



Előterjesztés

Dóc Község Önkormányzat Képviselő-testületének

Előterjesztő:

Turda Gábor polgármester

Tárgy:

Beszámoló az Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének I. félévi végrehajtásáról

Iktatószám:

3-59/2023.

Melléklet:

Előterjesztés, határozati javaslat,
1-9-ig táblázatok

Készítette:

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:

2023. szeptember 22. Dr. Török Éva jegyző s.k.



DÓC

DÓC KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 6766 Dóc, Alkotmány u. 17.

☎/Fax: 62/570-005

e-mail: onkormanyzat.doc@gmail.com

Ikt.sz.: 3-59/2023.

Tárgy: Beszámoló az Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének I. félévi végrehajtásáról

Dóc Község
Képviselő-testületének

Tisztelt Képviselő-testület!

Dóc Község 2023. 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	2022. évi			2023. évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Működési c. támogatások áht-n belülről (B1)	40.954	28.221	69	42.685	24.490	57
Felhalmozási c. támogatások áht-n belülről (B2)	13.590	559	4	59.888	52.000	87
Közhatalmi bevételek (B3)	18.990	16.586	87	16.500	11.148	66
Működési bevételek (B4)	2.200	1.091	50	4.236	987	23
Felhalmozási bevételek (B5)	709	685	97	6.614	0	0
Működési c. átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0		0
Felhalmozási c. átvett pénzeszköz (B7)	0	0	0	0		0
Finanszírozási bevételek (B8)	142.231	141.278	99	103.175	102.013	99
Összesen	218.674	188.420	86	233.098	190.638	82

Dóc Község Önkormányzatának 2023. I. féléves bevételi teljesítése az időarányoshoz képest jelentős növekedést mutat, mely a 2022. évi zárszámadás eredményeként jelentkező maradvány felhasználásra, valamint a helyi adó bevételek magasabb szinten történő teljesülésére vezethető vissza.

A 2023. évre megállapított állami normatíva 24.490 eFt értékben realizálódott, mely az előirányzat 57 %-os teljesítési szintjét mutatja. A feladatfinanszírozás időarányos kiutalása megtörtént az I. félév folyamán.

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

A **Közhatalmi bevételek** teljesítése 66 %-ot mutat, mely az időarányos teljesítéshez képest 16 %-os túlteljesítést mutat. A helyi adó bevételek tekintetében az iparüzési adóból származó

bevétel magasabb szintű teljesülése a 2022. évi elszámolások pozitív eredményére, valamint a 2021-től bevezetett adómérték felezés központi kivezetésére vezethető vissza.

Az **működési bevételek** (bírságok, bérleti díjak, visszatérületek, kamatbevételek, továbbszámolt szolgáltatások díjai) az elvárt mértékben teljesültek.

A **finanszírozási bevételek** között kerülnek kimutatásra a 2022. évi zárszámadás alapján a maradványok igénybevétele.

Kiadások

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

Megnevezés	2022. évi			2023. évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Személyi juttatások (K1)	27.282	19.264	71	23.185	13.369	58
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	3.358	2.186	65	2.706	1.438	53
Dologi kiadások (K3)	49.471	9.509	19	52.837	13.620	26
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1.859	338	18	1.509	300	20
Egyéb működési c. kiadások (K5)	19.189	12.776	67	19.422	7.600	39
Tartalékok (K5)	0	0	0	0	0	0
Beruházás (K6)	87.867	2.887	3	87.576	2.161	2
Felújítás (K7)	28.695	0	0	44.701	0	0
Egyéb felh. c. kiadások (K8)	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások (K9)	952	952	100	1.162	1.162	100
Összes	218.674	47.913	22	233.098	39.650	17

A 2023. I. félévi gazdálkodás folyamán is a szigorú takarékoság fenntartása volt a cél. A kiadási szint teljesítése jelentősen elmarad az I. félévre prognosztizált 50%-os teljesítéshez, és 17 %-os szintet mutat.

A **személyi juttatások** teljesítése 58 %, az időarányostól eltérő teljesítés oka, a 2022. évben közfoglalkoztatotti bérekhez kapcsolódóan az eredeti előirányzatban az önkormányzati önerő és a 2022. 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 (26 %) alacsonyabb szinten teljesült, mint a féléves várható teljesítés, mely a kiadási tételek szigorú takarékos költségére, valamint a pályázatok dologi kiadásainak későbbi ütemezésére, valamint a rezsiszámlázás időbeli eltolódására 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 20 %-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 kifizetésre, 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 tervezetnek megfelelő szinten folyamatosan teljesül.

A *beruházások és felújítások* között kerültek elszámolásra a 2023. év folyamán megvalósult kisértékű eszközbeszerzések, pályázati kivitelezési költségek. A pályázatok megvalósítása folyamatos, ütemezésüknek megfelelően történik.

A 2023. 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 2023. 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 2023. évi költségvetés I. féléves végrehajtásáról elfogadja.
- 2) Megállapítja:
 - a) hogy az I. féléves gazdálkodási eredmények megfelelnek a 2023. 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 2023. 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: 2023. 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, 2023. szeptember 22.



Turda Gábor
polgármester

