

Csajág Község Polgármesterétől
8163 Csajág, Petőfi u 1.
Tel: 88/586-800 email:polghivcsajag@invitel.hu

Előterjesztés

Csajág Község Önkormányzata Képviselő testületének
2021. szeptember 20-án tartandó ülésére

Tárgy: Tájékoztató Csajág Község Önkormányzatának 2021. gazdálkodásáról

Mellékletek: beszámolóhoz készített táblák, határozat javaslat

Előterjesztést előkészítette: Berki Attiláné, pénzügyi főelőadó

A határozatot törvényességi szempontból megvizsgálta: Polgár Beatrix, jegyző

Tisztelt Képviselő Testület!

Csajág Község Önkormányzatának 2021. gazdálkodásáról az alábbi tájékoztatás készült.

Az előirányzatok időarányos bemutatása az eredeti előirányzatokhoz képest kerül bemutatásra a melléklet szerinti tartalommal.

Az önkormányzat 2021. első 6 hónapjában **146.580.782 Ft bevételt és 80.703.825 Ft kiadást** teljesített.

Bevételi források és azok teljesítése

A működési célú támogatások államháztartáson belülről 53 %

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0% az első félévben nem kaptunk, mert a tornaszobára 2020. decembereben megérkezett a pénz.

A közhatalmi bevételek tekintetében a gépjárműadó már nem illeti meg az önkormányzatokat mert 2021.01.01-től a NAV-nak kell teljes egészében fizetni.

A vagyoni típusú adók (kommunális adó) 59% teljesített.

Iparüzési adó 240%, aminek nem nagyon örülhetünk, mert túlfizetés miatt ennek a jelentős részét visszakéri az adós. Az egyik a Kajári Agrofor Kft. akinek 1.905.971 Ft-ot kell visszafizetni. Ennek visszautalása még nem történt meg.

A működési bevételek 68%-os teljesülése a terembérleti díjak a bankszámla kamat teljesülése miatt következett be.

Működési célú átvett pénzeszközök között a MAZSIHISZ temetőgondozás ami 50% -ban teljesült.

Összesen a bevételek alakulása: 76%

Kiadások alakulása:

A törvény szerinti illetmények 44%, béren kívüli juttatások 106 %, közlekedési költségtérítés 319 %. A béren kívüli juttatások és a közlekedési kgt. térítés alul lett tervezve, ezért a törvény szerinti illetmény-ből lett módosítva. Foglalkoztatottak személyi juttatásai 7% külső személyi juttatások 49 %, összesen a személyi juttatások 46 %-os teljesítést mutatnak. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 45 %-ban teljesül.

A szakmai anyagok beszerzése 10 %, üzemeltetési anyagok beszerzése 81 %, informatikai szolgáltatások igénybevétele 50%, egyéb kommunikációs szolgáltatások 46%, közüzemi díjak 68%,vásárolt élelmezés 93%, bérleti és lízing díjak 52%, karbantartás kisjavítás 25%, közvetített szolgáltatás (továbbszámlázás) 44%, Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások 47%, egyéb szolgáltatás 67%, teljesítést mutat.
Ellátottak pénzbeli juttatásai 22%, egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre 58% a teljesítés. A beruházásoknál az egyéb tárgyi eszközök beszerzése Pl. – iratmegsemmisítő – mikrohullámú sütő – iroda bútor 20%, a tornaszoba felújítás a II.félévben kerül könyvelésre.

Összesen a kiadások alakulása: 42%

A kiadási és a bevételi előirányzatok módosítása szükséges.
A kiemelt előirányzatokon belül a teljesüléseket a mellékletek tábláiban tüntettük fel.

Javaslatok 2021. első 6 hónap gazdálkodása alapján

A 2021. első 6 hónap költségvetési gazdálkodás tapasztalatai alapján az alábbi javaslatokat kívánja a polgármester úr megtenni:

- A vírushelyzet miatt elég bizonytalan a gazdaság kimenetele, szorosabban kell a kiadásainkat kezelni. Látjuk, hogy a kormány a teljes gépjárműadót elvette a településektől és nem tudhatjuk mi lesz a következő lépés.
- Körültekintően kell eljárni az előirányzatok megszavazásával, csak a bevételi forrás meghatározása mellett vállalhat a testület jelentősebb kiadásokat.
- Szerintem a kiadások és bevételek alakulása az első félévnek megfelelő.

