



ELŐTERJESZTÉS

SZUHKÁLLÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2020. AUGUSZTUS 27-I

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. sz: Szk/1137-2/2020

MELLÉKLETEK SZÁMA: 4 DB

I. NAPIREND

Tárgy: Tájékoztatás az önkormányzat, és költségvetési szerve 2020. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről.

Előterjesztő:	Dávid István polgármester	A döntés formája: rendelet
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Tóth Tamásné kölségvetési ügyintéző vezető főtanácsos
Melléklet:	1.-4 sz. Tájékoztató mellékletek	Szavazás módja: minősített 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 figyelembe vételre és alkalmazásra került a Mötv. 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 támogatások bevételei államháztartáson belülről jogcímen, a Start-munkaprogramhoz társuló bevételek, előlegek, a tb-finanszírozás- és az MVH területalapú támogatása szerepelnek.

II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

A bevételi jogcímen a start-munkaprogram felhalmozási célú bevétele szerepel.

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, melyek között a mezőgazdasági start-munkaprojekt során megtermelt termékek értékesítéséből, a szolgáltatások ellenértéke (dolgozói telefondíjak befizetése), a polgármesteri biztosítás lejáratkori összege szerepelnek.

V. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

A felhalmozási bevétel nem teljesült az I. félév során.

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK:

A finanszírozási bevételek között az előző év költségvetési maradványának igénybevétele szerepel, melynek tartalma a 2020. 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 járulékok kiadások időarányosan magasabb 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. Az elvonások és befizetések az önkormányzati étkezési fejlesztések támogatásának visszafizetése, valamint a szociális tüzelőanyag támogatás fel nem használt részének visszafizetése szerepel.

VI. Beruházások

Elsősorban a Startmunka-programhoz kapcsolódó eszközök-beszerzése, járművásárlások (traktor, személyautó) illetve az Izsó Miklós úti és a Bajcsy-Zsilinszky úti buszmegállók tervezési- és engedélyezési díját tartalmazza.

VII. Felújítások

A Startmunka-programhoz kapcsolódó az Óvoda fűtésrendszere felújításának, arányosított, önkormányzatra eső kiadásainak teljesítését tartalmazza.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK:

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése a 2019. decemberében, a 2020. évi állami támogatás terhére folyósított előleg visszafizetését tartalmazza.

A központi, irányító szervei támogatások folyósítása a Közös Hivatal állami támogatásának átadásra kerülő összegé és a Községi Konyha működéséhez szükséges pénzeszköz-átadást tartalmazza.

Az önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló számszaki tájékoztatást az előterjesztés 1. és 2. sz. melléklete tartalmazza.

SZUHAKÁLLÓI KÖZSÉGI KONYHA

Az I. félévi költségvetési beszámoló **bevételi és kiadási teljesülését** mutató mellékletek szerint megállapítható, hogy a Községi Konyha tervezett bevételei a **költségvetési rendelet, illetve a képviselő-testület évközbenei döntései szerint** teljesültek.

A Községi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról elmondható, hogy a racionális keretek között, az előirányzatként jóváhagyott kiadások teljesültek, biztosítva a működés személyi- és tárgyi feltételeit.

A kiadások a **június 30-ai időponttal** megvalósult teljesítéseket foglalják magukban. A **felújítások** között szerepel a Konyha fűtésrendszer felújításának, arányosított kiadásainak teljesülése.

A Községi Konyha gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló számszaki tájékoztatást az előterjesztés 3. és 4. sz. melléklete tartalmazza.

Fentiekre tekintettel kezdeményezem az előterjesztés mellékletében szereplő határozati javaslat jóváhagyását.

SZUHAKÁLLÓI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

A Közös Önkormányzati Hivatal gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatást a hivatalt fenntartó önkormányzatok képviselő-testületei a 2020. szeptember 9-i együttes ülésükön tárgyalják.
Szuhakálló, 2020.08.20.

Dávid István sk.
polgármester

Határozati javaslat:

Szuhakálló község Önkormányzata Képviselő-testülete

2020. (.....) határozata

**az önkormányzat és költségvetési szerve 2020. évi
gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló
tájékoztatósról**

Szuhakálló Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat és költségvetési szerve (Szuhakállói Községi Konyha) 2020. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló tájékoztatóst jkv. melléklete szerint elfogadja.

