

Előterjesztés a 2. napirendi ponthoz

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2021. november 18. napján tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat az önkormányzat 2021. évi költségvetése III. negyedévi beszámolójának elfogadására

Előterjesztő: Tajti László polgármester

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző és Nagy Zoltánné pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Jogszabály nem teszi kötelezővé a költségvetési év közben a költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló készítését, azonban Cered Község Önkormányzatának a 209/2020. (XII. 30.) önkormányzati határozatával elfogadott 2021. évi munkatervében szerepel az önkormányzat 2021. évi költségvetése III. negyedévi beszámolójának elfogadása.

Az előterjesztéshez csatolt kiadásokat, bevételeket tartalmazó táblázathoz az alábbi szöveges kiegészítést nyújtom:

Az év eddig eltelt időszakában gazdálkodásunkat alapvetően a kiegyensúlyozottság, a tervszerűség, a tudatos és takarékos költséggazdálkodás határozta meg. Az adott időszakban fizetési kötelezettségeinknek – anyagi erőforrásainkhoz mérten – folyamatosan eleget tettünk, lejárt szállítói tartozás nincs.

Az *1. számú melléklet* tartalmazza az Önkormányzat bevétel-kiadás költségvetési mérlegének teljesülését. A tényleges pénzforgalmi bevétel 184.875 e Ft, a kiadás 151.111 e Ft. A bevételek teljesülése 83 %-os, melyből a működési bevételek 81 %-ban, a fejlesztési bevételek 89 %-ban teljesültek. A működési kiadások teljesítése 65 %-os, fejlesztési kiadás mértéke 75 %.

Lehetőségeinket alapvetően behatárolja a központi költségvetés feladatfinanszírozása. Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020 évi CX. törvény alapján az éves módosított működési támogatás 124 290 e Ft, melynek 10/13-ad része, % került leutalásra. A központi forrás a működésünk minimális szintű fenntartásához elegendő.

Annak érdekében, hogy a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben rögzített feladatainkat megfelelő szinten el tudjuk látni, szükségszerű a forrás bővítése. Indokolt a működést és fejlesztést segítő pályázatok benyújtása, a kieső források visszapótlása.

A közhatalmi bevételek (adók, pótlék, bírság stb.) teljesülése 116 %-os, az iparűzésiadó, a bírság és a talajterhelési díj a vártnál magasabb mértékben teljesült.

A működési bevételek teljesítése 49 %-os. Az elmaradást a kinnlevőségek, az ivóvízhálózat eszközberletti díjának elmaradása okozza.

A működési célú támogatás (átvett pénzeszközök) mindig konkrét feladat finanszírozásaként érkezik számlánkra. Ilyen jellegű bevétel a Nemzeti Foglalkoztatási Alaptól, valamint a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől származik.

A költségvetés kiadási tételeinek teljesítését a következő táblázat mutatja:

Kiadások	Módosított előirányzat (ezer Ft)	I. féléves teljesítés (ezer Ft)	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	20 432	15 222	75
Járadékok	2 803	2 149	77
Dologi kiadások	67 344	45 153	67
Egyéb működési célú kiadások	82 852	50 757	61
Működési kiadások összesen	173 431	113 281	65
Beruházások	14 386	2 335	16
Felújítási kiadásokra	35 952	35 495	99
Fejlesztési kiadások	50 338	37 830	81
Pénzforgalmi kiadások mindösszesen	223 769	151 111	68

A kiadások az éves módosított előirányzat 68 %-ában teljesültek, melynek okait az alábbiakban foglalom össze:

- a szigorú költségvetési gazdálkodás alapján a forrásokkal összhangban kerülnek teljesítésre a költségek
- **a fejlesztési kiadások a kivitelezést követően jelentkeznek**
- a szállítói tartozás kifizetése ütemszerű, jellemző a határidőben történő fizetés.

A költségvetési rendelettel összhangban jelen beszámoló 2. számú melléklete az önkormányzat egyéb feladatainak részletes, kiemelt előirányzatonként bemutatott teljesítésének alakulását tartalmazza. A működési kiadások tekintetében a teljesítés legtöbb feladatnál egyezik az időarányos mértékkel, a fejlesztési célú kifizetés felújítási része már teljesült, a beruházások kifizetése évvégére várható. A településüzemeltetési kiadások – köztemető fenntartás, közvilágítás, hulladékkezelés, községgazdálkodás, utak karbantartása – arányos teljesítést mutatnak.

