

Fedőlap

**Az előterjesztés közgyűlés elé kerül
Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2022. szeptember 15.**

Javaslat Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. I-VI. havi pénzügyi terve teljesítéséről szóló tájékoztató elfogadására

Előadó: Pintér Tamás polgármester

Előkészítő: Salamonné Pintér Mónika főosztályvezető
Börcs-Bajnok Csilla számviteli ügyintéző

Meghívott: -

Véleményező bizottságok:

Pénzügyi, Gazdasági és Városüzemeltetési Bizottság 2022. 09. 14.
Ügyrendi, Igazgatási és Jogi Bizottság 2022. 09. 14.

A napirendi pont rövid tartalma: Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2022. évi költségvetésének I-VI. havi pénzügyi teljesítéséről, szöveges indoklással és számszaki melléklettel.

A napirendi pont előkészítőinek adatai:

Főosztály neve: Gazdasági Főosztály Iktatószám: 21304-3/2022.
Költségvetési és Pénzügyi Osztály Telefonszáma: 25/544-245
Ügyintéző neve: Börcs-Bajnok Csilla Főosztályvezető aláírása:
Ügyintéző aláírása:

I. Az előterjesztés szakmai felülvizsgálatára vonatkozó adatok:

1. Közbeszerzési szempontú felülvizsgálatára vonatkozó adatok:

Közbeszerzési szempontú felülvizsgálatot végző személy:

Leadás dátuma: Ellenőrzés dátuma:

Észrevétel: Van/Nincs

Amennyiben van:

2. Költségvetési szempontú felülvizsgálatra vonatkozó adatok:

Költségvetési szempontú felülvizsgálatot végző személy:

Leadás dátuma: Ellenőrzés dátuma:

Észrevétel: Van/Nincs

Amennyiben van:

II. Törvényességi ellenőrzésre vonatkozó adatok:

Törvényességi ellenőrzést végző személy: Dr. Petánszki Lajos

Leadás dátuma: 2022. 09. . Ellenőrzés dátuma: 2022. 09. .

Törvényességi észrevétel: Van/Nincs

Amennyiben van:

Az elfogadáshoz szükséges szavazati arány: egyszerű/minősített

A tárgyalás módja: Nyílt/Zárt ülés

Egyéb megjegyzések:

Javaslat

Javaslat Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2022. évi költségvetésének I-VI. havi teljesítéséről szóló tájékoztató elfogadására

Tisztelt Közgyűlés!

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése az 4/2022. (II.16.) önkormányzati rendeletével fogadta el a város 2022. évi költségvetését, 18.567.437 E Ft bevételi, 35.671.949 E Ft kiadási főösszeggel, valamint 17.104.512 E Ft költségvetési hiánnyal, amelyet a közgyűlés az előző évi 15.151.909 E Ft maradvány felhasználásával, 150.000 E Ft államkötvény visszaváltással valamint 302.603 E Ft felhalmozási célú és 1.500.000 E Ft működési célú külső finanszírozási forrás igénybevételével hagyott jóvá.

Az önkormányzat és az önkormányzati fenntartású intézmények 2022. évi pénzügyi tervének bevételi teljesítése június 30-ig 64,82 %-ra 24.326.440 E Ft-ra, a kiadások tekintetében pedig 24,66 %-ra, azaz 9.254.912 E Ft-ra teljesült. Az önkormányzat bevételei 23.502.259 E Ft-ra, a kiadások 8.675.203 E Ft-ra teljesültek az első félévben, mely tartalmazza az intézményfinanszírozás összegét is.

Az önkormányzati fenntartású intézmények a polgármesteri hivatallal együtt a bevételeiket 3.591.667 E Ft-tal, a kiadásait 3.347.194 E Ft-tal teljesítették.

Az **1-3. számú melléklet** a számviteli előírásoknak megfelelően, előirányzat címenként, illetve előirányzat csoportonként mutatja be a bevételek és a kiadások eredeti, módosított előirányzatait és ezek teljesítését mind értékben, mind százalékos formában.

A melléklet tartalmazza a központi irányítószervi támogatások folyósítását.

