



**ELŐTERJESZTÉS**  
SAJÓGALGÓC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK  
2018. SZEPTEMBER 12-I  
MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE.

IKT. SZ: VAD/1741-2/2018

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

**I. NAPIREND**

**Tárgy:** Tájékoztatás az önkormányzat 2018. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről.

<b>Előterjesztő:</b>	Jaskó Péter polgármester	<b>A döntés formája:</b> határozat
<b>Előterjesztést készítette:</b>	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Klómer Gézáné kötségvetési ügyintéző főmunkatárs
<b>Melléklet:</b>	1-2. Tájékoztató mellékletek	<b>Szavazás módja:</b> Egyszerű többség

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatást az alábbiak szerint terjesztem a képviselő-testület elé:

A tervezés és a költségvetési rendelet végrehajtása során figyelembe vételre és alkalmazásra került a Mötv. 111.§ (4) bekezdése – vagyis a költségvetés nem tartalmaz működési hiányt - , tekintettel a 115.§ (1) bek-ben foglaltakra és a (2) bek-ben meghatározott következményekre *(„Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, .....a nettó finanszírozás keretében finanszírozott támogatásainak folyósítása felfüggesztésre kerül.)*

A jogszabályi kötelezés betartása meghatározta a 2018. évi költségvetés I. félévi végrehajtását.

Az I. félévi költségvetési beszámoló **bevételi és kiadási teljesülését** mutató mellékletek szerint megállapítható, hogy az önkormányzat tervezett bevételei a **költségvetési rendelet szerint** teljesültek.

A bevételeket és kiadásokat részletező mellékletek értelemszerűen, valamennyi esetben, **2018. június 30-i** állapotot tükröznek.

Az önkormányzat 2018. I. félévi gazdálkodása során, határidőben eleget tett valamennyi **foglalkoztatási jogviszonyból eredő fizetési kötelezettségének**, működtette a **szociális ellátórendszer** különböző elemeit.

Ezen jogosultságok, likviditási gondok miatt egyetlen esetben sem csorbultak, szenvedtek hátrányt. A működéshez szükséges kötelezettségek teljesítésre kerültek, az önkormányzat 30 napon túli tartozással, jellemzően nem rendelkezett.

## KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:

### I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

A helyi **önkormányzatok működésének általános támogatása, a szociális és gyermekjóléti feladatok, valamint a kulturális feladatok állami támogatása**, a költségvetési rendeletben tervezett módon, időarányosan, jogszabályban meghatározott folyósítási rend szerint, megfelelően teljesültek.

A **működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások** között az SZJA kompenzáció, a polgármesteri béremelés- és a minimálbér emelés támogatása szerepel.

**Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** jogcímen, a Start-munkaprogramhoz társuló bevételek, előlegek szerepelnek.

### II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

A bevételi jogcímen a 2068/2017. (XII.28.) Korm. határozattal biztosított, önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatásból, a Széchenyi utca felújítására biztosított **támogatás előlege** teljesült.

### III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

**A közhatalmi bevételek között, a helyi adók** a költségvetési rendeletben tervezetthez képesti I. félévi realizálódása szerepel.

Megnevezés	2017. június 30-i iparűzési adóerőképeség (Ft)	2018. június 30-i iparűzési adóerőképeség (Ft)
Iparűzési adóalap	201 494 280	224 418 306
Iparűzési adóerőképeség	2 820 920	3 141 856

### IV. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A **működési bevételek** között az önkormányzat saját bevételeinek I. félévi realizálódása követhető nyomon.

### V. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

A **felhalmozási bevétel** az I. félévben nem realizálódott.

### FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK:

A **finanszírozási bevételek** között az előző év költségvetési maradványának igénybevétele szerepel, melynek tartalma a 2018. évi költségvetés előterjesztésekor részletesen bemutatásra került.

## KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK:

A költségvetés kiadási oldalának I. félévi teljesülését, az alábbiak jellemzik **előirányzat-csoportonként**:

## **I. Személyi juttatások**

## **II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**

A **személyi juttatás** és az azokhoz kapcsolódó **járulék** kiadások időarányosan alacsonyabb teljesítése a közfoglalkoztatás következménye.

## **III. Dologi kiadások**

A **dologi kiadások alakulást** jelentősen befolyásolta, olyan egyszeri kiadások teljesülése az első félévben, melyek az év folyamán már nem várhatóak, illetve a kiadások másik része pedig a II. félévben realizálódik. Ezen kiadások jellemzően a közfoglalkoztatáshoz, illetve a településüzemeltetéshez társulnak.

## **IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai**

Az önkormányzat által folyósított eseti- és rendszeres pénzellátások teljesülését, valamint a szociális tüzelőanyag juttatás kiadásait tartalmazza.

## **V. Egyéb működési célú kiadások**

Az önkormányzat megállapodásokban vállalt pénzeszköz-átadásaink teljesülését tartalmazza a kiadási jogcím, a különböző kötelező- és önként vállalt feladatok társulásban, feladat-ellátási szerződés alapján, vagy egyéb együttműködési forma szerint ellátása során.

## **VI. Beruházások**

Ingatlanvásárláshoz kapcsolódó kiadás realizálódott az I. félév folyamán beruházási kiadasként.

## **VII. Felújítások**

A TOP.2.1.3.-15 B01-2016-00045 - Sajóalgóc község **vízvezető hálózatának** infrastrukturális fejlesztése,

a VP-6-7.4.1.1-16 kódszámú, a vidéki térségek kisméretű infrastruktúrájának és alapvető szolgáltatásainak fejlesztése, a településképet meghatározó épületek küldő rekonstrukciója, többfunkciós közösségi tér létrehozása, fejlesztése, energetikai korszerűsítés konstrukció, a „Sajóalgóc Községházának felújítása,

az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása Széchenyi utca felújítása

beruházások megvalósítására folyósított támogatási előleg terhére, teljesítés nem történt 2018. I. félévben.