Kérem a Tisztelt Képviselő testületet, hogy a 2021. első 6 hónap költségvetésének végrehajtásáról szóló tájékoztatót tárgyalja meg és a határozati javaslatnak megfelelően fogadja el.

Mellékletek: 1 sz. melléklet a kiadási előirányzatok és teljesítések
2 sz. melléklet a bevételi előirányzatok és teljesítések

Csajág, 2021. szeptember 20.

Tisztelettel:


Verebelyi Zoltán
polgármester



Határozati javaslat:**..../2021.(.....)önkormányzati határozat**

Az Önkormányzat 2021 évi gazdálkodásának helyzetéről szóló tájékoztató elfogadásáról. Csajág Község Önkormányzatának képviselő Testülete az államháztartásról szóló 2011 évi CXCV tv. alapján a helyi önkormányzat 2020. évi gazdálkodásának helyzetéről szóló tájékoztatót megtárgyalta és az alábbiak szerint hagyja jóvá.

Előirányzat	Eredeti előirányzat	teljesítés	Teljesítés alakulása
kiadások főösszege	193.305.689 Ft	80.703.825 Ft	42%
bevételek főösszege	193.305.689 Ft	146.580.782 Ft	76%

Felelős: Verebélyi Zoltán, polgármester
Berki Attiláné, pénzügyi főelőadó

1. melléklet Kiadások Önkormányzat 2021.06.30.			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés az eredeti előirányzat %-ában
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	18 000 000	8 008 344	44%
Normatív jutalmak (K1102)	0	0	0%
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	370 000	93 000	0%
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	0	0%
Végkielégítés (K1105)	0	0	0%
Jubileumi jutalom (K1106)	1 200 000	0	0%
Béren kívüli juttatások (K1107)	360 000	380 000	106%
Ruházati költségtérítés (K1108)	0	0	0%
Közlekedési költségtérítés (K1109)	121 000	386 249	319%
Egyéb költségtérítések (K1110)	0	0	0%
Lakhatási támogatások (K1111)	0	0	0%
Szociális támogatások (K1112)	0	0	0%
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	175 000	11 781	7%
ebből: biztosítási díjak (K1113)	0	0	0%
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	20 226 000	8 879 374	44%
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	6 800 000	3 419 960	50%
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 950 000	890 000	46%
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	0	0%
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	8 750 000	4 309 960	49%
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	28 976 000	13 189 334	46%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	4 000 000	1 804 571	45%
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	1 804 571	0%
ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0	0%
ebből: karkedvezmény-biztosítási járulék (K2)	0	0	0%
ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0%
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	4 530	0%
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)	0	0	0%
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	87 000	0%
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	270 000	28 050	10%
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 600 000	2 111 404	81%
Árubeszerzés (K313)	0	0	0%
Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	2 870 000	2 139 454	75%

Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 200 000	603 275	50%
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	210 000	97 145	46%
Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	1 410 000	700 420	50%
Közüzemi díjak (K331)	5 000 000	3 419 965	68%
Vásárolt élelmezés (K332)	200 000	186 480	93%
Bérelti és lízing díjak (>=39) (K333)	260 000	134 202	52%
ebből: a közszféra és a magánszféra együttműködésén (PPP) alapuló szerződéses konstrukció (K333)	0	0	0%
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 500 000	379 208	25%
Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	700 000	307 001	44%
ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	0%
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	13 000 000	6 111 530	47%
Egyéb szolgáltatások (K337)	7 900 000	5 266 575	67%
ebből: biztosítási díjak (K337)	0	300 380	0%
Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	28 560 000	15 804 961	55%
Kiküldetések kiadásai (K341)	0	6 100	0%
Reklám- és propagandakiadások (K342) (=47+48) (K34)	10 000	0	0%
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	5 250 000	2 730 483	52%
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	0	0%
Kamatkiadások (>=53+54) (K353)	0	0	0%
ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0	0%
ebből: fedezeti ügyletek kamatkiadásai (K353)	0	0	0%
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=56+...+58) (K354)	0	0	0%
ebből: valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztesége (K354)	0	0	0%
ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok árfolyamkülönbözete (K354)	0	0	0%
ebből: deviza kötelezettségek realizált árfolyamvesztesége (K354)	0	0	0%