Bevételek alakulás

Önkormányzati bevételek alakulása

A költségvetési bevételek összesen az I-VI. hónap során 35,60 %-os teljesítést mutatnak 6.778.039 E Ft összegben. Belföldi értékpapírok bevételei jogcímen a visszaváltás előirányzata 150.000 E Ft, mely összeg beváltása az I. negyedévben megtörtént. Az előző évi maradvány előirányzata 15.151.909 E Ft, mely összeg nyilvántartásba vétele és felhasználása a jogszabályi előírásoknak megfelelően megtörtént. A betervezett 1.500.000 E Ft folyószámlahitelből az I. félévben 975.632 E Ft összeget használt fel az önkormányzat, a felhalmozási célú hitelből 107.816 E Ft összeget hívott le az önkormányzat.. A lekötött bankbetétek megszüntetése 400.000 E Ft teljesítési értéket mutat.

A **működési célú támogatások államháztartáson belülről** 2.388.865 E Ft-tal, 58,28 %-kal teljesült június végéig. Tartalmazza az önkormányzat működéséhez és az önkormányzati intézmények feladatellátásához igényelt állami támogatás, hozzájárulás összegét. Az önkormányzat állami támogatása a 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben szabályozott mértékben érkezett a számlánkra.

Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről a különböző pályázatok támogatás összegeit tartalmazza, mely 16.374 E Ft-tal 2,38 %-kal teljesült a költségvetésben tervezett 688.635 E Ft módosított előirányzattal szemben.

Közhatalmi bevételek, amelyek az adóbevételeket, a bírságokat tartalmazza, 47,63 %-os teljesítéssel, 3.657.138 E Ft összegben folyt be az önkormányzat számlájára, a tervezett 7.677.500 E Ft-tal szemben.

A bevételen belül a vagyoni típusú adók bevétele 859.404 E Ft-tal 57,29 %-kal teljesült, amely június 30-ig befolyt építményadó összege.

A termékek és szolgáltatások adói jogcímen az önkormányzat számlájára érkező bevételek összege 2.760.680 E Ft, amely 44,89 %-kal teljesült. Ez az összeg iparüzési adóbevételként jelenti a jogszabályi előírások alapján, melyből az évvégére a tervezés alapján 6.150.000 E Ft bevételre számít az önkormányzat.

Egyéb közhatalmi bevétel, mely tartalmazza az igazgatási szolgáltatási díjakat, környezetvédelmi bírság, és az egyéb (szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott) bírságok önkormányzatot megillető összegét, valamint a talajterhelési díj bevételét, június 30-áig 37.053 E Ft-tal teljesült, 134,74 %-kal magasabb a módosított előirányzathoz képest.

Működési bevételek teljesítése elmaradást mutat a tervezett bevételhez képest, 25,22 %-kal 269.530 E Ft-tal teljesült.

Működési bevételek jogcímen a szolgáltatások ellenértékeként 72.200 E Ft, tulajdonosi bevétel 72.954 E Ft, kiszámlázott általános forgalmi adó bevétel 51.004 E Ft, általános forgalmi adó visszatérítés címén 24.089 E Ft folyt be az önkormányzat számlájára. Egyéb működési bevételek címén a befolyt bevétel összege június 30-áig 19.387 E Ft volt, mely a késedelmes befizetések kamat bevételeit, a köztemetések befizetéseit, a közüzemi díjak visszafizetéseit, és kártalanításokat tartalmazza.

Felhalmozási bevételek jogcím 101.374 E Ft bevétellel teljesült 21,54 %-kal. Ide tartozik az ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékesítése. Ezeknek a jogcímeknek az ütemezése nem lehet egyenletes eloszlású, hiszen az értékesítés csak egy-egy szerződéshez kapcsolódó gazdasági esemény.

Működési célú átvett pénzeszközök teljesítése 342.321 E Ft az első félévben, amely 6,87 %-os. Ezen a soron került betervezésre a nyújtott kölcsönök visszafizetései, valamint itt szerepel a DVG Zrt. garanciavállalása miatti visszatérülés tétele, aminek beváltására nem került sor, így visszatérülése sem volt indokolt.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök jogcímen 2.437 E Ft bevétel folyt be a tervezett 50.420 E Ft-tal szemben. Tartalmazza a helyi támogatások befizetéseit, a társasházak kölcsön törlesztéseit és a munkáltatói kölcsönök befizetéseit valamint az önkormányzat gazdasági társaságának folyósított tagi kölcsönt felhalmozási célra.

