



## **Előterjesztés**

Dóc Község Önkormányzat Képviselő-testületének

Előterjesztő: Tóth Margit polgármester

Tárgy: Beszámoló az Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletének I. félévi végrehajtásáról

Iktatószám: \_\_\_\_ - \_\_\_\_/2019.

Melléklet: Előterjesztés, határozati javaslat, 1-10-ig táblázatok

Felelős: Lázár Margit  
Gazdálkodási ügyintéző

Véleményezésre megküldve: Pénzügyi, Ellenőrző és Ügyrendi Bizottság

**Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni!  
A döntéshez egyszerű többség szükséges!**

Törvényességi véleményezésre  
bemutatva:

2019. szeptember 20.



# DÓC KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 6766 Dóc, Alkotmány u. 17.

☎/Fax: 62/270-231

e-mail: onkormanyzat.doc@gmail.com

Ikt.sz.: ...../2019.

**Tárgy:** Beszámoló az Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletének I. félévi végrehajtásáról

Dóc Község  
Képviselő-testületének

## Tisztelt Képviselő-testület!

Dóc Község 2019. évi költségvetésének I. féléves teljesítéséről szóló beszámolómat az alábbiak szerint terjesztem elő a Képviselő-testület elé megvitatásra és jóváhagyásra.

A számszaki mellékletek tükrözik a bevételek I. félévi teljesítését bevételi forrásonként, a kiadási előirányzatok felhasználását önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézményenként, a felhalmozási és felújítási kiadásokat feladatonként, a szociális kiadásokat címenként, a támogatás értékű kiadásokat, a működési és felhalmozási átadásokat célonként. A táblázatban lévő adatok a halmozódások kiszűrésével kerültek feltüntetésre.

## Bevételek

Az Önkormányzat és intézményei bevételeinek I. félévi alakulása (eFt-ban)

Megnevezés	2018. évi			2018. évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Működési c. támogatások áht-n belülről (B1)	60 580	25 851	43	46 721	18 514	39
Felhalmozási c. támogatások áht-n belülről (B2)		30 000		1 384		
Közhatalmi bevételek (B3)	14 300	7 854	55	19 410	9 092	46
Működési bevételek (B4)	1 405	1 009	72	1 550	1 187	77
Felhalmozási bevételek (B5)	3 328	2 000	60	600	300	50
Működési c. átvett pénzeszközök (B6)		190			150	
Felhalmozási c. átvett pénzeszköz (B7)				5 077		
Finanszírozási bevételek (B8)	213 151	185 861	87	170 734	161 390	95
<b>Összesen</b>	<b>292 763</b>	<b>252 765</b>	<b>86</b>	<b>245 476</b>	<b>190 663</b>	<b>78</b>

Dóc Község Önkormányzatának 2019. I. féléves bevételi teljesítése az időarányoshoz képest jelentős növekedést mutat, mely a 2018. évi zárszámadás eredményeként jelentkező maradvány felhasználásra vezethető vissza.

A 2019. évre megállapított állami normatíva 12.818 eFt értékben realizálódott, mely az előirányzat 54%-os teljesítési szintjét mutatja. A feladatfinanszírozás időarányos kiutalása megtörtént az I. félév folyamán. Az I. félévben realizálódott plusz támogatási források előirányzat szintű átvezetése a II. félévben történik meg.

A **Közhatalmi bevételek** teljesítése 46 %-ot mutat, mely az időarányos teljesítéshez képest 4 %-os elmaradást mutat. A helyi adó bevételek tekintetében az iparüzési adóból származó bevétel 42 %-ban teljesült. A bevétel 50 %-tól történő elmaradása a 2018. évi elszámolások negatív hatásának köszönhető.

Az **működési bevételek** (bírságok, bérleti díjak, visszatérülések, kamatbevételek, továbbszámolt szolgáltatások díjai) 77 %-os teljesülést mutatnak, év végéig - a rendelkezésre álló adatok alapján - várhatóan teljesülnek a tervezett előirányzatok.

A **finanszírozási bevételek** között kerülnek kimutatásra a 2018. évi zárszámadás alapján a maradványok igénybevétele.

## **Kiadások**

### Az Önkormányzat és intézményei kiadásainak I. félévi alakulása (eFt-ban)

Megnevezés	2018. évi			2019. évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Személyi juttatások (K1)	19 156	12 025	63	17 923	12 073	67
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	2 957	1 590	54	2 825	1 823	64
Dologi kiadások (K3)	20 858	9 841	47	30 030	9 743	32
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	2 759	560	20	3 960	498	13
Egyéb működési c. kiadások (K5)	31 699	9 975	31	29 993	6 931	23
Tartalékok (K5)						
Beruházás (K6)	2 917	31	1	3 085	1 353	44
Felújítás (K7)	210 884			153 624	17 732	12
Egyéb felh. c. kiadások (K8)	544			1 928	0	
Finanszírozási kiadások (K9)	990	990	100	2 108	948	44
<b>Összes</b>	<b>292 763</b>	<b>35 012</b>	<b>12</b>	<b>245 476</b>	<b>51 101</b>	<b>21</b>

A 2019. I. félévi gazdálkodás folyamán is a szigorú takarékoság fenntartása volt a cél. A kiadási szint teljesítése jelentősen elmarad az I. félévre prognosztizált 50 %-os teljesítéstől, mely a pályázatok pénzügyi elszámolásának II. félévre történő kitolódására vezethető vissza.

