacsony a 15,89 %-os teljesítési mutató a tulajdonosi bevételek tekintetében. Ennek oka, hogy a DAKÖV Kft.-től tervezett víziközmű bérleti üzemeltetési díj 2,387.000,- Ft-os összegéből mindössze 223.321,- Ft-ot tudunk kompenzációs számlával érvényesíteni, mely a Dankó utcai ivóvízhálózat bővítéséhez kapcsolódott. Alacsony továbbá a kiemelt előirányzatban a közvetített szolgáltatások ellenértékének teljesítési mutatója, melynek oka, hogy a közszolgáltatási díjakat a szolgáltatók közvetlenül a bérlők felé számlázzák. Nyilvánvalóan ezzel párhuzamosan a közvetített szolgáltatások kiadási rovaton is alacsony teljesítési arányszám jelenik meg. Kiugró (92,37 %) a kamatbevételek teljesítése, melyet az előfinanszírozásként önkormányzathoz érkezett 165 M Ft-os támogatás eredményez. Ezen a rovaton a következő előirányzat módosításkor a követelések tervadatát meg fog kelleni emelni.

Az ingatlan értékesítésből származó **felhalmozási bevételek** teljesítése 71,89 %-os. 6.219.000,- Ft folyt be a 9.009.050,- Ft-os előirányzathoz, mely a Jókai utca 8. szám alatti ingatlan értékesítési ára. A kiemelt előirányzat tartalmazza még a 666 hrsz-ú ingatlan nettó vételárát, melynek teljesülése erősen kétséges, hiszen a Képviselő-testület által vevőként kijelölt személy a döntésről történő értesítést követően jelezte ugyan, hogy elfogadja a meghatározott eladási árat, de azóta a szerződéskötés érdekében a kapcsolatfelvétel vele eredménytelen.

A **felhalmozási célú átvett pénzeszközök** eredeti előirányzata egy átcsoportosítás következtében jelentősen csökkent. Mint az Képviselőtársaim előtt ismert, a közművesítési hozzájárulások tervezett bevétele év közben áthelyezésre került a működési bevételek kiemelt előirányzatára. A teljesítés így valamivel elmarad az időarányostól, de ez összegszerűségében néhány ezer forintot takar csupán.

A **finanszírozási bevételek** között az előző évi maradvány és a Rákóczi u. 1. sz. alatti ingatlanon tervezett épület kialakítására tekintettel tervezett 9 M Ft-os hitel szerepel. Természetesen a maradvány igénybevétele a könyvviteli szabályok értelmében könyvelésre került, így e tekintetben a teljesítés 100 %-os, a Rákóczi u. 1. szám alatti ingatlanon a hitel terhére történő épület kialakítására a hitelfelvétel pedig nem realizálódott.

KIADÁSOK

Az önkormányzat intézményi költségvetése módosított kiadási előirányzatának főösszege a féléves költségvetési információk jelentés időpontjában 534.372.630,- Ft volt; a teljesítési adat 31,11 %-kal 166.255.683,- Ft-ban realizálódott. Az augusztus 31-ei teljesítési adat 217.929.141,- Ft, mely a félévi módosított előirányzathoz viszonyítva 40,78 %-os megvalósítást rögzít. Amennyiben figyelembe vesszük a III. negyedévben szükséges tervadat módosításokat, akkor az 559.998.805,- Ft-os előirányzathoz viszonyított augusztusi teljesítési adat 38,92 %-os teljesítési mutatót eredményez.

Az intézményi költségvetés módosított kiadási előirányzati főösszege 559.322.423,- Ft. A 2018. évi gazdálkodás során 217.929.141,- Ft kiadás realizálódott, amely 38,96 %-os teljesítési arányt jelent.

A **személyi juttatások** teljesítésének aránya a 61,18 %-kal elmarad az időarányos közel 67 %-tól, melynek oka a településüzemeltetési referens jogviszony megszűnését követően képződő

bérmaradvány. Hasonló az alulteljesítés ugyanezen okból a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** kiemelt előirányzaton.

