



Előterjesztés
Dóc Község Önkormányzat Képviselő-testületének

Előterjesztő: Turda Gábor polgármester

Tárgy: Beszámoló az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének I. félévi végrehajtásáról

Iktatószám: 3-41/2024.

Melléklet: Előterjesztés, határozati javaslat,
1-8-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:

2024. szeptember 23.  Dr. Török Éva jegyző



DÓC KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

☒ 6766 Dóc, Alkotmány u. 17.

☎/Fax: 62/570-005

e-mail: onkormanyzat.doc@gmail.com

Ikt.sz.: 3-41/2024.

Tárgy: Beszámoló az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének I. félévi végrehajtásáról

Dóc Község
Képviselő-testületének

Tisztelt Képviselő-testület!

Dóc Község 2024. 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.

B e v é t e l e k

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

Megnevezés	2023. évi			2024. évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Működési c. támogatások áht-n belülről (B1)	42.685	24.490	57	35.766	22.854	64
Felhalmozási c. támogatások áht-n belülről (B2)	59.888	52.000	87	6.353	4.654	73
Közhatalmi bevételek (B3)	16.500	11.148	66	19.800	9.389	47
Működési bevételek (B4)	4.236	987	23	4.140	1.343	32
Felhalmozási bevételek (B5)	6.614	0	0	5.748	0	0
Működési c. átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási c. átvett pénzeszköz (B7)	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek (B8)	103.175	102.013	99	63.021	61.892	98
Összesen	233.098	190.638	82	134.828	100.132	74

Dóc Község Önkormányzatának 2024. I. féléves bevételi teljesítése az időarányoshoz képest jelentős növekedést mutat, mely a 2023. évi zárszámadás eredményeként jelentkező maradvány felhasználásra vezethető vissza.

A 2024. évre megállapított állami normatíva 22.854 eFt értékben realizálódott, mely az előirányzat 64 %-os teljesítési szintjét mutatja. A feladatfinanszírozás időarányos kiutalása megtörtént az I. félév folyamán, a magasabb teljesülés a közfoglalkoztatási program hosszabbításának bevételi többlete miatt képződött.

A **Közhatalmi bevételek** teljesítése 47 %-ot mutat, mely az időarányos teljesítéshez képest 3 %-os elmaradást mutat. A helyi adó bevételek tekintetében az iparüzési adóból származó bevétel alacsonyabb szintű teljesülése a 2023. évi elszámolások negatív eredményére vezethető vissza.

Az **működési bevételek** (bírságok, bérleti díjak, visszatérülések, kamatbevételek, továbbszámolt szolgáltatások díjai) az éves ütemezés szerinti elvárt mértékben teljesültek.

A **finanszírozási bevételek** között kerülnek kimutatásra a 2023. évi zárszámadás alapján a maradványok igénybevétele.

Kiadások

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

Megnevezés	2023. évi			2024. évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Személyi juttatások (K1)	23.185	13.369	58	26.940	16.183	60
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	2.706	1.438	53	2.936	1.601	55
Dologi kiadások (K3)	52.837	13.620	26	37.569	13.115	35
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1.509	300	20	1.500	443	30
Egyéb működési c. kiadások (K5)	19.422	7.600	39	22.875	7.004	31
Tartalékok (K5)	0	0	0	0	0	0
Beruházás (K6)	87.576	2.161	2	6.091	0	0
Felújítás (K7)	44.701	0	0	35.789	0	0
Egyéb felh. c. kiadások (K8)	0	0	0		0	0
Finanszírozási kiadások (K9)	1.162	1.162	100	1.128	1.128	100
Összes	233.098	39.650	17	134.828	39.474	29

A 2024. 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 29 %-os szintet mutat.

A **személyi juttatások** teljesítése 60 %, az időarányostól eltérő teljesítés oka, a 2023. évben közfoglalkoztatotti bérekhez kapcsolódóan az eredeti előirányzatban az önkormányzati önerő és a 2023. 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 (35 %) 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 30 %-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 tervezett ütemezésnek megfelelő szinten teljesül.

A *beruházások és felújítások* között kerültek elszámolásra a 2024. év folyamán megvalósult kisértékű eszközbeszerzések, pályázati kivitelezési költségek. A pályázatok megvalósítása folyamatos, nagyobb mértékű kiadási tétel a II félévre várható.

A 2024. 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 beszédésére, az esetleges bevételi kiesések kiadási megtakarításával történő kompenzálására.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a 2024. 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 2024. évi költségvetés I. féléves végrehajtásáról elfogadja.
- 2) Megállapítja:
 - a) hogy az I. féléves gazdálkodási eredmények megfelelnek a 2024. 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 beszédje, ezáltal a 2024. évi működési forráshiány mentes gazdálkodás alapjait megteremtse.
- 4) Továbbra is törekedni kell az éves terv takarékos végrehajtására, a kintlévőségek maradéktalan beszédésére, illetve behajtására. Biztosítani kell az intézmény további zavartalan működését és az elért ellátási színvonal megtartását.

Határidő: Folyamatos, a végrehajtásra: 2024. 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, 2024. szeptember 23.


Turda Gábor
polgármester

