

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2022. szeptember 8. napján tartandó ülésére

Tárgy: Tájékoztató az önkormányzat 2022. évi költségvetése I. félévi végrehajtásáról

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 28/2021. (XII. 2.) önkormányzati határozatával elfogadott 2022. évi munkatervében szerepel az önkormányzat 2022. évi költségvetése I. félévi végrehajtásáról szóló tájékoztató 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 319.684.737 Ft, a kiadás 101.336.526 Ft. A költségvetési bevételek(16.sor) teljesülése 53 %-os. A működési kiadások teljesítése 47 %-os, fejlesztési kiadás mértéke 3 %.

Lehetőségeinket alapvetően meghatározza a központi költségvetés feladatfinanszírozása. Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény alapján az éves módosított működési támogatás 143.373.653 Ft, melynek 7/13-ad része, 52 % 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 63 %-os, az iparűzésiadó a tervezettnél magasabb mértékben teljesült.

A működési bevételek teljesítése 43 %-os. Az elmaradást a kinnlevőségek, főként az ivóvízhálózat eszkozbérleti díjának elmaradása, valamint a mobil torony bérleti díjának második félévben történő kiszámlázása 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 Magyar Falu Program keretében meghirdetett pályázaton 2022. évben 1.508.696 Ft támogatás nyertünk közterületi eszközbeszerzés címén.

A költségvetés kiadási tételeinek teljesítését a következő táblázat mutatja:

Kiadások	Módosított előirányzat (ezer Ft)	I. féléves teljesítés (ezer Ft)	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	28 492	14 063	49
Járulékok	3 419	1 894	55
Dologi kiadások	73 375	37 451	51
Egyéb működési célú kiadások	95 390	41 095	43
Működési kiadások összesen	200 676	94 503	47
Beruházások	188 012	1 458	1
Felújítási kiadásokra	16 118	5 375	33
Fejlesztési kiadások	204 130	6 833	3
Pénzforgalmi kiadások mindösszesen	404 806	101 336	25

A kiadások az éves módosított előirányzat 25 %-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 funkcionkénti feladatainak részletes, módosított előirányzat teljesítésének alakulását tartalmazza. A kiadások tekintetében a teljesítés igen eltérő képet mutat, néhány esetben az időarányostól jóval kisebb mértékű, míg több feladatnál már most elértük a tervezett mértéket.

A köztemető fenntartáson a közmű- és szemétszállítási díj jelentkezik.

Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás az óvoda, egészségügyi centrum épületének tovább számlázandó rezsiköltségeit tartalmazza.

Az önkormányzatok elszámolásai technikai Cofog, itt kell lekönyvelni a 2022. évi 00. havi állami támogatás visszafizetését, melyet 2021 évben megelőlegeztek részünkre.

Támogatási célú finanszírozási kiadás az államháztartáson belüli költségvetési szerveknek, - önkormányzatok, társulások- átadott működési hozzájárulás. Az I. félévi teljesítés a STÖT részére megállapodás alapján átutalt támogatást tartalmazza.

A közfoglalkoztatásban részt vevők száma I. félévben 4 fő volt a tervezett 8 fővel szemben, a benyújtott pályázatunkat csak a csökkentett létszámmal támogatták. A program 2022. augusztus végéig tart, de 2022. évre kértük annak meghosszabbítását.

A közutak hidak fenntartása feladat a Petőfi út végén található ároktisztítás, egy külterületi földút gépi munkájának költségét és az útkimérés díját tartalmazza. Továbbá beszerzésre került zsákos aszfalt, mellyel a veszélyes kátyúkat szüntettük meg.

ELŐTERJESZTÉS és határozati javaslat a(z) napirendi ponthoz

A hulladék kezelés a lezárt szeméttelep utógondozási feladatainak költségét, valamint szemét elszállítás díját tartalmazza.

A településfejlesztési projektek közül az I. félévben került kifizetésre a „Temetői infrastruktúra fejlesztése és felújítása” Magyar Falu Program projektje, a bekerülési költsége bruttó 7.040.925 Ft. Elszámolásra kerültek még a korábbi évek eszközbeszerzési projektek nyilvánosság, és projektmenedzsment kiadásai is.

A települési vízellátáson a közutak vízdíja, és a csapadékvíz elvezetés beruházás megvalósításához szükséges vízjogi engedély hatósági díja került elszámolásra.

A közvilágítás teljesítése már meghaladta az 50 %-t, ennek oka az áramdíj folyamatos emelkedése.