A **dologi kiadások** tekintetében sem éri el a teljesítés az időarányos értéket. Amennyiben a szeptember havi előirányzat módosításokat is figyelembe vesszük, akkor 40.760.553,- Ft-ból augusztus végéig 21.254.727,- Ft került. A kiemelt előirányzatba tartozó rovatok teljesítési mutatói alakulásának oka az alábbiakban rögzíthető:

- Szakmai anyagok beszerzése az év folyamán még nem történt; a tervadatok között itt szerepel a könyvtári állomány gyarapítása, valamint a közművelődési kormányzati funkción a programok kellékeinek fedezetére biztosított előirányzat is.
- Az üzemeltetési anyagok beszerzése is alacsony teljesítési mutatóval (37,1 %) szerepel az összesített arányszámban, de itt is a takarékos gazdálkodás eredményezi, hogy a védőnői- és a kiadói tevékenység cofogján is alacsony kiadást lehet az év első nyolc hónapjában számba venni.
- A kommunikációs szolgáltatásokhoz kapcsolódó rovatok kiadásai időarányos felhasználást mutatnak; a két érintett rovat között arányeltolódás látható, ami eredményezheti, hogy a telefonköltségekre dologi kiadásokon belüli átcsoportosítás válhat szükségessé az év hátralévő időszakában.
- A szolgáltatási kiadások között legnagyobb értéket képviselő egyéb szolgáltatások teljesítési mutatója közel 54 %. Azokat az előirányzati részadatokat érdemes megemlíteni az időarányos teljesítéstől való elmaradás okaként, melyek a közel 2,7 M Ft-os időarányos megtakarítás legnagyobb részét eredményezik. ezek között első helyen szerepel a helyi népszavazásra tervezett 2 M Ft.
- Az egyéb dologi kiadások teljesítési mutatója 46,75 %; a kiemelt előirányzat rovatai között mind a működési célú, előzetesen felszámított ÁFA, mind a fizetendő ÁFA teljesítési adata alacsonyabb értéken teljesült, ami az áfa alapot adó beszerzések/szolgáltatás vásárlások alacsonyabb értékének tudható be. Kiemelhető azonban, hogy a tervezett kamatkidadások közel 484 ezer forintos összege helyett a hitelekhez kapcsolódóan fizetett kamat – az előtörlesztés eredményeként – 198 ezer forint volt csak.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásaira** biztosított eredeti előirányzat 3.931.380,- Ft volt. Előirányzat növekedést az iskolakezdéshez kapcsolódó Erzsébet utalványok értéke eredményezett. Fontos kiemelni, hogy a szociális juttatások között a pénzbeli ellátásokra fordítható előirányzat teljesítési mutatója 27,2 % (az Erzsébet utalványok figyelmen kívül hagyásával pedig csak 19,36 %), ami igen alacsony és magában hordozza annak a veszélyét, hogy a kötött felhasználású szociális normatíva tekintetében visszafizetési kötelezettsége keletkezhet az önkormányzatnak a 2018. évi zárszámadás (normatíva elszámolás) során, amely a szintén szociális kiadásoknak számító bölcsődei eszközbeszerzéssel megelőzhetővé válik.

A működési célú kiadások között az **államháztartáson belüli működési célú támogatások I-VIII. havi teljesítési mutatója 52,09 %**. Az I. félévi 13,67 %-os igen alacsony arányszám oka, hogy önkormányzatunk a házi-segítségnyújtáshoz kapcsolódó fizetési kötelezettségét – nyilvántartási hiba miatt – csak a II. félévben kezdte el rendszeresen fizetni. További elmaradást eredményez az időarányos teljesítéstől, hogy a Bursa Hungarica Önkormányzati Felsőoktatási Ösztöndíjból visszautalás érkezett az önkormányzathoz az előző évi azon támogatott pályázók tekintetében, akik nem folytatták tanulmányaikat a II. félévben. Az államháztartáson kívüli működési célú támogatások teljesítési mutatója 64,98 %. Az árkiegészítés mutatója 62,18 %. Itt minimális mértékű megtakarítás a szociális étkeztetés tervezett szinttől alacsonyabb mértékű igénybeviteléből ered.