Finanszírozási bevételek jogcímen a betervezett 1.500.000 E Ft likviditási (folyószámla) hitelből az I. félévben 975.632 E Ft összeget vett igénybe az önkormányzat, beruházási hitelt 107.816 E Ft értékben hívott le az önkormányzat. A betervezett belföldi értékpapír beváltása 150.000 E Ft értékben megtörtént. Az előző évi maradvány a korábbi években az önkormányzat számláira érkezett pályázati forrásokat tartalmazza, melynek jogszabályi előírás szerinti nyilvántartásba vételét,

felhasználás lekönyvelését 15.151.909 E Ft értékben önkormányzatunk elvégezte. Az I. félév folyamán szabad pénzeszközök lekötéséből 400.000 E Ft értékben történt visszaváltás.

Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények bevételeinek alakulása

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat finanszírozási körébe 10 intézmény tartozik, a Polgármesteri Hivatallal együtt. Bevételeik teljesítése 2022. június 30-ig a módosított előirányzathoz képest 53,46 %-kal, 3.591.667 E Ft-tal teljesült, amely tartalmazza a 2.767.485 E Ft irányítószervi támogatás összegét, mely 51,87 %-kal teljesült június 30-ig.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétel jogcímen június 30-ig 56,17 %-kal, 313.553 E Ft összegben teljesült. Ezen a bevételi jogcímen könyvelik a pályázati bevételeket, az egészségügyi feladatok ellátásához szükséges NEAK támogatást, valamint a közfoglalkoztatás támogatásait.

A **közhatalmi bevételek** a polgármesteri hivatal bevételeit tartalmazza, amely 56,07 %-kal teljesült, 841 E Ft összegben, a módosított előirányzat 1.500 E Ft-jával szemben. Jellemzően igazgatási szolgáltatási díj címén, eljárási díj, családi események szolgáltatási díjaira történt a befizetés.

Működési bevételek teljesítése 51,45 %-kal, 332.462 E Ft-tal teljesült. E sor tartalmazza a szolgáltatások ellenértékét, az intézményi ellátási díjakat, általános forgalmi adó visszatérítéseket, kamatbevételeket és egyéb működési bevételeket.

Működési célú átvett pénzeszközök jogcímen a bevétel összege az első félévben 3.529 E Ft, 82,78 %-os teljesítéssel. A vállalkozásoktól, magánszemélyektől kapott támogatások szerepelnek ezen a jogcímen.

Intézményfinanszírozás bevétele június 30-ig 2.767.485 E Ft, amely a módosított előirányzat 51,87 %-a.

Az időarányostól magasabb intézményfinanszírozás az alábbi intézményeknél volt:

- Egyesített Szociális Intézmény 56,53 %,
- Bölcsődék Igazgatósága 56,01%
- Dunaújvárosi Óvoda 51,48 %,
- Egészségmegőrzési Központ 72,29 %,
- Gazdasági Ellátó Szervezet 73,07 %.

Időarányosnál alacsonyabb intézményfinanszírozás az alábbi intézményeknél volt:

- Útkeresés Segítő Szolgálat 46,08 %,
- József Attila Könyvtár 49,20 %,
- Intercisa Múzeum 50,37 %,
- Bartók Kamaraszínház 48,03 %
- Polgármesteri Hivatal 42,84 %.

Kiadások alakulása

Működési kiadások alakulása az önkormányzatnál

A **működési kiadások** összesen az önkormányzat költségvetésében tervezett 15.393.087 módosított előirányzattal szemben a teljesítés 3.707.016 E Ft-tal 24,08 %-a teljesült az I. félévben.

A **személyi juttatások és a hozzájuk kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok** és szociális hozzájárulási adó teljesítése a tervezett előirányzathoz viszonyítva az időarányostól kevesebb, 44,11 %-kal, illetve 41,66 %-kal teljesültek, 103.489 E Ft-tal és 11.913 E Ft-tal.

A **dologi kiadások** 24,38 %-on teljesültek június hó végéig, összesen 1.788.582 E Ft kiadással. Tartalmazza a szakmai, üzemeltetési anyagok, készletek beszerzését 3.862 E Ft-tal a módosított előirányzat 31.313 E Ft-tal szemben. A kommunikációs szolgáltatásokat 36,32 %-on, 1.627 E Ft-tal teljesültek. Ezen a jogcímen kerül elszámolásra az informatikai szolgáltatások igénybe vétele, a számítógépek között megvalósuló adatátviteli célú távközlési kapcsolatok díjai, a telefon díjak.