Felelős: polgármester, jegyző, mb. intézményvezető

Határidő: értelemszerűen

Szuhakálló község Önkormányzata Képviselő-testülete
az önkormányzat 2020.I. félévi gazdálkodásának helyzetéről szóló
tájékoztatót

167 522 207 Ft bevétellel
ebből

működési célú támogatások államháztartáson belülről	94 265 657 Ft
felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 728 221 Ft
közhatalmi bevételek	4 152 113 Ft
működési bevételek	5 431 021 Ft
finanszírozási bevételek	60 945 195 Ft

139 312 223 Ft kiadással
ebből

személyi juttatások	17 652 308 Ft
munkaadót terhelő járulékok	2 292 033 Ft
dologi kiadások	14 908 092 Ft
ellátottak pénzbeli juttatásai	212 508 Ft
egyéb működési célú kiadások	26 487 235 Ft
beruházások	3 071 256 Ft
felújítások	3 487 674 Ft
finanszírozási kiadások	71 201 117 Ft

hagyja jóvá.

Bevételek			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	104 194 829	114 813 659	59 724 478
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 392 200	8 392 200	4 363 944
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	19 944 316	19 944 316	10 371 043
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és	28 336 516	28 336 516	14 734 987
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	936 000
Elszámolásból származó bevételek	0	431 490	431 490
Önkormányzatok működési támogatásai	134 331 345	145 381 665	75 826 955
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 441 257	22 454 526	18 438 702
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai	0	0	567 448
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	0	0	3 089 000
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	14 782 254
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	139 772 602	167 836 191	94 265 657
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	2 728 221	2 728 221
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	2 728 221
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	2 728 221	2 728 221
Vagyon típusú adók	3 330 000	3 330 000	1 509 289
ebből: magánszemélyek kommunális adója	0	0	1 509 289
Értékesítési és forgalmi adók	7 500 000	7 500 000	2 627 285
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi	0	0	2 627 285
Gépjárműadók	2 650 000	2 650 000	0
Termékek és szolgáltatások adói	10 150 000	10 150 000	2 627 285
Egyéb közhatalmi bevételek	15 000	15 000	15 539
Közhatalmi bevételek	13 495 000	13 495 000	4 152 113
Készletértékesítés ellenértéke	2 450 000	2 450 000	1 863 499
Szolgáltatások ellenértéke	2 092 004	2 092 004	1 171 059
ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	0	0	80 802
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	315 660	315 660	151 329
ebből: államháztartáson belül	0	0	130 629
Kiszámlázott általános forgalmi adó	205 196	205 196	125 747
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	23
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	23
Biztosító által fizetett kártérítés	0	1 814 364	1 814 364
Egyéb működési bevételek	15 323 575	2 934 914	305 000
Működési bevételek	20 386 435	9 812 138	5 431 021
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	5 704 000	5 704 000	0
Működési célú átvett pénzeszközök	5 704 000	5 704 000	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	628 998	628 998	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	628 998	628 998	0
Költségvetési bevételek	179 987 035	200 204 548	106 577 012
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	54 653 415	54 653 415	60 026 669
Maradvány igénybevétele	54 653 415	54 653 415	60 026 669
Államháztartáson belüli megelőlegezések	5 373 254	6 291 780	918 526
Belföldi finanszírozás bevételei	60 026 669	60 945 195	60 945 195
Finanszírozási bevételek	60 026 669	60 945 195	60 945 195
Bevételek összesen	240 013 704	261 149 743	167 522 207

Kiadások			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	13 214 316	22 483 464	13 367 032
Céljuttatás, projektpremium	0	75 075	75 075
Béren kívüli juttatások	180 000	228 056	197 213
Közlekedési költségtérítés	33 000	33 000	13 680
Egyéb költségtérítések	36 000	36 000	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	464 774	155 538
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	13 463 316	23 320 369	13 808 538
Választott tisztségviselők juttatásai	7 314 435	7 314 435	3 666 250
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	541 256	541 256	174 018
Egyéb külső személyi juttatások	200 000	200 000	3 502
Külső személyi juttatások	8 055 691	8 055 691	3 843 770
Személyi juttatások	21 519 007	31 376 060	17 652 308
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 382 363	4 258 144	2 292 033
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	2 230 511
ebből: táppénz hozzájárulás	0	0	5 894
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	0	0	11 000
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0	0	44 628
Szakmai anyagok beszerzése	10 000	10 000	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 874 548	7 972 621	4 618 123
Készletbeszerzés	2 884 548	7 982 621	4 618 123
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	652 060	652 060	425 383
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	578 669	578 669	246 666
Kommunikációs szolgáltatások	1 230 729	1 230 729	672 049
Közüzemi díjak	4 633 664	4 633 664	2 362 909
Bérleti és lízing díjak	305 656	305 656	18 606
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	649 253	1 149 253	908 732
Közvetített szolgáltatások	315 660	315 660	162 582
ebből: államháztartáson belül	0	0	162 582
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	4 000	4 000
Egyéb szolgáltatások	8 796 865	8 292 865	3 626 106
ebből: biztosítási díjak	0	0	282 799
Szolgáltatási kiadások	14 701 098	14 701 098	7 082 935
Kiküldetések kiadásai	16 000	16 000	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	16 000	16 000	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 118 276	4 331 703	2 318 170
Fizetendő általános forgalmi adó	0	132 000	132 000
Egyéb dologi kiadások	286 233	286 233	84 815
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 404 509	4 749 936	2 534 985
Dologi kiadások	22 236 884	28 680 384	14 908 092
Családi támogatások	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	771 000	771 000	212 508
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	53 524
ebből: települési támogatás	0	0	158 984
Ellátottak pénzbeli juttatásai	771 000	771 000	212 508
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	25 868 425	25 868 425
Elvonások és befizetések	0	25 868 425	25 868 425
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	22 670 234	12 095 937	571 547
ebből: központi költségvetési szervek	0	0	106 540
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	0	0	465 007
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	313 200	313 200	47 263
ebből: egyéb civil szervezetek	0	0	47 263
Egyéb működési célú kiadások	22 983 434	38 277 562	26 487 235
Ingatlanok beszerzése, létesítése	24 092 843	9 530 512	615 950
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	212 598	212 598	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	6 720 490	3 273 546	2 057 480
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	8 339 289	3 476 785	397 826
Beruházások	39 365 220	16 493 441	3 071 256
Ingatlanok felújítása	11 114 132	11 114 132	2 746 200
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 000 816	3 000 816	741 474
Felújítások	14 114 948	14 114 948	3 487 674
Költségvetési kiadások	124 372 856	133 971 539	68 111 106
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 373 254	6 291 780	6 291 780
Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	110 267 594	120 886 424	64 909 337
Belföldi finanszírozás kiadásai	115 640 848	127 178 204	71 201 117
Finanszírozási kiadások	115 640 848	127 178 204	71 201 117
Kiadások összesen	240 013 704	261 149 743	139 312 223