Az egyéb feladatok közül a közfoglalkoztatás, a községgazdálkodás képvisel jelentősebb kiadást, a foglalkoztatottak száma átlagosan 4, illetve 2 fő. Ebben az évben is részt veszünk a munkaügyi központ által meghirdetett „Hosszabb idejű közfoglalkoztatás” programon. Jelenleg 4 fő munkás foglalkoztatása valósul meg. A közutak fenntartására és karbantartására tervezett működési költségeihez átcsoportosításra került az iparűzésiadó többletbevétel, valamint az elmúlt évi közműdíj visszatérítések összege.

A szociálpolitikai juttatások között a lakhatási támogatás és a 2020. évi szociális tűzifa vásárlás kiadása szerepel. A gyermekétkeztetést folyamatosan biztosítottuk, az iskola és óvoda bezárás ideje alatt háromszori étkezésben részesültek a gyermekek. Szünidei étkeztetést a tavaszi és őszi szünetben, illetve a nyáron is igénybe vehették a jogosultak.

Beruházási kiadásként a 2020. évben elnyert közterület karbantartási gépek, berendezések, beszerzésének kiadása jelentkezik.

Az I. félévben elkészült a vis maior támogatásból elnyert pályázati támogatás terhére a temetői partfal, az elszámolás és megvalósítás a kormányhivatal és a Magyar Államkincstár által elfogadásra került.

Az önkormányzat belterületi közútjai közül szinte mind felújítást igényel, bár sikerült néhány út kátyúzását elvégezni. Anyagi erőforrásaink nem teszik lehetővé önerőből ezek megvalósítását, így továbbra is élünk a pályázat benyújtás lehetőségével, melyen az idén nem sikerült támogatást elnyerni.

Az önkormányzat összes fizetési számláinak és pénztárának havi halmozott bevételi és kiadási forgalmát, ill. havi záró egyenlegét az 5. számú melléklet szemlélteti.

Az adatszolgáltatási kötelezettségeinket a Magyar Államkincstár (a továbbiakban: MÁK) felé határidőben teljesítettük.

Összegzőképpen kiemelem, hogy gazdálkodási rendszerünk megfelelő színvonalon, rendezett jogi környezetben működik. Alapvető szempont a pénzügyi lehetőségek maximális szem előtt tartása, a rendkívül takarékos szemlélet.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

HATÁROZATI JAVASLAT

Cered Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az előterjesztésnek megfelelően a csatolt mellékletek szerint elfogadja az önkormányzat 2021. évi költségvetés III. negyedévi végrehajtásáról szóló beszámolóját.

Határidő: értelemszerű

Felelős: Tajti László polgármester

Cered, 2021. november 9.


Tajti László
polgármester



CERED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. I-III. negyedévi TELJESÍTÉS KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

Ssz.	BEVÉTELEK	Eredeti előír.	Módos. előír.	I-III.né. teljes.	Telj. %-a	Ssz.	KIADÁSOK	Eredeti előír.	Módos. előír.	I-III.né. teljes.	Teljesítés %-a
a.	Önkormányzatok működésének támogatása	120 312	120 312	92 580	77%	1.	Személyi juttatások	17 372	20 432	15 222	75%
b.	Működési célú szociális köztit előirányzatok					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	2 566	2 803	2 149	77%
c.	Működési célú központosított előirányzatok		3 978	3 978		3.	Dologi kiadások	56 282	67 344	45 153	67%
d.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 449	10 179	790	8%
1.	Működési célú állami támogatások (a-d)	120 312	124 290	96 558	78%	5.	Elvonások, befizetések	438	502	459	91%
2.	Közhatalmi bevételek (adók, díjak, egyéb bev.)	12 668	12 968	15 028	116%	6.	Egyéb működési célú kiadások ÁHT-n belülre	62 876	66 776	44 413	67%
3.	Működési bevételek	5 818	7 882	3 856	49%	7.	Egyéb működési célú kiadások ÁHT-n kívülre	300	300		0%
4.	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	11 218	15 959	12 528	79%	8.	Működési célú finanszírozási kiadások	4 813	5 095	5 095	100%
5.	Működési célú támogatások ÁHT-n kívülről					9.	Tartalékok				
I.	Tárgyévi működési bevételek	150 016	161 099	127 970	79%	I.	Tárgyévi működési kiadások	155 096	173 431	113 281	65%
6.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		282	282	100%						
7.	Előző évi működési maradvány igénybevétele	5 080	12 050	12 050	100%						
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	155 096	173 431	140 302	81%		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	155 096	173 431	113 281	65%
8.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		30 046	30 046		10.	Beruházások	7 299	14 386	2 335	16%
9.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	30 430	9 207	9 207	100%	11.	Felújítások	33 821	35 941	35 484	99%
10.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről		384			12.	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök		11	11	100%
11.	Fejlesztési bevételek		6 981	1 600		13.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások				
II.	Tárgyévi fejlesztési bevételek	30 430	46 618	40 853	88%	II.	Tárgyévi fejlesztési kiadások	41 120	50 338	37 830	75%
11.	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	10 690	3 720	3 720	100%						
	FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	41 120	50 338	44 573	89%		FEJLESZTÉSI KIADÁSOK	41 120	50 338	37 830	75%
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	196 216	223 769	184 875	83%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	196 216	223 769	151 111	68%

