

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

Előterjesztés
Csajág Község Önkormányzata Képviselő testületének
2019. október 02. tartandó ülésére

Tárgy: Tájékoztató Csajág Község Önkormányzatának 2019. I. 8 hónap gazdálkodásáról
Mellékletek: beszámolóhoz készített táblák, határozat javaslat
Előterjesztést előkészítette: Horváth Renáta, pénzügyi előadó
A határozatot törvényességi szempontból megvizsgálta: Polgár Beatrix, jegyző

Tisztelt Képviselő Testület!

Csajág Község Önkormányzatának 2019. I. 8 hónap gazdálkodásáról az alábbi tájékoztatás készült.

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

Az önkormányzat 2019. I. 8 hónapjában **156.517.647 Ft bevételt és 114.880.177 Ft kiadást** teljesített.

Bevételi források és azok teljesítése

A működési célú támogatások államháztartáson belülről 76%-os teljesülést mutat. A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről „A Magyar Falu” és az „Efp” pályázatok elnyerése miatt jelentősen megemelkedett.

A közhatalmi bevételek tekintetében 51%-os teljesülést mutatnak.

Ebből a gépjárműadó esetében 75%-os teljesülés az iparüzési adó esetében 48%-os teljesülés mutatkozik.

A működési bevételek 229%-os teljesülése nagyrészt a Farmberg Kft. –vel kötött szerződések teljesülése miatt következett be.

Összesen a bevételek alakulása: 103%

Kiadások alakulása:

A törvény szerinti illetmények alultervezés miatt 101%, béren kívüli juttatások 62 %, külső személyi juttatások 85 %, munkáltatókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 93 %-ban teljesült.

Kiemelkedő a beruházások 187%-os és a felújítások 179%-os teljesülése. Ez azért történt mert a „Magyar falu” program és az „Efp” pályázaton keresztül lehetőségünk nyílt a művelődési ház felújítására és további eszközök beszerzésére. Ezek az előirányzatok módosítása is meg fog történni.

A költségvetési kiadások 76%-s a finanszírozási kiadások pedig 82%-os teljesülést mutatnak.

Összesen a kiadások alakulása: 76 %

Javaslatok
a 2019.I. 8 hónap gazdálkodása alapján

A 2019. I. 8 hónap költségvetési gazdálkodás tapasztalatai alapján az alábbi javaslatokat kívánom megtenni:


- Továbbra is megfelelő és szoros gazdálkodással kell megőrizni a jelenlegi szintet.
- Körültekintően kell eljárni az előirányzatok megszavazásával, csak a bevételi forrás meghatározása mellett vállalhat a testület jelentősebb kiadásokat.

Kérem a Tisztelt Képviselő testületet, hogy a 2019. I. 8 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, 2019. október 02.

Tisztelettel:


Verebélyi Zoltán
polgármester



Határozati javaslat:

..../2019.(.....)önkormányzati határozat

Az Önkormányzat 2019 évi gazdálkodásának I. 8 hónapjának helyzetéről szóló tájékoztató elfogadásáról.

Csajág Község Önkormányzatának képviselő Testülete az államháztartásról szóló 2011 évi CXCV tv. alapján a helyi önkormányzat 2019. évi gazdálkodásának I. 8 hónap helyzetéről szóló tájékoztatót megtárgyalta és az alábbiak szerint hagyja jóvá.

Előirányzat	Eredeti előirányzat	2019 I. 8 havi teljesítés	Teljesítés alakulása	Módosított előirányzat
kiadások főösszege	151.430.655 Ft	114.880.177 Ft	76%	195.203.176 Ft
bevételek főösszege	151.430.655 Ft	156.517.647 Ft	103%	195.203.176 Ft

Felelős: Verebélyi Zoltán, polgármester
Horváth Renáta, pénzügyi előadó

Határidő: azonnal

1. melléklet Kiadások Önkormányzat 2019. 01. - 08.			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés az eredeti előirányzat %-ában
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	10 576 400	10 648 731	101%
Normatív jutalmak (K1102)	0	0	0%
Céljuttatás, projektpremium (K1103)	0	90 000	0%
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	0	0%
Végkielégítés (K1105)	0	0	0%
Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0%
Béren kívüli juttatások (K1107)	594 800	370 000	62%
Ruházati költségtérítés (K1108)	0	0	0%
Közlekedési költségtérítés (K1109)	61 320	154 890	253%
Egyéb költségtérítések (K1110)	0	0	0%
Lakhatási támogatások (K1111)	0	0	0%
Szociális támogatások (K1112)	0	0	0%
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	142 675	0%
ebből:biztosítási díjak (K1113)	0	0	0%
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	11 232 520	11 406 296	102%
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	5 343 500	4 539 063	85%
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	704 000	550 000	78%
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	22 500	0%
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	6 047 500	5 111 563	85%
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	17 280 020	16 517 859	96%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	3 469 172	3 220 203	93%
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	3 087 077	0%
ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0	0%
ebből: karkedvezmény-biztosítási járulék (K2)	0	0	0%
ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	1 652	0%
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	54 992	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	76 482	0%
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	108 373	49 277	45%
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 212 051	1 727 739	54%
Árubeszerzés (K313)	0	0	0%
Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	3 320 424	1 777 016	54%

Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 146 692	848 168	74%
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	231 884	131 548	57%
Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	1 378 576	979 716	71%
Közüzemi díjak (K331)	4 616 054	3 047 439	66%
Vásárolt élelmezés (K332)	213 803	162 977	76%
Bérleti és lízing díjak (>=39) (K333)	319 463	167 520	52%
ebből: a közszféra és a magánszféra együttműködésén (PPP) alapuló szerződéses konstrukció (K333)	0	0	0%
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	3 773 924	1 722 953	46%
Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	669 134	370 607	55%
ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	0%
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	11 406 460	8 035 365	70%
Egyéb szolgáltatások (K337)	4 054 974	5 566 349	137%
ebből: biztosítási díjak (K337)	0	151 171	0%
Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	25 053 812	19 073 210	76%
Kiküldetések kiadásai (K341)	43 260	9 235	21%
Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	217 100	0%
(=47+48) (K34)	43 260	226 335	523%
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	5 072 284	3 307 161	65%
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)	2 281	0	0%
ebből: valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztése (K354)	0	0	0%
ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok árfolyamkülönbözete (K354)	0	0	0%
ebből: deviza kötelezettségek realizált árfolyamvesztése (K354)	0	0	0%

2. melléklet Bevételek Önkormányzat 2019. 01. - 08.			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés az eredeti előirányzat %-ában
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	11 608 803	7 998 953	69%
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	34 869 100	24 449 016	70%
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	28 082 436	19 887 206	71%
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 800 000	1 224 000	68%
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	1 165 860	0%
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	63 000	0%
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	76 360 339	54 788 035	72%
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	18 939 800	17 348 563	92%
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	12 971 200	0%
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	4 377 363	0%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	95 300 139	72 136 598	76%
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	22 796 296	0%
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=69+...+78) (B25)	0	10 000 000	0%
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B25)		0	0%
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	10 000 000	0%
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B25)		0	0%
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)		0	0%
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B25)		0	0%
ebből: társulások és költségvetési szervek (B25)		0	0%
ebből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szervek (B25)		0	0%
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek (B25)		0	0%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	0	32 796 296	0%
Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) (B311)		0	0%
ebből: személyi jövedelemadó (B311)		0	0%
ebből: magánszemély jogviszonyának megszűnéséhez kapcsolódó egyes jövedelmek különadója (B311)		0	0%
ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)		0	0%
Társaságok jövedelemadói (=85+...+92) (B312)		0	0%
Szociális hozzájárulási adó és járulékok (=95+...+103) (B32)		0	0%
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók (=105+...+108) (B33)		0	0%
Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	4 140 000	2 864 429	69%
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	2 864 429	0%

Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	22 835 000	10 557 645	46%
ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	10 557 645	0%
Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	1 520 301	1 142 219	75%
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	1 142 219	0%
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=151+...+167) (B355)		0	0%
Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	24 355 301	11 699 864	48%
Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	172 978	27 754	16%
ebből: felügyeleti díjak (B36)		0	0%
ebből: vagyoni típusú települési adók (B36)		0	0%
Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)	28 668 279	14 592 047	51%
Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	1 450 000	980 860	68%
ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	0%
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	1 040 413	710 751	68%
ebből: államháztartáson belül (B403)	0	13 625	0%
Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404)	0	4 000 000	0%
Ellátási díjak (B405)		0	0%
ebből: államháztartáson belül (B4081)		0	0%
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	586	13	2%
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	586	13	2%
Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	0	1 596	0%
Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	2 490 999	5 693 220	229%
Ingtalanok értékesítése (>=225) (B52)		2 000 000	0%
ebből: termőföld-eladás bevételei (B52)		2 000 000	0%
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)		0	0%
Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+229) (B5)		2 000 000	0%
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=235+...+243) (B64)	18 000	0	0%
ebből: egyéb vállalkozások (B64)		0	0%
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	0	13 500	0%
ebből: egyházi jogi személyek (B65)		0	0%
ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	0	13 500	0%
ebből: háztartások (B65)		0	0%
ebből: egyéb vállalkozások (B65)		0	0%
Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	18 000	13 500	75%
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=261+...+269) (B74)		0	0%
ebből: háztartások (B74)		0	0%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+...+260+270) (B7)		0	0%
Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	126 477 417	127 231 661	101%
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	20 498 381	28 245 746	138%
Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	20 498 381	28 245 746	138%
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	4 454 857	1 040 240	23%
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	24 953 238	29 285 986	117%
Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	24 953 238	29 285 986	117%
Összesen	151 430 655	156 517 647	103%