A dologi kiadásoknál a legnagyobb tételt a szolgáltatási kiadások teszik ki, amely kiadás tartalmazza a közüzemi díjakat, bérleti és lízing díjakat, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokat. Június 30-áig a teljesítés összege 1.179.652 E Ft a tervezett 3.438.562 E Ft módosított előirányzattal szemben.

A kiküldetések, reklám és propaganda kiadások összege az I. félévben 1.098 E Ft-tal teljesült 0,86 %-kal, a módosított 128.263 E Ft előirányzattal szemben.

Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások jogcímen, mely tartalmazza az áfa és kamatkiadásokat, a teljesítés 602.343 E Ft a tervezett 3.734.280 E Ft-tal szemben.

Ellátottak pénzbeli juttatásai jogcímen az önkormányzatnál 32.755 E Ft kifizetés történt, mely a tervezett módosított előirányzathoz képest 18,13 %-os teljesítést jelent. Tartalmazza az önkormányzat által adott nem rendszeres átmeneti segélyeket, rendkívüli gyermekvédelmi, a helyi lakásfenntartási, nyugdíjasok egyösszegű támogatását, a köztemetés költségét.

Egyéb működési célú kiadások tartalmazzák az önkormányzat befizetési kötelezettségeinek teljesítését, a szervezeteknek, vállalkozásoknak átadott pénzeszközöket, a helyi közösségi közlekedés, hátrányos helyzetű tehetséges diákok támogatását, háziorvosok, fogorvosok lakhatási támogatását. Ezen a jogcímen kerül elszámolásra a szolidaritási hozzájárulás fizetési kötelezettsége, Kisapostag Község Önkormányzatának átengedett adó összege. Teljesítése június 30-áig 1.770.276 E Ft volt, amely összeg a tervezetthez képest 23,26 %-ot jelent. Ezen a jogcímen nem lehet havi időarányos felhasználást elérni. Jellege miatt a közgyűlési döntések határozzák meg a kifizetések ütemét.

Beruházások jogcímen nagyon alacsony volt a teljesítés összege 761.089 E Ft, (5,93 %-os) a költségvetési módosított tervadathoz képest, amely 12.838.066 E Ft. A beruházások teljesítési szintjét a pályázati források felhasználásának ütemezése határozza meg.

Felújítások kiadásai jogcímen június 30-áig 100.021 E Ft teljesítés volt, a tervezett

867.352 E Ft-tal szemben, amely 11,53 %. Az időarányoshoz képest alacsony teljesítés oka, hogy a felújítások megvalósításai az év következő időszakában történnek. Ezen jogcím esetében is meghatározó a pályázati pénzekből megvalósuló felújítások üteme.

Részletesen a beruházási és felújítási teljesítésről:

A TOP-6.1.4-16-DU1-2018-00003 Aquantis Látogatóközpont kialakítása projektnél beruházási kiadásként jelentkezett a kiviteli tervek költsége, 31. 629 E Ft értékben. A beruházás vegyesen MVP és TOP forrásból valósul meg, ennek okán a szerződések is több előirányzatból kerülnek kifizetésre.

A TOP-6.1.5 -15-DU1-2016-00001 Gazdaságfejlesztést és a munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés Dunaújvárosban projekt megvalósítása során a közbeszerzési eljárás nyertesével, az Orinoco '2022 Kft.-vel megkötésre került a Szigeti út, Magyar út felújítás, korszerűsítés tárgyában és a 15 51317 út parkoló felújítás, korszerűsítés tárgyában két vállalkozási szerződés (közbeszerzési eljárás 1-2. rész), mely kapcsán a vizsgált időszakban nettó 158.228 E Ft-ot költött az önkormányzat. A fordított áfa vonzat e számláknál a III. negyedévben merül fel.

A TOP-6.1.5-16-DU1-2018-00003 A Ruhagyári út és Rév út közlekedésfejlesztése projektben a Ruhagyári út és a Rév út felújítása, korszerűsítése kivitelezési munkái tárgyban szintén az Orinoco '2022 Kft.-vel szerződött az önkormányzat és a Magyar Közút N. Zrt. (a fent említett közbeszerzésnek ez volt a 3. része).