A felhalmozási költségvetés nyolc havi teljesítési mutatója 10,9 %. Ezen belül a beruházási mutató 7,22 %, a felújítási mutató pedig 25,79 %. A **beruházások** esetén a 182.697.666,- Ft-os előirányzathból 150 M Ft az óvoda bővítés előirányzata. A fennmaradó ~ 32.697.666 Ft-ból teljesített kiadás 13.189.205 Ft, melyből megvalósult az urnafal bővítése, illetve 3 ingatlan/ingatlanrész vásárlása. 19,5 M Ft kiadási előirányzat vár felhasználásra az év végéig. Ebből 5,4 M Ft a Kenyeres-kert feltáró útjának kialakításához kapcsolódó ingatlan vásárlások fedezete, 9,5 M Ft a sportöltöző befejezési munkálatainak finanszírozását hivatott szolgálni. 1 M Ft került tervezésre a szerverszoba kialakítására, valamint közel 3,2 M Ft ivó- és szennyvízhálózat bővítésre. Néhány kisértékű tárgyi eszköz beszerzés maradt még el ezideig, mely szükség szerint kerül megvásárlásra decemberig.

A **felújítások** jelenlegi kiadási előirányzata 45.105.154,- Ft, melyből a teljesítés augusztus végéig 11.631.893,- Ft. Az előirányzathból 17.683.525,- Ft a Szőke Ferenc utcai útfelújítás fedezete. A 15.789.736,- Ft tervek szerinti felhasználása esetén megvalósul a mini bölcsőde épületének felújítása, melyhez 2.523.550,- Ft áll rendelkezésre a költségvetési rendelet alapján; továbbá lebontásra kerül 3,3 M Ft-os előirányzat erejéig a Rákóczi u. 1. szám alatti ingatlanon lévő épület, illetve pozitív elbírálás esetén a tervadatok között szereplő tóparti út vis maior felújításához érkező támogatással az 1.621.790,- Ft is cél szerint kerülhet felhasználásra. Elmarad hitelfelvétel hiányában a Rákóczi u. 1. szám alatti ingatlanon az épület kialakítása, továbbá nem kerülnek megvalósításra az óvoda bővítése miatt a költségvetésben tervezett kisebb óvodai felújítások sem.

A **finanszírozási kiadások között** – igazodva a költségvetési szerveink intézményfinanszírozási adataihoz – a központi irányítószervi támogatás teljesítési mutatója 63 %-os. Finanszírozási kiadások között szerepel az államháztartáson kívüli hitel törlesztése. Ennek eredeti előirányzata 4.632.000,- Ft volt, mely év közben növelésre került 3,2 M Ft-tal. A hitel tőke tartozása így teljes összegben visszafizetésre kerülhetett már az I. félévben. Egyéb finanszírozási kiadásként a 2017-re vonatkozó, 2018. januárjában kifizetett bérek fedezetét biztosította az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 7.211.417,- Ft-tal. Valamennyi finanszírozási kiadás figyelembe vételével az augusztus 31-ei teljesítmény mutató 66,24 %.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, javaslataival, észrevételeivel kiegészíteni és a határozati javaslat alapján döntését meghozni szíveskedjen.

Gomba, 2018. szeptember 20.

Tisztelettel:

Lehota Vilmos sk.
polgármester

Határozati javaslat:

...../2018. (IX. 27.) képviselő-testületi határozat

Gomba Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megvitatta az önkormányzat és költségvetési szervei költségvetésének féléves és I-VIII. havi teljesítési adatairól szóló tájékoztatást és az alábbi határozatot hozta:

- 1) A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei féléves és I-VIII. havi teljesítési adatairól szóló tájékoztatót elfogadta.

A határozat végrehajtást nem igényel.