

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

Előterjesztés

Csajág Község Önkormányzata Képviselő testületének
2019. november 27. tartandó ülésére

Iktatószám: III/708/2019.

Tárgy: Tájékoztató Csajág Község Önkormányzatának 2019. 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. gazdálkodásáról az alábbi tájékoztatás készült. Az előirányzatok időarányos bemutatása az eredeti előirányzatokhoz képest kerül bemutatásra a melléklet szerinti tartalommal.

Az önkormányzat 2019. első 9 hónapjában **178.677.643 Ft bevételt és 127.253.263 Ft kiadást** teljesített.

Bevételi források és azok teljesítése

A működési célú támogatások államháztartáson belülről 85%-os teljesülést mutat. A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről „A Magyar Falu” és az „Efop” pályázatok elnyerése miatt jelentősen megemelkedett ezekhez a módosított előirányzat elkészült.

A közhatalmi bevételek tekintetében 97%-os teljesülést mutatnak.

A működési bevételek 227%-os teljesülése nagyrészt a Farmberg Kft-vel kötött szerződések teljesülése miatt következett be.

A költségvetési bevételek és a finanszírozási bevételek is egyenlően 118%-os arányban teljesültek.

Összesen a bevételek alakulása: 118%

Kiadások alakulása:

A törvény szerinti illetmények alultervezés miatt 117%, béren kívüli juttatások 62 %, külső személyi juttatások 95 %, munkáltatókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 103 %-ban dologi kiadások pedig 87%-ban teljesültek.

Kiemelkedő a beruházások 218%-os és a felújítások 179%-os teljesülése. Ennek oka a „Magyar falu” program és az „Efop” pályázaton keresztül lehetőségünk nyílt a művelődési ház felújítására és további eszközök beszerzésére. Ezeknek az előirányzatoknak a módosítása megtörtént.

A költségvetési kiadások és a finanszírozási kiadások 84%-os teljesülést mutatnak.

Összesen a kiadások alakulása: 84 %

A kiemelt előirányzatokon belül a teljesüléseket a mellékletek tábláiban tüntettük fel.

Javaslatok
a 2019. első 9 hónap gazdálkodása alapján

A 2019. első 9 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. első 9 hónap költségvetésének végrehajtásáról szóló tájékoztatót tárgyalja meg és a határozati javaslatnak megfelelően fogadja el.

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

Csajág, 2019. november 27.

Tisztelettel:


Verebélyi Zoltán
polgármester



Határozati javaslat:

Csajág Község Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2019.(XI.27)önkormányzati határozata

az Önkormányzat 2019. évi gazdálkodásának helyzetéről szóló tájékoztató elfogadásáról

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

Előirányzat	Eredeti előirányzat	teljesítés	Teljesítés alakulása	Módosított előirányzat
kiadások főösszege	151.430.655 Ft	127.253.263 Ft	84%	195.203.176 Ft
bevételek főösszege	151.430.655 Ft	178.677.643Ft	118%	195.203.176 Ft

Felelős: Verebélyi Zoltán, polgármester
Horváth Renáta, pénzügyi előadó
Határidő: azonnal

1. melléklet Kiadások Önkormányzat 2019. 01. - 09.			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés az eredeti előirányzat %-ában
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	10 576 400	12 418 089	117%
Normatív jutalmak (K1102)	0	0	
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	90 000	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	0	
Végkielégítés (K1105)	0	0	
Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	
Béren kívüli juttatások (K1107)	594 800	370 000	62%
Ruházati költségtérítés (K1108)	0	0	
Közlekedési költségtérítés (K1109)	61 320	177 170	289%
Egyéb költségtérítések (K1110)	0	0	
Lakhatási támogatások (K1111)	0	0	
Szociális támogatások (K1112)	0	0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	146 575	
ebből:biztosítási díjak (K1113)	0	0	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	11 232 520	13 201 834	118%
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	5 343 500	5 133 517	96%
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	704 000	611 000	87%
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	22 500	
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	6 047 500	5 767 017	95%
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	17 280 020	18 968 851	110%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	3 469 172	3 560 997	103%
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	3 427 871	0%
ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0	
ebből: karkedvezmény-biztosítási járulék (K2)	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	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	76 482	0%
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	108 373	53 913	50%
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 212 051	1 861 726	58%
Árubeszerzés (K313)	0	0	
Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	3 320 424	1 915 639	58%

Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 146 692	948 094	83%
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	231 884	155 748	67%
Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	1 378 576	1 103 842	80%
Közüzemi díjak (K331)	4 616 054	3 338 479	72%
Vásárolt élelmezés (K332)	213 803	246 316	115%
Bérelti és lízing díjak (>=39) (K333)	319 463	188 460	59%
ebből: a közszféra és a magánszféra együttműködésén (PPP) alapuló szerződéses konstrukció (K333)	0	0	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	3 773 924	1 722 953	46%
Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	669 134	447 298	67%
ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	11 406 460	9 025 345	79%
Egyéb szolgáltatások (K337)	4 054 974	7 495 639	185%
ebből: biztosítási díjak (K337)	0	156 221	0%
Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	25 053 812	22 464 490	90%
Kiküldetések kiadásai (K341)	43 260	9 235	21%
Reklám- és propagandakiadások (K342) (=47+48) (K34)	0	217 100	0%
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	5 072 284	3 973 065	78%
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	0	
Kamatkiadások (>=53+54) (K353)	0	0	
ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0	
ebből: fedezeti ügyletek kamatkiadásai (K353)	0	0	
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=56+...+58) (K354)	2 281	0	0%
ebből: valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztése (K354)	0	0	
ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok árfolyamkülönbözete (K354)	0	0	
ebből: deviza kötelezettségek realizált árfolyamvesztése (K354)	0	0	

2. melléklet Bevételek Önkormányzat 2019. 01. - 09.			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés az eredeti előirányzat %-ában
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	11 608 803	8 932 357	77%
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	34 869 100	27 576 801	79%
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása (B113)	28 082 436	22 100 830	79%
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 800 000	1 368 000	76%
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	1 165 860	0%
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	63 000	0%
Önkormányzati működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	76 360 339	61 206 848	80%
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	18 939 800	19 648 759	104%
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	14 685 400	0%
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	4 963 359	0%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	95 300 139	80 855 607	85%
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	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	10 000 000	0%
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B25)		0	
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)		0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)		0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik (B25)		0	
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)		0	
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B25)		0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	0	32 796 296	0%
Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) (B311)		0	
ebből: személyi jövedelemadó (B311)		0	
ebből: magánszemély jogviszonyának megszűnéséhez kapcsolódó egyes jövedelmek különadója (B311)		0	
ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)		0	
Társaságok jövedelemadói (=85+...+92) (B312)		0	
Szociális hozzájárulási adó és járulékok (=95+...+103) (B32)		0	
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók (=105+...+108) (B33)		0	
Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	4 140 000	4 239 707	102%
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	4 239 707	0%

Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	22 835 000	21 212 701	93%
ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	21 212 701	0%
Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	1 520 301	2 207 471	145%
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	2 207 471	0%
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=151+...+167) (B355)		0	
Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	24 355 301	23 420 172	96%
Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	172 978	47 239	27%
ebből: felügyeleti díjak (B36)		0	
ebből: vagyoni típusú települési adók (B36)		0	
Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)	28 668 279	27 707 118	97%
Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	1 450 000	1 079 560	74%
ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	969 800	0%
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	1 040 413	742 701	71%
ebből: államháztartáson belül (B403)	0	13 625	0%
Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404)	0	4 000 000	0%
Ellátási díjak (B405)		0	
ebből: államháztartáson belül (B4081)		0	
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	586	24	4%
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	586	24	4%
Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	0	85 153	0%
ebből: kiadások visszatérítései (B411)		83 557	0%
Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	2 490 999	5 907 438	237%
Ingatlanok értékesítése (>=225) (B52)		2 000 000	0%
ebből: termőföld-eladás bevételei (B52)		2 000 000	0%
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)		0	
Részesedések értékesítése (>=226) (B54)		0	
ebből: privatizációból származó bevétel (B54)		0	
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)		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	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	0	13 500	0%
ebből: egyházi jogi személyek (B65)		0	
ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	0	13 500	0%
ebből: háztartások (B65)		0	
ebből: egyéb vállalkozások (B65)		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	
ebből: háztartások (B74)		0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+...+260+270) (B7)		0	
Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	126 477 417	149 279 959	118%
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	1 151 938	26%

Érték típus: Forint

Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	24 953 238	29 397 684	118%
Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	24 953 238	29 397 684	118%
Összesen	151 430 655	178 677 643	118%