A kivitelezésre az I. félévben nettó 70.097 E Ft-ot fordított az önkormányzat: a kivitelező cég részére 11.683 E Ft előleget folyósított (fordított áfa további 3.154 E Ft), az 1. részszámla pedig nettó 58.414 E Ft összegben kiegyenlítésre került.

A fordított áfa vonzat e számlánál a III. negyedévben merül fel.

A TOP-6.3.3-16-DU1-2018-00001 Táborállás csapadékvíz elvezetése projekt kapcsán a kivitelezési munkák ellátására 57.000 E Ft előleget fizetett az önkormányzat a Dunanett N. Kft.-nek (fordított áfa vonzata: 15.390 E Ft), az 1. részszámlára pedig nettó 47.500 E Ft-ot (a fordított áfa vonzat nem érinti a vizsgált időszakot.)

A TOP-6.4.1-16-DU1-2018-00002 A Kandó Kálmán tér közlekedésbiztonsági fejlesztése Dunaújvárosban című projekt kapcsán ingatlanvásárlásokkal kisajátításokkal beruházási kiadások merültek fel:

A Kandó Kálmán téren kialakítandó körforgó megvalósítása érdekében a 772/10 HRSZ ingatlan részleges kisajátítása kapcsán az ÉPDUFERR NYRT. tulajdonosnak volt köteles az önkormányzat 4.483 E Ft-ot fizetni, melynek utalása a Veszprémi Törvényszék számlájára történt.

A TOP-6.2.1-19-DU1-2019-00001 Dunaújvárosi Bölcsödék fejlesztése projekt vonatkozásában kifizetett beruházási jellegű költségek: A Bölcsödék Igazgatósága Zengő-Bongó és Hétszínvirág Bölcsödék felújítása kapcsán generáltervezési feladatok ellátására a DVN Zrt. részére kifizetésre került 1.222 E Ft (8. részszámla, végszámla) azzal, hogy a tervező e két számlában elszámolt a további 11.000 E Ft

előleggel (összes kifizetett előleg 2020-ban: 16.500 E Ft, melynek elszámolása a 7. részszámlában kezdődött meg 2021 végén 500 E Ft-tal).

MVP Új szálloda tervezés: A Szálloda és rendezvényközpont létesítése az AQUANTIS Wellness és Gyógyászati Központ mellett című projekt kapcsán a kiviteli terv végszámlájának kifizetése történt meg a DV N Zrt. részére 17.901 E Ft értékben (33.020 E Ft előleg elszámolással). A beruházás vegyesen MVP és TOP forrásból valósul meg, ennek okán a szerződések is több előirányzatból kerülnek kifizetésre.

MVP Víziközmű hálózat fejlesztés kivitelezés: a Víziközmű hálózat fejlesztés kivitelezési munkáit a Timpanon P+P Kft. végezte.

A kivitelezés 2022. évre áthúzódó része 5 db felújítandó csáposkút, amely a vizsgált időszak végéig elérte a 100 %-os készültséget, a 2022-es évben 95.644 E Ft került kifizetésre (végszámla).

A Vasmű u. 41. Irodaház Kft. benyújtotta a műszaki ellenőrzés 4. részszámláját és végszámláját, összesen 2.676 E Ft értékben, mely kifizetésre is került.

Az előirányzatból 98.320 E Ft került felhasználásra.

MVP Szalki-sziget beruházás: a Szalki-sziget rekreációs célú fejlesztése tárgyú projekt keretén belül a rekreációs célú fejlesztés projektem kapcsán jelent meg kifizetesként a kivitelezési munka költsége: 71.638 E Ft – 4. részszámla és végszámla (91.847 E Ft előleg elszámolással) a DVG Zrt. részére.

