



**ELŐTERJESZTÉS**  
SAJÓGALGÓC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK  
2020. SZEPTEMBER 9-I  
MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: VAD/1665-2/2020.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

**I. NAPIREND**

**Tárgy:** Tájékoztatás az önkormányzat 2020. 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 figyelembevételre 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 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 **június 30-i** állapotot tükröznek.

Az önkormányzat 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 Start-munkaprogramhoz társuló bevételek, előlegek szerepelnek.

### **III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK**

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

### **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 2020. 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 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**

A külterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő- és munkagépek beszerzése című, VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 azonosítójú projekt támogatásából kapcsolódó kiadás realizálódott az I. félév folyamán beruházási kiadásként.

#### **VII. Felújítások**

A TOP.2.1.3.-15 B01-2016-00045 - Sajógalgóc község **vízelvezető hálózatának** infrastrukturális fejlesztése beruházás megvalósítására történt teljesítés az I. félévben.

#### **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK:**

**Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése** a 2019. decemberében, a 2020. 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.

Sajógalgóc, 2020.09.01.

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

**Határozati javaslat:**

**Sajógalgóc község Önkormányzata Képviselő-testülete  
/2020.(IX.09.) Határozata**

**Az önkormányzat és költségvetési szerve 2020. évi  
gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló  
tájékoztatásról**

Sajógalgóc Község önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2020. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló tájékoztatást jkv. melléklete szerint elfogadja.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: értelemszerűen

**Sajóalgód község Önkormányzata Képviselő-testülete  
az önkormányzat 2020.I. félévi gazdálkodásának helyzetéről szóló  
tájékoztatót**

**47 811 720 Ft bevétellel**  
ebből

működési célú támogatások államháztartáson belülről	22 924 797 Ft
felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	8 095 430 Ft
közhatalmi bevételek	769 619 Ft
működési bevételek	101 389 Ft
működési célú átvett pénzeszközök	2 215 913 Ft
finanszírozási bevételek	13 704 572 Ft

**39 017 897 Ft kiadással**  
ebből

személyi juttatások	13 620 594 Ft
munkaadót terhelő járulékok	1 879 171 Ft
dologi kiadások	12 066 898 Ft
ellátottak pénzbeli juttatásai	167 500 Ft
egyéb működési célú kiadások	207 028 Ft
beruházások	5 292 390 Ft
felújítások	4 767 451 Ft
finanszírozási kiadások	1 016 865 Ft

**hagyja jóvá.**

Bevételek			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 949 135	13 949 135	7 253 551
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 302 000	9 519 486	5 054 526
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	370 500	370 500	192 660
<b>Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	<b>9 672 500</b>	<b>9 889 986</b>	<b>5 247 186</b>
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	936 000
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>25 421 635</b>	<b>25 639 121</b>	<b>13 436 737</b>
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 619 210	19 965 317	9 488 060
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	9 488 060
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>27 040 845</b>	<b>45 604 438</b>	<b>22 924 797</b>
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	13 616 129	8 095 430
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0	0	4 468 301
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	3 627 129
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>13 616 129</b>	<b>8 095 430</b>
Értékesítési és forgalmi adók	3 000 000	3 000 000	768 384
ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	0	0	768 384
Gépjárműadók	980 000	980 000	0
Termékek és szolgáltatások adói	3 980 000	3 980 000	768 384
Egyéb közhatalmi bevételek	107 000	107 000	1 235
ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	0	0	1 235
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>4 087 000</b>	<b>4 087 000</b>	<b>769 619</b>
Készletértékesítés ellenértéke	787 402	787 402	35 827
Szolgáltatások ellenértéke	400 000	400 000	40 000
ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	0	0	40 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	212 598	212 598	9 673
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	889
<b>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>889</b>
Egyéb működési bevételek	8 340 530	8 340 530	15 000
<b>Működési bevételek</b>	<b>9 740 530</b>	<b>9 740 530</b>	<b>101 389</b>
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	2 215 913
ebből: egyéb vállalkozások	0	0	2 215 913
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 215 913</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>40 868 375</b>	<b>73 048 097</b>	<b>34 107 148</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	13 913 937	13 913 937	13 704 572
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>13 913 937</b>	<b>13 913 937</b>	<b>13 704 572</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 016 865	1 016 865	0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>14 930 802</b>	<b>14 930 802</b>	<b>13 704 572</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>14 930 802</b>	<b>14 930 802</b>	<b>13 704 572</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>55 799 177</b>	<b>87 978 899</b>	<b>47 811 720</b>