A **személyi juttatások** teljesítése 67 %, az időarányostól eltérő teljesítés oka, a 2019. évben közfoglalkoztatotti bérekhez kapcsolódóan az eredeti előirányzatban az önkormányzati önerő és a 2019. január 1-jén életben lévő támogatási szerződések szerinti bér és járulék összege került tervezésre. A kiadási előirányzat módosítása a II. félévi költségvetési rendelet során realizálódik.

A **munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** kiemelt kiadási előirányzat teljesítése a személyi juttatások felhasználásához igazodott.

A **dologi kiadások** felhasználása (32 %) alacsonyabb szinten teljesült, mint a féléves várható teljesítés, mely a kiadási tételek szigorú takarékos költségére valamint a pályázatok dologi kiadásainak későbbi ütemezésére vezethető vissza. A dologi kiadások között kerülnek elszámolásra a közüzemi díjak, valamint minden az önkormányzat és intézménye működéséhez kapcsolódó kiadás.

Az **ellátottak juttatásaira** fordított kiadások teljesítése 13 %-os. Itt kerülnek elszámolásra a rászorultak részére megállapított és folyósított települési támogatások. Az Önkormányzat rendelete alapján megállapítható és adható szociális támogatások az I. félévben a beérkezett kérelmek alapján kerültek megállapításra, a vártnál azonban alacsonyabb szinten teljesültek. Nagyobb arányú szociális támogatás kifizetés a II. félévben realizálódik, tekintettel arra, hogy a beiskolázás időszakában a gyermekvédelmi támogatások igénylése megnövekszik.

A **támogatás értékű működési célú kiadások** között kerül elszámolásra Sándorfalva Város Önkormányzata részére a szociális feladatok ellátásának és a Közös Önkormányzati Hivatal

Ügyfélszolgálati Irodájának üzemeltetéséhez nyújtott működési hozzájárulás. A teljesítés jelentős elmaradást mutat a féléves teljesítés összegéhez képest (2019.06.30.-án 13.088 eFt), melynek ellentételezésére Önkormányzatunk támogatási igényt nyújtott be az Önkormányzatok kiegészítő támogatására, azonban a 2019. évben megváltozott pályázati feltételek miatt ezen pályázati forrásból az igazgatási feladatok felmerülő forráshiányát nem támogatják. A pályázatot a Belügyminisztérium Magyar Államkincstáron keresztül történő értesítése alapján visszavonta Önkormányzatunk.

A *beruházások és felújítások* között kerültek elszámolásra a 2019. év folyamán megvalósult kisértékű eszközbeszerzések, pályázati kivitelezési költségek. A pályázatok megvalósítása folyamatos, ütemezésüknek megfelelően történik.

A 2019. I. félévi kiadások alakulását kiemelt címenként az Önkormányzat és intézménye tekintetében a 3. sz. melléklet tartalmazza.

Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat és intézménye működési feltételei biztosítottak voltak. Működési kiadásainkat takarékos gazdálkodás mellett részben teljesíteni tudtuk. A II. félév fő feladata az igazgatási feladatok ellátásához történő hozzájárulás hátralékának csökkentése.

Az év második felében a gazdálkodás egyensúlyának megőrzésére kiemelt hangsúlyt kell fordítani a saját bevételek előirányzat mértékű beszedésére, az esetleges bevételi kiesések kiadási megtakarításával történő kompenzálására.

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Kérem, hogy a 2019. I. félévi gazdálkodásról szóló beszámolót a mellékletekkel együtt tárgyalja meg és az előterjesztett határozati javaslatnak megfelelően szíveskedjen elfogadni.

### **Határozati javaslat**

1) Dóc Község Önkormányzat Képviselő-testülete a polgármester beszámolóját a 2019. évi költségvetés I. féléves végrehajtásáról elfogadja.

2) Megállapítja:

- a) hogy az I. féléves gazdálkodási eredmények megfelelnek a 2019. évre meghatározott főbb céloknak,
- b) hogy a rendelkezésre álló pénzeszközökből az önkormányzat működőképessége biztosított volt,

3) Elvárja:

- a) hogy a beszámolási időszak végéig szigorú takarékos gazdálkodással az eredetileg tervezett dologi előirányzatok keretein belül az üzemeltetési feladatok maradéktalanul teljesüljenek.
- b) hogy a beszámolási időszak végéig a pályázatos beruházások lezáruljanak és a támogatási összegek maradéktalanul lehívásra kerüljenek.
- c) hogy az önkormányzat a feladatellátáshoz előirányzott saját bevételeit beszedje, ezáltal a 2019. évi működési forráshiány mentes gazdálkodás alapjait megteremtse.

- 4) Továbbra is törekedni kell az éves terv takarékos végrehajtására, a kintlévőségek maradéktalan beszedésére, illetve behajtására. Biztosítani kell az intézmény további zavartalan működését és az elért ellátási színvonal megtartását.

**Határidő:** Folyamatos, a végrehajtásra: 2019. december 31.

**Felelős:** polgármester

A határozat végrehajtásáról az éves beszámoló keretében kell számot adni.

**A határozatról értesítést kap:**

1. Tóth Margit polgármester
2. Dr. Török Éva jegyző
3. Lázár Margit gazdálkodási ügyintéző
4. Irattár

Dóc, 2019. szeptember 20.



**Tóth Margit s.k.**  
*polgármester*