Városfejlesztési és rendezési feladatok

Petőfi S. utcai rendelő felújítás tervezési munkáira kifizettünk 3.937 E Ft Ft-ot. Elkészült a Dunapataj 407 hrsz-ú üdülő (Szelidi tavi) tetőszigetelése (6.766 E Ft). Átadásra került az Aquantis Élményfürdő kültéri csúszdamedence felújítása, fóliázással (57.627 E Ft). Szerződést kötöttünk a Móricz Zsigmond Általános Iskola konyha kémiény javítási munkáira (190 E Ft), a Szabó Magda Tagintézmény konyha alatti pince lefolyóvezeték cseréjére (2.500 E Ft), önkormányzati tulajdonú konyhák villamos felújítási munkáit (1.746 E Ft) Dunaújvárosi Sándor Frigyes Alapfokú Művészeti Iskola északkeleti homlokzata felújítási munkáira (1.174 E Ft), Vasmű úti nyilvános WC felújítási munkáira (1.637 E Ft). Felújítottuk a Kalamár utcai önkormányzati lakás villamos hálózatát, s további négy lakásba rendeltünk javításokat 985 E Ft értékben.

Városüzemeltetési feladatok

Szív és a Makett emlékmű megvilágításának kiépítése, telepítése megtörtént (301 E Ft), elkészült a Római városrészre és a Béke térre a szabványos fényerő eléréséhez szükséges kiviteli tervdokumentáció (2.286 E Ft Ft), Duna-parti rendezvényterület villamos ellátás tervekre fizettünk 100 E Ft Ft-ot. Dújv. Közigazgatási területén több helyszínen összesen 40 db napelemes LED, alkonykapcsolós, mozgásérzékelős lámpatest és tartószerkezetének megépítése valósult meg 13.233 E Ft Ft-ból.

Dújv. Apáczai Csere János utca 61/II. hrsz.-ú (volt ADU iskola) területén 48 darab merőleges beállású zúzott köves parkoló épült közvilágítással, tervezéssel, kivitelezése együtt 25.339 E Ft Ft-ba került.

Meghosszabbítottuk a Szent György út-Toldi köz út-és parkoló egyesített terveit 191 E Ft Ft, elkészült a Pipacs utca Magyar Út – Akácos utca közötti szakaszát útépítésének egyesített engedélyezési és kiviteli tervei, vakamint csapadékvíz elvezetés tervei és megtörtént az eljárás engedélyezési lefolytatása (826 E Ft).

Megrendeltünk a Dózsa Gy út-Latinovics Zoltán utca kereszteződésében új gyalogos-átkelőhelyek terveit, valamint azok engedélyeztetését (572 E Ft). Szerződést kötöttünk 3db urnafal építési munkáira (2.693 E Ft).

Megrendeltük a Fáy A. u. 1-3. előtt aszfalt burkolatú járda felújítását térkő burkolattal, a Lajos király krt. 19-21. előtt az aszfalt burkolatú járda felújítását, valamint a Római krt. 38/a. előtt lévő akadálymentes lejáró átalakítását 10.574 E Ft értékben.

Környezet-egészségügy

Megrendeltünk 20db hulladékgyűjtő kosarat 1.970 E Ft értékben.

Közbiztonsági feladatok

6 db térfelügleleti kamera cseréje valósult meg 3.139 E Ft-ból.

Pályázati és egyéb támogatással megvalósuló projektek

Befejeződött a KEHOP-2.2.2-15 pályázatból megvalósított csatornahálózat kiépítése, mely kapcsán elszámolásra került 1.143 E Ft végszámla, valamint 45.695 E Ft önerő.

Egyéb felhalmozási célú kiadások jogcímen az 48.543 E Ft módosított előirányzattal szemben a teljesítés 34.809 e Ft, mely 71,71 %-ot jelent. Itt jelennek meg a pályázatokhoz kapcsolható visszafizetési kötelezettségek részletei.

Finanszírozási kiadások teljesítése a hosszú lejáratú felhalmozási hitelek és a likviditási (folyószámla) hitel törlesztő részleteit 1.007.486 E Ft összegben, az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 131.165 E Ft-tal tartalmazza, mely kiutalt összeg a 2022. évi állami támogatás előlege. Intézményfinanszírozás összege június 30-áig 51,87 %-kal 2.767.485 E Ft-tal teljesült. Az első félévben 100.000 E Ft összeget helyezett el az önkormányzat az átmenetileg szabad pénzeszközéből a bankszámlát vezető pénzügyintézetnél bankbetétként.

Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények kiadásainak alakulása

A **működési kiadások** összesen az intézmények költségvetésében tervezett 49,40 %-a teljesült az I. félévben, 3.268.614 E Ft összeggel.