A zöldterület karbantartáson ez évben is a fűnyírás kiadásai – üzemanyag, gépek karbantartása, javítása- jelentkezik.

A községgazdálkodás feladathelyen található 2 fő személyi illetménye és járuléka, a térfelügyelő kamera áram- és oszlopbérleti díja, és a kötelezően ellátandó ebrendészeti tevékenység költsége.

A fogorvosi ellátás, valamint a védőnő kiadásaira a NEAK biztosítja a fedezetet.

A sporttevékenység támogatása gáz és áramdíjat tartalmaz.

A könyvtári szolgáltatást jelenleg megbízási díjas könyvtáros látja el, a rezsiköltséget a Salgótarjáni Tankerületi Központ számlázza részünkre.

A közművelődési feladatokat 1 fő teljes munkaidős közművelődési asszisztens alkalmazásával – a másik két településsel közösen- oldjuk meg. Itt került elszámolásra a fűtő megbízási díja is. Az épület rezsiköltségéből az áramdíj közel 40 %-a kerül továbbszámolásra a Vodafone Zrt. felé.

Az intézményi gyermekétkeztetés önkormányzati feladat, a bekerülési költséget az infláció emelkedése miatt a normatív támogatás valószínűleg nem fogja fedezni, a többlet költséget sajnos ki kell gazdálkodnunk. A szünidei gyermekétkeztetésre is ez lesz a jellemző.

A falugondnoki szolgálaton számoltuk el az önkormányzati autó költségét.

Az ellátottak pénzbeli juttatása tartalmazza a 2021. évi szociális tüzelőanyag díját és a szállítási költséget, valamint a havonként kifizetett lakásfenntartási támogatás összegét. A szociális rendeletben meghatározott feladatokra 522.400 Ft került elköltésre.

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 előterjesztéshez csatolt határozati javaslatot fogadja el.

Cered, 2022. szeptember 2.


Tajti László
polgármester



Az önkormányzat 2022. I. félévi bevételei és kiadásai

	A	B	C	D	E
		Megnevezés	2022. évi tervadatok forintban	2022.évi módosított előirányzat forintban	2022.I. félévi teljesítés forintban
1	I.	Bevételek			
2	A.	Működési célú állami támogatások	141 862 823	143 373 653	77 159 013
3	1.1	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	30 531 130	30 531 130	15 876 191
4	1.2	Egyes köznevelési feladatok támogatása	69 501 840	69 501 840	36 140 956
5	1.3	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	13 662 728	13 662 728	7 104 617
6	1.4	Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	21 927 822	21 927 822	11 402 468
7	1.5	Közművelődési, könyvtári feladatok	2 323 650	2 323 650	1 208 298
8	1.6	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	3 915 653	5 426 483	5 426 483
9	B.	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	14 832 000	16 620 971	8 320 978
10	C.	Közhatalmi bevételek	13 904 000	13 904 000	8 804 958
11	D.	Működési bevételek	4 420 000	4 420 000	1 889 225
12		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK	175 018 823	178 318 624	96 174 174
13	E.	Felhalmozási bevételek	4 661 000	4 661 000	1 508 696
14	F.	Egyéb felhalmozási célú tám.	0	0	175 010
15		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	4 661 000	4 661 000	1 683 706
16		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	179 679 823	182 979 624	97 857 880
17	G.	Finanszírozási bevételek	0	302 590	302 590
18	H.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	221 524 267	221 524 267	221 524 267
19		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	401 204 090	404 806 481	319 684 737
20	II.	Kiadások			
21	A.	Működési kiadások	197 074 090	200 676 481	94 503 221
22	1.	Személyi juttatások	26 405 000	28 492 000	14 063 228
23	2.	Munkaadót terhelő járulékok	3 315 000	3 419 000	1 893 709
24	3.	Dologi kiadások	72 266 175	73 374 976	37 451 449
25	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 380 000	9 380 000	552 400
26	5.	Egyéb működési célú kiadások államházt. belülré	79 019 000	79 001 383	34 433 313
27	6.	Egyéb működési célú kiadások államházt. kívülré	1 000 000	1 000 000	100 000
28	7.	Elvonások és befizetések	540 054	557 671	557 671
29	8.	Működési célú finanszírozási kiadások	5 148 861	5 451 451	5 451 451
30		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	197 074 090	200 676 481	94 503 221
31	B.	Felhalmozási kiadások	204 130 000	204 130 000	6 833 305
32	1.	Beruházások	188 012 000	188 012 000	1 458 534
33	2.	Felújítások	16 118 000	16 118 000	5 374 771
34		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	204 130 000	204 130 000	6 833 305
35		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	401 204 090	404 806 481	101 336 526