## **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK:**

**Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése** a 2017. decemberében, a 2018. évi állami támogatás terhére folyósított előleg visszafizetését tartalmazza.

Az önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló számszaki tájékoztatást az előterjesztés 1. és 2. sz. melléklete tartalmazza.

Fentiekre tekintettel kezdeményezem az előterjesztés mellékletében szereplő határozati javaslat jóváhagyását.

Sajóalgóc, 2018. augusztus 28.

**Jaskó Péter sk.**  
**polgármester**

Határozati javaslat:

**/2018.(IX....) Határozat      Az önkormányzat és költségvetési szerve 2018. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló tájékoztatásról**

Sajógalgóc Község önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2018. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló tájékoztatást jkv. melléklete szerint elfogadja.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: értelemszerűen

**Sajógalgóc község Önkormányzata Képviselő-testülete  
az önkormányzat 2018.I. félévi gazdálkodásának helyzetéről szóló  
tájékoztatót**

**167 258 204 Ft bevétellel**  
ebből

működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 316 774 Ft
felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	7 609 006 Ft
közhatalmi bevételek	1 708 217 Ft
működési bevételek	173 614 Ft
felhalmozási bevételek	0 Ft
finanszírozási bevételek	167 258 204 Ft

**25 750 214 Ft kiadással**  
ebből

személyi juttatások	15 245 935 Ft
munkaadót terhelő járulékok	2 211 452 Ft
működési, fenntartási kiadások	5 073 948 Ft
támogatások, pénzbeli juttatások	1 151 200 Ft
működési célú pénzeszköz átadás	1 029 720 Ft
beruházási jellegű kiadás	200 000 Ft
felújítási jellegű kiadás	0 Ft
finanszírozási kiadások	837 959 Ft

**hagyja jóvá.**

## A költségvetés bevételei 2018. I. félév

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 423 792	11 423 792	5 940 370
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és	7 725 180	7 816 077	4 107 988
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	936 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	266 700	266 700
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>20 948 972</b>	<b>21 306 569</b>	<b>11 251 058</b>
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	39 602 378	17 065 716
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	17 065 716
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>20 948 972</b>	<b>60 908 947</b>	<b>28 316 774</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	7 609 006	7 609 006
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	20 782 240	20 782 240	0
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>20 782 240</b>	<b>28 391 246</b>	<b>7 609 006</b>
Értékesítési és forgalmi adók	2 000 000	2 000 000	1 177 238
ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	0	0	1 177 238
Gépjárműadók	880 000	880 000	453 795
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	0	0	453 795
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>2 880 000</b>	<b>2 880 000</b>	<b>1 631 033</b>
Egyéb közhatalmi bevételek	120 000	220 000	77 184

ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	0	0	15 534
ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	0	0	61 650
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>3 000 000</b>	<b>3 100 000</b>	<b>1 708 217</b>
Készletértékesítés ellenértéke	0	200 000	69 212
Szolgáltatások ellenértéke	2 256 827	2 256 827	78 906
ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	0	0	22 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	610 430	610 430	18 687
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=207+208)	0	6 000	5 654
<b><i>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek</i></b>	0	6 000	5 654
Egyéb működési bevételek	0	0	1 155
<b>Működési bevételek</b>	<b>2 867 257</b>	<b>3 073 257</b>	<b>173 614</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>47 598 469</b>	<b>95 473 450</b>	<b>37 807 611</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	131 425 886	131 425 886	129 450 593
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>131 425 886</b>	<b>131 425 886</b>	<b>129 450 593</b>
<b>A költségvetés bevételei összesen</b>	<b>179 024 355</b>	<b>226 899 336</b>	<b>167 258 204</b>

## A költségvetés bevételei 2018. I. félév

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 423 792	11 423 792	5 940 370
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és	7 725 180	7 816 077	4 107 988
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	936 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	266 700	266 700
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>20 948 972</b>	<b>21 306 569</b>	<b>11 251 058</b>
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	39 602 378	17 065 716
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	17 065 716
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>20 948 972</b>	<b>60 908 947</b>	<b>28 316 774</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	7 609 006	7 609 006
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	20 782 240	20 782 240	0
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>20 782 240</b>	<b>28 391 246</b>	<b>7 609 006</b>
Értékesítési és forgalmi adók	2 000 000	2 000 000	1 177 238
ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	0	0	1 177 238
Gépjárműadók	880 000	880 000	453 795
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	0	0	453 795
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>2 880 000</b>	<b>2 880 000</b>	<b>1 631 033</b>
Egyéb közhatalmi bevételek	120 000	220 000	77 184



ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	0	0	15 534
ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	0	0	61 650
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>3 000 000</b>	<b>3 100 000</b>	<b>1 708 217</b>
Készletértékesítés ellenértéke	0	200 000	69 212
Szolgáltatások ellenértéke	2 256 827	2 256 827	78 906
ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	0	0	22 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	610 430	610 430	18 687
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=207+208)	0	6 000	5 654
<b>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek</b>	<b>0</b>	<b>6 000</b>	<b>5 654</b>
Egyéb működési bevételek	0	0	1 155
<b>Működési bevételek</b>	<b>2 867 257</b>	<b>3 073 257</b>	<b>173 614</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>47 598 469</b>	<b>95 473 450</b>	<b>37 807 611</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	131 425 886	131 425 886	129 450 593
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>131 425 886</b>	<b>131 425 886</b>	<b>129 450 593</b>
<b>A költségvetés bevételei összesen</b>	<b>179 024 355</b>	<b>226 899 336</b>	<b>167 258 204</b>