



Előterjesztés

Dóc Község Önkormányzat Képviselő-testületének

Előterjesztő:

Turda Gábor polgármester

Tárgy:

Beszámoló az Önkormányzat 2021. évi
költésévetési rendeletének I. félévi végrehajtásáról

Iktatószám:

184-27/2021.

Melléklet:

Előterjesztés, határozati javaslat,
1-9-ig táblázatok

Felelős:

Lázár Margit
gazdálkodási csoportvezető

Véleményezésre megküldve:

Pénzügyi, Ellenőrző és Ügyrendi Bizottság

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

Törvényességi véleményezésre
bemutatva:

2021. szeptember



DÓC

DÓC KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

☒ 6766 Dóc, Alkotmány u. 17.

☎/Fax: 62/570-005

e-mail: onkormanyzat.doc@gmail.com

Ikt.sz.: 184-27//2021.

Tárgy: Beszámoló az Önkormányzat 2021. évi költségvetési rendeletének I. félévi végrehajtásárólDóc Község
Képviselő-testületének

Tisztelt Képviselő-testület!

Dóc Község 2021. évi költségvetésének I. féléves teljesítéséről szóló beszámolómat az alábbiak szerint terjesztem elő a Képviselő-testület elé megvitatásra és jóváhagyásra.

A számszaki melléletek 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	2020. évi			2021. évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Működési c. támogatások áht-n belülről (B1)	30.095	19.291	64	37.780	24.117	64
Felhalmozási c. támogatások áht-n belülről (B2)	1.187	0		10.391	5.743	55
Közhatalmi bevételek (B3)	19.410	11.308	58	11.400	8.919	78
Működési bevételek (B4)	9.447	824	9	9.677	1.215	13
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0
Működési c. átvett pénzeszközök (B6)	0	99	0	60	0	0
Felhalmozási c. átvett pénzeszköz (B7)	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek (B8)	195.396	187.101	96	98.547	97.525	99
Összesen	255.535	218.623	86	167.855	137.519	82

Dóc Község Önkormányzatának 2021. I. féléves bevételi teljesítése az időarányoshoz képest jelentős növekedést mutat, mely a 2020. évi zárszámadás eredményeként jelentkező maradvány felhasználásra, valamint a helyi adó bevételek magasabb szinten történő teljesülésére vezethető vissza.

A 2021. évre megállapított állami normatíva 24.117 eFt értékben realizálódott, mely az előirányzat 64%-os teljesítési szintjét mutatja. A feladatfinanszírozás időarányos kiutalása megtörtént az I. félév folyamán, valamint a helyi iparüzési adó mértékének felezése miatt jelentkező kiegészítő támogatás összegének első fele realizálódott a félév során.

A központi költségvetési támogatásokon túl elszámolásra kerültek a közfoglalkoztatási programra kapott támogatási összegek, kéményseprőipari feladatellátás támogatása, védőnői finanszírozás összege.

A **Közhatalmi bevételek** teljesítése 78 %-ot mutat, mely az időarányos teljesítéshez képest 28 %-os e túlteljesítést mutat. A helyi adó bevételek tekintetében az iparüzési adóból származó bevétel magasabb szintű teljesülése az alábbiakra vezethető vissza: az év eleji tervezés során már ismert volt, hogy a kormányzati döntés értelmében az iparüzési adó fizetési kötelezettség mértékét a felére csökkentik. Ennek tükrében az előző évi tervezéshez képest alacsonyabb bevétel került tervezésre. A felezés lehetőségével élő vállalkozások a kérelem befogadásának ellenére is több esetben a teljes adófizetési kötelezettségüket teljesítették az első félévben. Másik tényezője, hogy a 2020. évi elszámolások során jelentős visszafizetési kötelezettsége nem keletkezett Önkormányzatunknak az adóalanyok felé.

Az **működési bevételek** (bírságok, bérleti díjak, visszatérületek, kamatbevételek, továbbszámolt szolgáltatások díjai) 13 %-os teljesülést mutatnak.

A **finanszírozási bevételek** között kerülnek kimutatásra a 2020. évi zárszámadás alapján a maradványok igénybevétele.

Kiadások

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

Megnevezés	2020. évi			2021. évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Személyi juttatások (K1)	19.090	13.251	69	19.286	13.136	68
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	3.166	1.902	60	2.684	1.672	62
Dologi kiadások (K3)	33.610	7.307	22	25.705	8.080	31
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1.607	371	23	1.809	467	26
Egyéb működési c. kiadások (K5)	34.136	7.372	22	15.932	9.145	57
Tartalékok (K5)	0	0		0	0	0
Beruházás (K6)	145.073	31.192	22	95.343	57.945	61
Felújítás (K7)	17.930	2.693	15	6.045	0	0
Egyéb felh. c. kiadások (K8)	0	0		0	0	0
Finanszírozási kiadások (K9)	923	923	100	1.051	1.051	100
Összes	255.535	65.011	25	167.855	91.496	55

A 2021. I. félévi gazdálkodás folyamán is a szigorú takarékoság fenntartása volt a cél. A kiadási szint teljesítése jelentősen elmarad az I. félévre prognosztizált 55%-ban realizálódott.

A **személyi juttatások** teljesítése 68 %, az időarányostól eltérő teljesítés oka, a 201. évben közfoglalkoztatotti bérekhez kapcsolódóan az eredeti előirányzatban az önkormányzati önerő és a 2021. 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 (31 %) 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 26 %-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 támogatások teljesítése az idei évben a tervezettnél megfelelő szinten folyamatosan teljesül.

A *beruházások és felújítások* között kerültek elszámolásra a 2021. év folyamán megvalósult kisértékű eszközbeszerzések, pályázati kivitelezési költségek. A pályázatok megvalósítása folyamatos, ütemezésüknek megfelelően történik.

A 2021. I. félévi kiadások alakulását kiemelt címenként az Önkormányzat és intézménye tekintetében a 6. sz. melléklet tartalmazza.

Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat és intézménye működési feltételei biztosítottak voltak. Működési kiadásainkat takarékos gazdálkodás mellett teljes egészében teljesíteni tudtuk.

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 2021. 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 2021. évi költségvetés I. féléves végrehajtásáról elfogadja.
- 2) Megállapítja:
 - a) hogy az I. féléves gazdálkodási eredmények megfelelnek a 2021. 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 2021. 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: 2021. december 31.

Felelős: polgármester

A határozat végrehajtásáról az éves beszámoló keretében kell számot adni.

A határozatról értesítést kap:

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

Dóc, 2021. szeptember 24.



Turda Gábor s.k.
polgármester