Kiadások			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	9 624 684	24 984 106	11 163 953
Béren kívüli juttatások	676 069	676 069	268 869
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 164 000	1 164 000	0
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>11 464 753</b>	<b>26 824 175</b>	<b>11 432 822</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	4 029 654	4 029 654	2 187 772
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>4 029 654</b>	<b>4 029 654</b>	<b>2 187 772</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>15 494 407</b>	<b>30 853 829</b>	<b>13 620 594</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>2 454 331</b>	<b>3 774 331</b>	<b>1 879 171</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	1 598 531
ebből: táppénz hozzájárulás	0	0	280 640
Szakmai anyagok beszerzése	176 400	176 400	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	6 971 236	6 971 236	6 648 583
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>7 147 636</b>	<b>7 147 636</b>	<b>6 648 583</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	80 000	80 000	2 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	140 000	140 000	60 800
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>220 000</b>	<b>220 000</b>	<b>62 800</b>
Közüzeri díjak	3 052 000	3 052 000	798 178
Vásárolt élelmezés	491 732	491 732	27 213
Bérleti és lízing díjak	120 000	120 000	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 165 340	2 165 340	72 743
Közvetített szolgáltatások	50 000	50 000	0
Egyéb szolgáltatások	3 887 150	3 887 150	869 692
ebből: biztosítási díjak	0	0	302 844
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>9 766 222</b>	<b>9 766 222</b>	<b>1 767 826</b>
Kiküldetések kiadásai	269 280	269 280	134 640
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>269 280</b>	<b>269 280</b>	<b>134 640</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 985 556	3 985 556	2 125 049
Fizetendő általános forgalmi adó	250 000	1 537 000	1 328 000
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>4 235 556</b>	<b>5 522 556</b>	<b>3 453 049</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>21 638 694</b>	<b>22 925 694</b>	<b>12 066 898</b>
Lakhatással kapcsolatos ellátások	300 000	300 000	0
Egyéb nem intézményi ellátások	1 830 000	1 830 000	167 500
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	20 000
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	0	0	147 500
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>2 130 000</b>	<b>2 130 000</b>	<b>167 500</b>
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 870 383	1 870 383	148 815
ebből: központi költségvetési szervek	0	0	75 000
ebből: társulások és költségvetési szerveik	0	0	73 815
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	491 980	491 980	58 213
ebből: egyházi jogi személyek	0	0	50 000
ebből: egyéb civil szervezetek	0	0	8 213
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>2 362 363</b>	<b>2 362 363</b>	<b>207 028</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	393 700	393 700	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 377 854	15 222 861	4 167 236
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	106 300	1 474 593	1 125 154
<b>Beruházások</b>	<b>2 877 854</b>	<b>17 091 154</b>	<b>5 292 390</b>
Ingatlanok felújítása	6 267 451	6 267 451	4 767 451
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 557 212	1 557 212	0
<b>Felújítások</b>	<b>7 824 663</b>	<b>7 824 663</b>	<b>4 767 451</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>54 782 312</b>	<b>86 962 034</b>	<b>38 001 032</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 016 865	1 016 865	1 016 865
Belföldi finanszírozás kiadásai	1 016 865	1 016 865	1 016 865
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>1 016 865</b>	<b>1 016 865</b>	<b>1 016 865</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>55 799 177</b>	<b>87 978 899</b>	<b>39 017 897</b>