



ELŐTERJESZTÉS

SAJÓGALGÓC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2021. SZEPTEMBER 8-I
MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: VAD/1251-2/2021.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

I. NAPIREND

Tárgy: Tájékoztatás az önkormányzat 2021. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről.

Előterjesztő:	Jaskó Péter polgármester	A döntés formája: határozat
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címmzetes főjegyző	Klómer Gézáné kötségvetési ügyintéző főmunkatárs
Melléklet:	1-2. Tájékoztató mellékletek	Szavazás módja: 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 Möt. 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 és pályázati támogatáshoz 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.

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK:

A finanszírozási bevételek között az előző év költségvetési maradványának igénybevétele szerepel, melynek tartalma a 2021. 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

Ingatlanvásárlás illetve a startmunka-programhoz kapcsolódó gépbeszerzések realizálódtak az I. félév folyamán beruházási kiadásként.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK:

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése a 2020. decemberében, a 2021. 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, 2021.09.01.

**Jaskó Péter sk.
polgármester**

Határozati javaslat:

**Sajógalgóc község Önkormányzata Képviselő-testülete
/2021.(IX....) határozata
az önkormányzat 2021. évi gazdálkodásának első félévi
helyzetéről szóló tájékoztatásról**

Sajógalgóc Község önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2021. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló tájékoztatást jkv. melléklete szerint elfogadja.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: értelemszerűen

**Sajógalgóc község Önkormányzata Képviselő-testülete
az önkormányzat 2021.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
felhalmozási bevételek	0 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.

Költségvetési bevételek - 2021. I.félév

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 329 553	15 402 909	8 009 508
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 861 687	10 203 180	5 424 930
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	363 090	363 090	188 806
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	10 224 777	10 566 270	5 613 736
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	1 180 400
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	329 574	164 787
Önkormányzatok működési támogatásai	27 824 330	28 568 753	14 968 431
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 198 700	28 519 626	12 498 054
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	12 498 054
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	29 023 030	57 088 379	27 466 485
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80)	0	0	4 385 591
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	4 385 591
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	4 385 591
Értékesítési és forgalmi adók	1 200 000	1 200 000	1 115 094
ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	0	0	1 115 094
Termékek és szolgáltatások adói	1 200 000	1 200 000	1 115 094
Egyéb közhatalmi bevétele	90 000	90 000	52 562
ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	0	0	17 012
ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	0	0	35 550
Közhatalmi bevételek	1 290 000	1 290 000	1 167 656
Készletértékesítés ellenértéke	3 855 670	3 855 670	59 055
Szolgáltatások ellenértéke	0	0	457 047
ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	0	0	46 000
Ellátási díjak	0	0	30 969
Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	127 999
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	2 509
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	2 509
Egyéb működési bevételek	2 790 571	2 790 571	0
Működési bevételek	6 646 241	6 646 241	677 579
Költségvetési bevételek	36 959 271	65 024 620	33 697 311
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	52 752 154	52 772 154	52 772 154
Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 112 973	1 112 973	0
Belföldi finanszírozás bevételei	53 865 127	53 885 127	52 772 154
Finanszírozási bevételek	53 865 127	53 885 127	52 772 154
Bevétel összesen	90 824 398	118 909 747	86 469 465

Költségvetési kiadások - 2021.I.félév

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	13 724 562	28 732 211	11 732 831
Normatív jutalmak	1 703 060	1 703 060	291 195
Béren kívüli juttatások	976 020	976 020	573 913
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	16 403 642	31 411 291	12 597 939
Választott tisztségviselők juttatásai	4 298 934	4 298 934	2 120 760
Külső személyi juttatások	4 298 934	4 298 934	2 120 760
Személyi juttatások	20 702 576	35 710 225	14 718 699
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 156 680	4 314 800	1 635 698
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	1 470 707
ebből: táppénz hozzájárulás	0	0	164 991
Szakmai anyagok beszerzése	176 400	176 400	8 472
Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 979 993	5 111 136	3 622 009
Készletbeszerzés	5 156 393	5 287 536	3 630 481
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	232 096	232 096	78 311
Kommunikációs szolgáltatások	232 096	232 096	78 311
Közüzem díjak	3 536 871	3 536 871	918 314
Vásárolt élelmezés	0	200 000	78 142
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 688 949	2 688 949	388 696
Egyéb szolgáltatások	2 054 000	2 054 000	1 402 280
ebből: biztosítási díjak	0	0	347 154
Szolgáltatási kiadások	8 279 820	8 479 820	2 787 432
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 440 963	3 440 963	1 416 146
Fizetendő általános forgalmi adó	1 000 000	1 000 000	599 000
Egyéb dologi kiadások	200 000	200 000	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	4 640 963	4 640 963	2 015 146
Dologi kiadások	18 309 272	18 640 415	8 511 370
Egyéb nem intézményi ellátások	3 200 000	3 200 000	160 000
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	20 000
ebből: települési támogatás	0	0	140 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 200 000	3 200 000	160 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	34 200	39 488	5 288
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	2 815 831	2 815 831	987 925
ebből: központi költségvetési szervek	0	0	75 000
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	0	0	125
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	912 800
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	135 000	135 000	68 600
ebből: egyházi jogi személyek	0	0	50 000
ebből: egyéb civil szervezetek	0	0	18 600
Egyéb működési célú kiadások	2 985 031	2 990 319	1 061 813
Ingatlanok beszerzése, létesítése	3 188 843	3 188 843	2 000 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	393 700	393 700	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	5 450 000	14 570 590	9 492 244
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 438 787	4 901 346	2 562 907
Beruházások	11 471 330	23 054 479	14 055 151
Ingatlanok felújítása	23 532 706	23 532 706	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 353 830	6 353 830	0
Felújítások	29 886 536	29 886 536	0
Költségvetési kiadások	89 711 425	117 796 774	40 142 731
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 112 973	1 112 973	1 112 973
Belföldi finanszírozás kiadása	1 112 973	1 112 973	1 112 973
Finanszírozási kiadások	1 112 973	1 112 973	1 112 973
Kiadás összesen	89 711 425	117 796 774	40 142 731