

ELŐTERJESZTÉS

Medgyesegyháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2021. augusztus 31. napi ülésére

Tárgy: Beszámoló Medgyesegyháza Városi Önkormányzat és a hozzá tartozó költségvetési szervek 2021. évi költségvetésének I. félévi teljesítési adatairól

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2021. évi költségvetési rendelet végrehajtása összességében időarányosnak tekinthető, a személyi juttatások könyvelése március hónaptól leállt, így a bár a teljesítés és a juttatások kifizetése rendben történik, az adott táblázatok erre vonatkozóan részadatokat tartalmaznak. Szerződéseim aláírását megelőzően jeleztem, hogy bért könyvelni nem áll szándékomban, ez egyebekben is összeférhetetlen lenne. Mivel az ígért bérkönyvelő személye felől a mai napig nem szereztem tudomást, nem látom biztosítottak a feladat elvégzését a közeljövőben.

Az iparüzési adó bevétele a tervezettnél kissé magasabb, így ez kis bizakodásra adhatna okot, azonban utóbb kiderült, hogy ebből az összegből jelentős részt túlfizetés miatt vissza kell fizetnünk, reménykedve abban, hogy az állami kiegészítő támogatásból ez majd visszaérkezik.

Az eredeti költségvetési rendeletben jóváhagyott pénzmaradvány összege a zárszámadás elfogadásával jelentősen módosult, 328.133 E Ft-tal szerepel. (+15 M Ft)

Feltételezve, hogy a személyi jellegű számfejtések valósak, a kiadások vonatkozásában az előirányzatok alapvetően időarányosan teljesültek, de az év végi megalapozott zárásnak a tervezett REKI és egyéb kiegészítő támogatások megérkezése mindenképpen feltétele. Mivel ezek bevételi oldalon tervezve lettek, az egyensúly fenntartása a tervek realizálásig **visszafogott** döntéshozatalt indokol.

A költségvetési rendelet soron következő módosításakor indokolt a fel nem használt - és újragondolt – előirányzatokat átcsoportosítani és a hiányzó források ellentételezésére felhasználni.

Ilyennek érzem a civil szervezetek támogatására jóváhagyott összeget is, ugyanis a – sajnos szabálytalan – visszatérítendő támogatás ezt az előirányzatot nem érinti, illetve nem érinthetné. (Amennyiben az összeg rendben visszafizetésre kerül, a keret lényegében szabad.)

A gazdálkodás során kiemelt figyelmet érdemel a kötött tartalmú és célú támogatások fegyelmezett felhasználása, mivel a nem megfelelő dokumentálás, bizonylatolás, könyvelés esetén visszafizetési kötelezettséget eredeztethet. Ilyen – a teljesség igénye nélkül - a szociális, az étkezési normatíva és a közfoglalkoztatásra érkezett támogatás.

Sajnos a lekötött és a szabad előirányzatok felől kéréseim ellenére nem kaptam információt, ugyanis a legutóbbi időközi költségvetési jelentésben 3 oldalon taglalt, számos hiba található.

A javításukról nem tájékoztattak, türelmet kértek a könyvelésnél. Ez azért lenne fontos, mivel ezek a számadatok adnak lehetőséget szerződések megkötésére, megrendelők kibocsátására. Amíg erre vonatkozóan nincs adat, az egyes kötelezettségvállalások ellenjegyzése részemről nem szabályos.

A beruházásokról külön tájékoztató készül, így erre vonatkozóan e helyen kitérni indokolatlan.

HATÁROZATI JAVASLAT

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2021. I. félévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót elfogadja az 1.1. – 4.5. tájékoztató táblák alapján.

Felelős: Kraller József polgármester

Dr. Medgyaszai László pénzügyi vezető

Határidő: azonnal

Medgyesegyháza, 2021. augusztus 27.

Kraller József sk.
polgármester

Ellenjegyzem: dr. Kávássy Leila Viola jegyző sk.