2. melléklet Bevételek Önkormányzat 2021.06.30.			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés az eredeti előirányzat %-ában
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	13 861 209	7 242 800	52%
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	39 596 650	21 005 218	53%
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	20 744 750	11 031 592	53%
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	12 169 719	6 404 918	53%
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	32 914 469	17 436 510	53%
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	1 180 400	52%
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	1 200 000	1 179 212	0%
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0%
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	89 842 328	48 044 140	53%
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	26 000 000	13 811 581	53%
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	9 688 600	0%
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	4 122 981	0%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	115 842 328	61 855 721	53%
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	35 000 000	0	0%
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=69+...+78) (B25)	0	0	0%
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	0%
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	0%
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B25)	0	0	0%
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)	0	0	0%
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)	0	0	0%
ebből: társulások és költségvetési szerveik (B25)	0	0	0%
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)	0	0	0%
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B25)	0	0	0%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	35 000 000	0	0%
Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) (B311)	0	0	0%
ebből: személyi jövedelemadó (B311)	0	0	0%
ebből: magánszemély jogviszonyának megszűnéséhez kapcsolódó egyes jövedelmek különadója (B311)	0	0	0%
ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0	0%
Társaságok jövedelemadói (=85+...+92) (B312)	0	0	0%
Szociális hozzájárulási adó és járulékok (=95+...+103) (B32)	0	0	0%

Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók (=105+...+108) (B33)	0	0	0%
Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	4 500 000	2 635 619	59%
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	2 635 619	0%
Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	6 200 000	14 893 904	240%
ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	14 893 904	0%
Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	0	0	0%
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	0%
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=151+...+167) (B355)	0	0	0%
Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	6 200 000	14 893 904	240%
Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	100 000	-8 594	-9%
ebből: felügyeleti díjak (B36)	0	0	0%
ebből: vagyoni típusú települési adók (B36)	0	0	0%
Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)	10 800 000	17 520 929	162%
Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	1 000 000	593 800	59%
ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	538 800	0%
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	650 000	348 863	54%
ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	0%
Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404)	0	0	0%
Ellátási díjak (B405)	0	0	0%
ebből: államháztartáson belül (B4081)	0	0	0%
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	100	34	34%
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	100	34	34%
Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	0	102 488	0%
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	25 452	0%
Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217 +218) (B4)	1 650 000	1 119 161	68%
Ingtatlanok értékesítése (>=225) (B52)	0	0	0%
ebből: termőföld-eladás bevételei (B52)	0	0	0%
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0	0%
Részesedések értékesítése (>=228) (B54)	0	0	0%
ebből: privatizációból származó bevétel (B54)	0	0	0%
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)	0	0	0%
Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+229) (B5)	0	0	0%
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsonk visszatérülése államháztartáson kívülről (=235+...+243) (B64)	0	0	0%
ebből: egyéb vállalkozások (B64)	0	0	0%
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	18 000	9 000	50%
ebből: egyházi jogi személyek (B65)	0	0	0%
ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	0	9 000	0%
ebből: háztartások (B65)	0	0	0%
ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0	0%
Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	18 000	9 000	50%
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsonk visszatérülése államháztartáson kívülről (=261+...+269) (B74)	0	0	0%
ebből: háztartások (B74)	0	0	0%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+...+260+270) (B7)	0	0	0%
Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	163 310 428	80 504 811	49%

Érték típus: Forint

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	29 995 261	65 582 079	219%
Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	29 995 261	65 582 079	219%
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	493 892	0%
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	29 995 261	66 075 971	220%
Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	29 995 261	66 075 971	220%
Összesen	193 305 689	146 580 782	76%