**Az önkormányzat 2022.I. félévi tényleges kiadásai és bevételei kormányzati
funkciónkénti (COFOG) részletezése**

	A	B	C	D	E	F
Ssz	FELADAT MEGNEVEZÉSE	COFOG	KIADÁS módosított előirányzat Ft-ban	2022.I. félévi tényleges kiadás Ft- ban	BEVÉTEL módosított előirányzat Ft-ban	2022.I. félévi tényleges kiadás Ft-ban
I	ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNY		69 502 000	31 873 626	69 501 840	36 140 956
1	Ceredi Gesztenyés kert Óvoda Intézményfenntartó Társulása	018030	69 502 000	31 873 626	69 501 840	36 140 956
II	IGAZGATÁSI FELADAT	011130	22 579 590	10 252 137	3 981 907	4 095 519
III	EGYÉB FELADATOK		312 724 891	59 210 763	331 322 734	279 448 262
1	Köztemető fenntartás	013320	295 000	126 740	2 220 144	1 163 755
2	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350	1 270 000	1 040 087	1 106 000	473 436
3	Önkormányzatok elszámolásai	018010	5 991 505	6 034 636	302 590	302 590
4	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030	9 517 000	2 559 687	23 796 681	23 796 681
5	Közfoglalkoztatás	041233	2 975 971	2 279 755	1 969 971	1 689 749
6	Közutak, hidak üzemeltetése	045160	6 058 000	1 119 960	3 455 372	1 796 793
7	Hulladék kezelés	051030	819 000	386 130	2 000	
8	Településfejlesztési projektek	062020	10 557 000	7 185 925	10 557 000	12 085 696
9	Települési vízellátás-, kezelés	063020	191 671 000	424 859	190 956 000	190 956 000
10	Közvilágítás	064010	3 112 000	1 821 478	6 866 436	3 570 547
11	Zöldterület-karbantartás	066010	445 000	510 335	5 427 442	2 822 270
12	Város-, községgazdálkodás	066020	10 883 000	4 563 906	1 978 000	1 007 201
13	Fogorvosi alapellátás	072311	6 246 000	3 259 340	6 208 000	3 109 400
14	Család és növédelem	074031	5 628 000	2 072 858	5 128 000	2 582 300
15	Szabadidősport tevékenység támogatása	081045	348 000	335 700	0	0
16	Könyvtári áll gyarapítása	082042	232 000	0	232 000	0
17	Könyvtári szolgáltatás	082044	1 014 000	581 801	350 000	604 149

18	Közművelődési feladatok ellátása	082091	13 045 415	3 084 287	7 827 650	1 417 725
19	Intézményi gyermekétkeztetés	096015	27 158 000	16 982 153	22 335 322	11 440 012
20	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	104037	770 000	21 200	769 500	400 140
21	Falugondnoki szolgálat (önkorm.gpk.üzem.)	107055	808 000	315 920	0	0
22	Ellátottak pénzbeli juttatásai	107060	13 881 000	4 504 006	13 881 000	7 109 617
23	Önk. funkcióra nem sorolható bevétel		0		25 953 626	13 120 201
	MINDÖSSZESEN		404 806 481	101 336 526	404 806 481	319 684 737

Cered Község Önkormányzata pénzforgalmi egyenlegének alakulása
2022. I. féléves teljesítés

adatok Ft-ban

Hónap	Cered Község Önkormányzata			
	Pénzkészlet Nyitó egyenleg	Bevétel	Kiadás	Pénzkészlet Záróegyenleg
Január	223 268 727	13 813 555	16 450 797	220 631 485
Február	220 631 485	14 806 790	12 079 283	223 358 992
Március	223 358 992	18 199 373	10 838 045	230 720 320
Április	230 720 320	13 951 768	12 109 101	232 562 987
Május	232 562 987	12 020 147	20 559 440	224 023 694
Június	224 023 694	13 462 802	13 240 918	224 245 578

HATÁROZATI JAVASLAT

Cered Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2022. (IX.) önkormányzati határozata
az önkormányzat 2022. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról

Cered Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a „*Tájékoztató az önkormányzat 2022. évi költségvetése I. félévi végrehajtásáról*” tárgyú előterjesztést, és azt az előterjesztésnek megfelelően tudomásul veszi, a csatolt melléklet szerint elfogadja.

Határidő: értelemszerű

Felelős: Polgármester