

**Tájékoztató**  
**Völcselj Község Önkormányzata**  
**2020. évi költségvetésének I. féléves végrehajtásáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Völcselj Község Önkormányzat 2020. I. félévi gazdálkodásának pénzügyi fedezetét folyamatosan biztosítottuk. A kötelező feladatainknak folyamatosan eleget tettünk, 2/2020.( II.26. ) költségvetési rendeletben elfogadott kiadásaink fedezete rendelkezésünkre állt.

Bankszámlánk és pénztárunk nyitó egyenlege 2020. január 1-jén 36 581 834 Ft volt, záró egyenlegünk június 30-án 13 341 578 Ft.

2020. június 30-ig a folyó év februárjában elfogadott költségvetés nem került módosításra.

**Az önkormányzat bevételi előirányzatainak teljesülése az I. félév folyamán**

Eredeti előirányzat	91 390 973 Ft
Módosított ei.	91 841 483 Ft
Teljesítés	72 669 946 Ft, 79,13 %

Az önkormányzat éves bevételi előirányzata, a finanszírozási bevétel figyelembe vételével, 77,7 %-ban, 55 488 088 Ft összegben teljesült. Ebből költségvetési bevétel 18 426 454 Ft, felhalmozási bevétel nem keletkezett, finanszírozási bevétel az előző évi maradvány igénybevétele 54 243 492 Ft.

A félév folyamán előirányzat módosításra a központi költségvetési támogatás emelkedése miatt (szociális ágazati pótlék havi összege pótelőirányzat formájában) került sor. Az összeg kiadási oldalon a falugondnok törvény szerinti illetményébe és munkaadókat terhelő járulék összegébe épül be.

A költségvetési bevételek 58,93 %-át a központi költségvetési támogatás adja. Ennek 58,68 % általános feladatokra felhasználható, a fennmaradó 41,32 % csak konkrét, kötelező (szociális, kulturális, kiegészítő bértámogatás) feladatok kiadásainak finanszírozására használható fel, szigorú elszámolásra kötelezett.

**Az önkormányzat saját bevételei**

Eredeti előirányzat	9 101 013 Ft
Teljesítés	4 598 545 Ft , 50,53 %

Működési bevételünk a költségvetési bevételek mindössze 24,96 %-a ( eFt). Gerincét a víziközmű tulajdon bérbeadása jelenti, mely azonban effektív bevételt nem jelent, hiszen a bérleti díj áfa alapja a közös pénzügyi alaphoz folyik be, Völcselj Önkormányzata csak könyveiben mutatja ki követelésként.

Másik pillérét a szociális étkezésből származó térítési díj bevétel jelenti, ennek azonban kiadási oldalon párja a vállalkozónak fizetett vásárolt élelmiszer díja, vagyis szintén nem jelent nagyobb összegű saját bevételt.

### **Közhatalmi bevételek**

Eredeti előirányzat	4 921 634 Ft
Teljesítés	2 968 472 Ft, 60,31 %

A vagyoni típusú adók teljesítettsége 52,65 %. Az adófizetési morál jó, az első félévben elvárt adó összege befolyt az önkormányzat számláira. Ugyan ez érvényes a hegyi iparüzési adó bevételre.

A gépjármű adó számla 2020. január 1-jén 31 141 ft-tal nyitott. Az összeg a 2019. december 10. és 31. között befolyt gépjármű adó összegének 40 %-a, mely 2020. január 10-én került pénzforgalmi számlánkon jóváírásra. Vagyis az összeg 2019. évi adóbevétel. Az ismert okok miatt a kormány áprilisi döntése alapján az átengedett központi adót (azaz a gépjármű adó 40 %-át) elvonta az önkormányzatoktól. Vagyis e címen nem keletkezik bevétele önkormányzatunknak. Az eredeti előirányzat ezen a címen 1 171 634 ft volt.

### **Finanszírozási bevételek**

Előző évi költségvetési maradvány 54 243 492 Ft. Elemei a 2019. éves beszámolóban szereplő pénzkészlet, ezt módosítja az év során pénzforgalomban nem realizálódó összes bevétel és kiadás is, vagyis főként a vízközmű vagyon kapcsán felhalmozódott követelés-kötelezettség.

### **Kiadásainkról részletesen:**

A 2020. évi költségvetési rendeletben előirányzott kiadások főösszege a fél év folyamán 91 390 973 Ft-ról 91 841 483 Ft-ra változott. Az előirányzat módosulás oka, mint már korábban említettem, a központi költségvetésből havi részletekben érkező szociális ágazati pótlék kiadási oldala. Év közben 140 000 Ft pótelőirányzatra volt szükség egyéb dologi kiadások soron a falugondnoki busz beszerzése kapcsán, a regisztrációs adó összege volt. Az összeget előirányzat átcsoportosítás során az általános tartalék terhére biztosítottuk.

### **Személyi juttatás:**

Eredeti előirányzat	3 997 056 Ft
Módosított előirányzat	4 192 008 Ft
Teljesítés	2 008 450 Ft, 47,91 %

### **Dologi kiadások:**

Eredeti előirányzat	20 105 283 Ft
Módosított előirányzat	20 245 283 Ft
Teljesítés	8 292 920 Ft, 40,96 %

Év közbeni átcsoportosítás történt az általános tartalék terhére egyéb dologi kiadások sorra gépjármű beszerzés regisztrációs adója miatt.

### **Ellátottak pénzbeli juttatásai:**

Eredeti előirányzat	500 000 Ft
Teljesítés	340 000 Ft, 68,00 %

### **Egyéb működési kiadások**

Eredeti előirányzat	19 177 837 Ft
Módosított előirányzat	19 259 277 Ft
Teljesítés	359 636 Ft

### **Felhalmozási kiadások:**

Eredeti előirányzat	43 188 749 Ft
Teljesítés	26 515 719 Ft, 61,39 %

2019. év folyamán BM pályázat során kapott önkormányzatunk vissza nem térítendő felhalmozási támogatást járda felújításra. A pályázatok elszámolása megtörtént, vagy folyamatban van.

Féléves gazdálkodásunkról összegezve elmondhatom, hogy bevételi előirányzataink nagy részben időarányosan teljesültek, fedezetül szolgálva kiadásainkra. Kiadási előirányzataink a költségvetésben elfogadottak szerint alakultak, működésünk, gazdálkodásunk stabil, kötelezettségeinknek határidőre eleget teszünk.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztés alapján Völcselj Község Önkormányzatának 2020. I. félévi költségvetéséről szóló beszámolót a kiegészítő táblázatokkal együtt a Képviselő-testületnek elfogadásra javaslom.

Völcselj, 2020. szeptember 10.



Szóke Attila  
polgármester