A **személyi juttatások és a hozzájuk kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok** és szociális hozzájárulási adó teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva időarányosnak tekinthető, mivel 47,72% illetve 48,26 %-kal teljesültek, 1.993.704 E Ft és 311.286 E Ft összegben.

A **dologi kiadások** 53,47 %-kal 952.990 E Ft összegben teljesült június végéig.

A dologi kiadásokon belül a szolgáltatási kiadások soron szerepelnek a közmű díjak, karbantartásokhoz kapcsolódó költségek, valamint a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások összegei. A szolgáltatási kiadások teljesítése az intézmények vonatkozásában június 30-áig 675.909 E Ft, mely a módosított előirányzathoz viszonyított 57,42 %.

Intézményi beruházás összege 38.895 E Ft, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 38,68 %-os teljesítést mutat. A beruházások még nem valósultak meg, az év második felében teljesülnek, valamint az igény felmerülésekor.

Intézményi felújítások az I. félévben 859 E Ft értékben valósultak meg, ez 50,02 %-os szintet jelent.

Szállítói és más fizetési kötelezettségek állományának alakulása

Az önkormányzat működési körébe tartozó **10 intézmény** 38.895 E Ft szállítói állománnyal rendelkezik. Az intézmények esetében a lejárt határidős szállítói állományon belül éven túli tartozás nem volt.

Az önkormányzat szállítói állománya június 30-án 356.097 E Ft volt, ebből a lejárt 212.679 E Ft-ot jelent. A lejárt idejű szállítói állomány nagyobb mértékű összege abból adódik, hogy a lakóingatlanokkal kapcsolatos kompenzáció nem történt meg a DVG Zrt-vel, a Volánbusz veszteség kiegyenlítése június 30-át követően történt meg. A korábbi években elvégzett ivóvíz- és szennyvízcsatorna hálózati rekonstrukciós munkák befogadott számláinak kompenzálása még mindig nem történt meg.

Pénzkészlet alakulása

2022. június 30-ai pénzkészlet az önkormányzat számláin 15.273.024 E Ft. Ebből kiemelve a költségvetési számla egyenleg 159.172 E Ft. Január 1-jei pénzeszköz állományhoz képest a záró pénzkészlet június 30-án 324.853 E Ft-tal kevesebb. Az intézmények pénzkészletének összege június 30-án 269.055 E Ft volt.

Tisztelt Közgyűlés!

Az első félév teljesítési adatai az önkormányzat pénzügyi helyzetét – bár a bevételek nem teljesültek időarányosan - viszonylag stabilnak mutatják be. Az átmeneti likviditási helyzet kezelése érdekében szükség volt a folyószámlahitel igénybevételére az adóbevételek realizálásáig. A rendelkezésre álló költségvetési kiadási keretösszeggel kisebb-nagyobb eltérésekkel, általánosságban elmondható, hogy időarányosan gazdálkodtunk.

A gazdálkodás átgondolt kézben tartása kiemelten indokolt az év hátralévő időszakára, a likviditás megtartása érdekében további kötelezettségvállalás csak egyéb, a költségvetésben szereplő, de még kötelezettséggel nem terhelt előirányzat átcsoportosításával keletkeztethető. Forrás oldalon több olyan bevételi jogcím is szerepel, melynek teljesülése bizonytalan, mely hatással bír a kiadások felhasználásának a szintjére is.

A költségvetési egyensúly és a likviditás megtartása érdekében, különösen fontos, hogy csak a kötelező feladatellátáshoz és a működéshez kapcsolódó kiadások fedezetére vállaljon az önkormányzat és intézményei kötelezettséget. Tartalékokkal az önkormányzat nem rendelkezik.

Az előterjesztést tárgyalta:

- Ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság
- Pénzügyi, gazdasági és városüzemeltetési bizottság

A bizottságok az előterjesztést a közgyűlés hetében tárgyalták, véleményeiket az elnökök az ülésen szóban ismertetik.

Fentiek alapján kérem a tájékoztató elfogadását.

HATÁROZATI JAVASLAT

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
.../2022. (IX.15.) határozata
az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének I-VI. havi pénzügyi terve teljesítéséről
szóló tájékoztató elfogadásáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése megismerte és
elfogadja Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi
költségvetésének I-VI. havi pénzügyi terve teljesítéséről szóló tájékoztatót.

Dunaújváros, 2022. szeptember 15.

Pintér Tamás
polgármester