Szuhakálló község Önkormányzata Képviselő-testülete
a Suhakállói Községi Konyha 2020.I. félévi gazdálkodásának helyzetéről szóló
tájékoztatót

16 477 974 Ft bevétellel
ebből

működési bevételek	1 470 177 Ft
finanszírozási bevételek	15 007 797 Ft

15 784 944 Ft kiadással
ebből

személyi juttatások	4 909 925 Ft
munkaadót terhelő járulékok	823 871 Ft
dologi kiadások	5 937 990 Ft
beruházások	18 932 Ft
felújítások	4 094 226 Ft

hagyja jóvá.

Bevételek			
Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Szolgáltatások ellenértéke	0	0	152 135
Ellátási díjak	1 809 028	1 809 028	1 005 476
Kiszámlázott általános forgalmi adó	605 616	605 616	312 566
Működési bevételek	2 414 644	2 414 644	1 470 177
Költségvetési bevételek	2 414 644	2 414 644	1 470 177
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 942 221	2 942 221	2 942 221
Maradvány igénybevétele	2 942 221	2 942 221	2 942 221
Központi, irányító szervi támogatás	19 944 316	19 988 849	12 065 576
Belföldi finanszírozás bevételei	22 886 537	22 931 070	15 007 797
Finanszírozási bevételek	22 886 537	22 931 070	15 007 797
Bevételek összesen	25 301 181	25 345 714	16 477 974

Kiadások			
Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	9 478 800	9 331 523	4 577 252
Béren kívüli juttatások	240 000	240 000	240 000
Egyéb költségtérítések	48 000	48 000	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	188 765	92 673
<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>9 766 800</i>	<i>9 808 288</i>	<i>4 909 925</i>
Személyi juttatások	9 766 800	9 808 288	4 909 925
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 741 591	1 744 636	823 871
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	823 871
Szakmai anyagok beszerzése	9 839	9 839	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	10 008 698	5 895 540	3 837 649
<i>Készletbeszerzés</i>	<i>10 018 537</i>	<i>5 905 379</i>	<i>3 837 649</i>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	195 720	195 720	30 480
<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>195 720</i>	<i>195 720</i>	<i>30 480</i>
Közüzemi díjak	1 342 208	1 342 208	781 487
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	80 000	80 000	0
Egyéb szolgáltatások	201 526	201 526	101 948
<i>Szolgáltatási kiadások</i>	<i>1 623 734</i>	<i>1 623 734</i>	<i>883 435</i>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 954 799	1 564 799	796 426
Fizetendő általános forgalmi adó	0	390 000	390 000
<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>1 954 799</i>	<i>1 954 799</i>	<i>1 186 426</i>
Dologi kiadások	13 792 790	9 679 632	5 937 990
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	14 907	14 907
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	4 025	4 025
Beruházások	0	18 932	18 932
Ingtatlanok felújítása	0	3 223 800	3 223 800
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	870 426	870 426
Felújítások	0	4 094 226	4 094 226
Költségvetési kiadások	25 301 181	25 345 714	15 784 944