CERED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021.I-III.NEGYEDÉVI KIADÁSAINAK TELJESÍTÉSE

adatok e Ft-ban

KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK
KIADÁSOK

Szs	Személyi illetmény		Munkaadót terhelő járulékok		Dologi kiadás, ellátottak juttatásai, egyéb működési kiadás		Működés összesen			Fejlesztés összesen			KIADÁS ÖSSZESEN							
	eredeti	I-III.né. módos.	eredeti	I-III.né. módos.	eredeti	I-III.né. módos.	eredeti	I-III.né. módos.	eredeti	I-III.né. módos.	eredeti	I-III.né. módos.	eredeti	I-III.né. módos.	eredeti	I-III.né. módos.				
I. TÁRSULÁS KERETÉBEN MŰKÖDŐ INTÉZMÉNY																				
1. Ceredi Gesztenyés kert Óvoda Intézményfenntartó Társulása																				
II. IGAZGATÁSI FELADATOK	8 407	8 407	1 208	1 208	949	5 825	3 392	15 151	15 440	10 614	4 953	4 964	11	20 104	20 404	10 625				
III. NEM ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNY	2 895	2 895	431	431	342	13 962	9 788	17 288	18 288	12 359	0	0	0	17 288	18 288	12 359				
1. Fogorvosi ellátás						6 287	6 287	4 695	6 287	4 695				6 287	6 287	4 695				
2. Család és nővédelem	2 895	2 895	431	431	342	4 970	2 985	4 970	4 970	2 985				4 970	4 970	2 985				
3. Közművelődés, faluház						2 705	3 705	2 108	6 031	4 679				6 031	7 031	4 679				
IV. EGYÉB FELADATOK	6 070	9 130	927	1 164	858	62 397	76 146	43 195	69 394	86 440	50 773	36 167	45 374	37 819	105 561	131 814	88 592			
1. Köztemető fenntartás	120	120	75			212	212	75	332	332	150	33 821	33 821	33 384	34 153	34 153	33 534			
2. Egyéb ingatlan hasznosítás						1 314	1 314	1 091	1 314	1 091					1 314	1 314	1 091			
3. Támogatási célú finanszírozások						9 613	9 613	4 860	9 613	4 860					9 613	9 613	4 860			
4. Közhasznú foglalkoztatás	748	3 808	93	330	222	367	571	459	1 208	4 709	3 313				1 208	4 709	3 313			
5. Közutak, hidak üzemeltetése						381	4 081	4 463	381	4 081	4 463				381	4 081	4 463			
6. Hulladék kezelés						1 990	2 990	3 865	1 990	2 990	3 865				1 990	2 990	3 865			
7. Településfejlesztési projektek						55	295		55	295				1 792	10 999	3 891	1 847	11 294	3 891	
8. Víztermelés, kezelés						1 061	4 961	1 479	1 061	4 961	1 479	300	300	324	1 361	5 261	1 803	3 012	3 012	2 076
9. Közvilágítás						3 012	3 012	2 076	3 012	3 012	2 076									
10. Zöldterület kezelés						545	943	323	545	943	323				545	943	323			
11. Város-, községgazdálkodás	4 964	4 964	769	769	596	1 164	1 164	614	6 897	6 897	5 061				6 897	6 897	5 061			
12. Sporttevékenység tám.						218	218	20	218	218	20				218	218	20			
13. Könyvtári szolgáltatás			65	65	33	773	773	443	838	838	476	254	254	220	1 092	1 092	696			
14. Gyermekékeztetés	238	238			7	22 112	23 382	12 775	22 350	23 620	12 944				22 350	23 620	12 944			

**KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK
KIADÁSOK**

FELADAT MEGNEVEZÉSE	Személyi illetmény		Munkaadót terhelő járulékok		Dologi kiadás, ellátottak juttatásai, egyéb működési kiadás		Működés összesen		Fejlesztés összesen		KIADÁS ÖSSZESEN				
	eredeti	I-III.né. módos.	eredeti	I-III.né. módos.	eredeti	I-III.né. módos.	eredeti	I-III.né. módos.	eredeti	I-III.né. módos.	eredeti	I-III.né. módos.			
15. Szünidei gyermekétkeztetés			290	290	520	520	290	290	520	520	290	290			
16. Falugondnoki szolgálat			480	861	676	676	480	861	676	676	480	861			
17. Egyéb szociális ellátás			13 559	15 869	3 903	3 903	13 559	15 869	3 903	3 903	13 559	15 869			
18. Elvonások, befizetések			5 251	5 597	5 553	5 553	5 251	5 597	5 553	5 553	5 251	5 597			
MINDÖSSZESEN	17 372	20 432	2 566	2 803	2 149	2 149	135 158	150 196	95 910	113 281	41 120	50 338	196 216	223 769	151 111
ebből:															
Kötelező önkormányzati feladatok	17 372	20 432	2 566	2 803	2 149	2 149	134 678	149 335	95 234	112 605	41 120	50 338	195 736	222 908	150 435
A. Államigazgatási feladatok															
B. Önként vállalt feladatok							480	861	676	676	480	861	480	861	676
C. Falugondnoki szolgálat							480	861	676	676	480	861	480	861	676
MINDÖSSZESEN	17 372	20 432	2 566	2 803	2 149	2 803	135 158	150 196	95 910	113 281	41 120	50 338	196 216	223 769	151 111

CÉRED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021.I-III. FÉLÉVI BEVÉTELENEK TELJESÍTÉSE

adatok e Ft-ban

Szs.	FELADATOK MEGNEVEZÉSE	KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK BEVÉTELEK																			
		Állami támogatás			Közhatalmi bevétel			Működési bevétel, Működési célú támogatás, pénzmaradvány			Működés összesen			Fejlesztés összesen			BEVÉTEL ÖSSZESEN				
		eredeti	módos.	I-III.n.évi telj.	eredeti	módos.	I-III.n.évi telj.	eredeti	módos.	I-III.n.évi telj.	eredeti	módos.	I-III.n.évi telj.	eredeti	módos.	I-III.n.évi telj.	eredeti	módos.	I-III.n.évi telj.		
I.	ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNY	53 263	53 263	40 959								53 263	53 263	40 959				53 263	53 263	40 959	
	Ceredi Gesztenyés kert Óvoda Intézményfenntartó Társulása	53 263	53 263	40 959								53 263	53 263	40 959				53 263	53 263	40 959	
II.	IGAZGATÁSI FELADATOK																				
III.	NEM ÖNÁLLÓ INT.	1 150	1 150	884	0	0	0	12 274	13 274	9 792	13 274	13 424	14 424	10 676	0	0	0	13 424	14 424	10 676	
1.	Fogorvosi ellátás							6 248	6 248	4 155	6 248	6 248	6 248	4 155				6 248	6 248	4 155	
2.	Család és növédelem							4 970	4 970	4 362	4 970	4 970	4 970	4 362				4 970	4 970	4 362	
3.	Közművelődés, faluház	1 150	1 150	884				1 056	2 056	1 275	2 066	3 206	2 206	2 159				2 206	3 206	2 159	
IV.	EGYÉB FELADATOK	65 899	69 877	54 715	12 668	15 028	8 373	5 898	82 917	91 218	75 641	30 430	46 618	39 253	113 347	137 836	114 894	30 430	46 618	39 253	
1.	Közteremtő fenntartás							30	30	28	30	30	30	28				30 430	30 430	30 046	
	Pályázat- és támogatáskezelés																				
2.	Egyéb ingatlan hasznosítás							240	240	220	240	240	240	220				9 207	9 207	9 207	
3.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel							1 020	1 020	833	1 020	1 020	1 020	833				1 020	1 020	833	
4.	Támogatási célú finanszírozási bevételek	4 914	4 914	3 779																	
5.	Közhatalmi bevételek																				
6.	Közhatalmi foglalkoztatás																				
7.	Közutak, hidak üzemeltetése																				
8.	Hulladék kezelés							2	2		2	2	2								
9.	Víztermelés, kezelés							1 029	1 029		1 029	1 029	1 029					1 029	1 029	8 010	
10.	Közvilágítás																				

KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK																											
BEVÉTELEK																											
Szs.	FELADATOK MEGNEVEZÉSE	Állami támogatás				Közhatalmi bevétel				Működési bevételek, működési célú támogatás, pénzmaradvány				Működés összesen				Fejlesztés összesen				BEVÉTEL ÖSSZESEN					
		eredeti	módos.	I-III.n.évi telj.		eredeti	módos.	I-III.n.évi telj.		eredeti	módos.	I-III.n.évi telj.		eredeti	módos.	I-III.n.évi telj.		eredeti	módos.	I-III.n.évi telj.		eredeti	módos.	I-III.n.évi telj.			
	11. Zöldterület kezelés																										
	12. Város-, községgazdálkodás																										
	14. Könyvtári szolgálat	1 150	1 150	884																							
	15. Gyermekétkeztetés	19 538	19 538	15 025																							
	16. Szünidei étkeztetés	290	290	223																							
	17. Gyermekvédelmi ellátások																										
	Falugondnoki szolgálat																										
	18. Egyéb szociális ellátás	11 243	13 823	11 226																							
	Szakképzésre nem sorolható bevételek	28764	30162	23 578																							
	MINDÖSSZESEN	120 312	124 290	96 558	12 668	12 968	15 028	15 028	22 116	36 173	28 716	155 096	173 431	140 302	41 120	50 338	44 573	196 216	223 769	184 875							
	ebből:																										
A.	Kötelező önkormányzati feladatok	120 312	124 290	96 558	12 668	12 968	15 028	15 028	22 116	36 173	28 716	155 096	173 431	140 302	41 120	50 338	44 573	196 216	223 769	184 875							
B.	Önként vállalt feladatok																										
1.	Falugondnoki szolgálat																										
	MINDÖSSZESEN	120 312	124 290	96 558	12 668	12 968	15 028	15 028	22 116	36 173	28 716	155 096	173 431	140 302	41 120	50 338	44 573	196 216	223 769	184 875							

**CERED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. I-III. N.ÉVI
FEJLESZTÉSI ÉS FELÚJÍTÁSI FELADATAINAK TELJESÍTÉSE**

adatok e Ft-ban

M E G N E V E Z É S	2021. eredeti	2021. módosított	2021. I-III.névi teljesítés	Telj. %-a
I. B E R U H Á Z Á S O K				
Informatikai eszközök, szoftverek , egyéb gépek, berendezések	254	254	220	87%
Közterület karbantartási eszközök beszerzése (MFP pályázat) 2020.évi	1 792	1 792	1 791	100%
Közterület karbantartási eszközök beszerzése (MFP pályázat) 2021.évi		4 010		
Ovodai játszóudvar kialakítása (MFP) pályázat		3 077		
Vízrendezési terv elkészítése	300	300	324	108%
Rendezési terv felülvizsgálata	4 953	4 953		
ÖSSZESEN	7 299	14 386	2 335	16%
II. FEJLESZTÉSI CÉLRA ÁTADOTT PÉNZESZKÖZÖK				
Faluhéz energetikai korszerűsítés fel nem használt támogatás visszafizetése		11	11	100%
III. FELÚJÍTÁSOK				
Temetői partfal (vis maior) helyreállítása	33 821	33 821	33 384	99%
Óvodai csoportbontás felújítási munkái (MFP) pályázat		2 120	2 100	99%
ÖSSZESEN	33 821	35 941	35 484	99%
FEJLESZTÉSEK ÖSSZESEN	41 120	50 338	37 830	75%

**Cered Község Önkormányzata pénzforgalmi egyenlegének alakulása
2021. I-III. negyedéves teljesítés**

adatok e Ft-ban

Hónap	Cered Község Önkormányzata			
	Pénzkészlet Nyitó egyenleg	Bevétel	Kiadás	Pénzkészlet Záróegyenleg
Január	20 105	9 415	9 020	20 500
Február	20 500	9 586	10 501	19 585
Március	19 585	16 422	10 069	25 938
Április	25 938	24 473	27 934	22 477
Május	22 477	26 746	28 916	20 307
Június	20 307	15 438	16 694	19 051
Július	19 051	14 445	10 426	23 070
Augusztus	23 070	14 512	9 816	27 766
Szeptember	27 766	20 096	12 090	35 772