

Előterjesztés a 2. napirendi ponthoz

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2021. november 16. napján tartandó ülésére

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

Előterjesztő: Bódi Józsefné polgármester

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző és Nagy Szabina pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Jogszabály nem teszi kötelezővé a költségvetési év közben a költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló készítését, azonban Szilaspogony Község Önkormányzatának a 180/2020. (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 *1. számú melléklet* tartalmazza az Önkormányzat összevont költségvetési mérlegének teljesülését. A tényleges bevétel 87 603 e Ft, a kiadás 57 026 e Ft. A bevételek teljesülése 87%-os, melyből a működési bevételek összesen 79%-ban teljesültek. A működési kiadások teljesítése 56%-os volt. A fejlesztési kiadás a III. negyedévben 23 952 e Ft volt.

Mint ahogyan a 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II. 9.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: költségvetési rendelet) beterjesztése során is hangsúlyoztam, lehetőségeinket alapvetően behatárolja a központi költségvetés feladatfinanszírozása. Már több alkalommal jeleztem, de jelen beszámoló keretén belül is szükségesnek tartom kiemelni, hogy a központi forrás a működésünk minimális szintű fenntartásához elegendő.

Az önkormányzati törvényben előírt feladatokat sikerült végrehajtani. Feladat átmeneti, ill. végleges megszüntetésére nem került sor.

A Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása keretében láttuk el a szociális és gyermekjóléti alapellátást, (házi segítségnyújtás, időskorúak nappali ellátása, családsegítés, gyermekjóléti szolgáltatás). A háziorvosi, fogorvosi ügyelet, a hétfévi és ünnepnapi gyermekorvosi ügyelet, valamint a belső ellenőrzés is közösen, megállapodás keretében került ellátásra.

Az önkormányzatnak helyi adó jogcímen magánszemélyek kommunális adójából és az iparüzési adóból származott bevétele. A közhatalmi bevételek között szerepel előbbieken túl a beszedett talajterhelési díj, pótlék, bírság, melynek teljesülése 169%-os, melyből a nagyobb részt az iparüzési adó tette ki.

A működési bevételek teljesítése 76 %-os, az előző évi maradvány igénybevételével és az államháztartáson belüli megelőlegezés 100%-os teljesülésével összességében 79%-os a teljesülés.

A működési célú támogatás (átvett pénzeszköz) mindig konkrét feladat finanszírozásaként érkezik számlánkra. Ilyen jellegű bevétel a Gazdaság-újraindítási Foglalkoztatási Alaptól érkező közfoglalkoztatási támogatás. 2021. III. negyedévében a 2021. március 1-jén induló program támogatásai szerepelnek.

A költségvetés kiadási tételeinek teljesítését a következő táblázat mutatja:

Kiadások	Módosított előirányzat (E Ft)	III. negyedéves teljesítés (E Ft)	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	23 935	15 106	63
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 686	1 890	70
Dologi kiadások	21 581	12 075	56
Egyéb működési célú kiadások	10 453	4 003	38
Működési kiadások összesen	58 655	33 074	56
Beruházások	20 112	2 327	12
Fejlesztési kiadások	21 777	21 625	99
Fejlesztési kiadások	41 889	23 952	57
Pénzforgalmi kiadások mindösszesen	100 544	57 026	57

A kiadások a módosított előirányzat 57 %-ában teljesültek, melynek okait az alábbiakban foglalom össze:

- a szigorú költségvetési gazdálkodás alapján a forrásokkal összhangban kerülnek teljesítésre a költségek,
- a fejlesztési kiadások csak a kivitelezést követően jelentkeznek.

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 időarányos.

Önkormányzati szinten a működési kiadások 51 %-át a személyi illetmények, és ezek járulékai tették ki.

A dologi kiadások és az átadott pénzeszközök a működéshez elengedhetetlenül szükséges folyó kiadásokat jelentették.

Az egyéb feladatok közül a közfoglalkoztatás képvisel jelentősebb kiadást, a foglalkoztatottak száma átlagosan 10 fő volt az III. negyedévben.

A szociálpolitikai juttatások legnagyobb részét a lakhatási támogatás teszi ki, de ennek a nagysága is elenyésző. Az egyéb települési támogatások összege a beérkező igények alapján csekély.

A Salgótarján és Térsége Önkormányzatainak Társulása felé 1 954 361 Ft került átutalásra a szociális alap- és szakellátás, a belső ellenőrzés és a központi igazgatás önkormányzatunkra eső időarányos része.

A szünidei étkeztetés nyári időszaka került kiszámlázásra.

A Magyar Falu Program keretein belül megvalósult az urnafal kiépítése és az óvoda külső felújítása.

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.

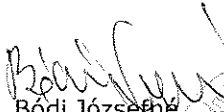
HATÁROZATI JAVASLAT

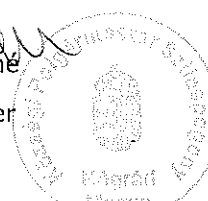
Szilaspogony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az előterjesztésnek megfelelően a csatolt mellékletek szerint elfogadja az önkormányzat 2021. évi költségvetés III. negyedévi végrehajtásáról szóló beszámolóját.

Határidő: értelemszerű

Felelős: Bódi Józsefné polgármester

Cered, 2021. november 9.


Bódi Józsefné
polgármester



SZILASPOGONY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. III. NEGYEDEVI KÖLTSÉGVETÉSI ÖSSZEVIKONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK		Eredeti előír.	Módos. előír.	III. negyed évi teljes.	Tejlesztés a módosított előirányzat %-ban	SSZ	Előír.	Módos. előír.	III. negyed évi teljes.	Tejlesztés a módosított előirányzat %-ban
SSZ		15 291	15 291	11 641	76%		13 619	23 935	15 106	63%
a.	Önkormányzatok működésének támogatása	13 644	13 882	10 626	77%		1 922	2 686	1 890	70%
b.	Működési célú szociális támogatások	0	0	0			17 401	21 581	12 075	56%
c.	Működési célú központosított előirányzatok	0	1 812	1 812	100%		4 493	4 493	4 428	10%
d.	Helly önkormányzatok kiegészítő támogatása	0	15	15	100%		4 439	4 439	2 054	46%
e.	Elszámolásból származó bevételek (2020. évi besz.)	28 935	31 000	24 094	78%		0	20	20	100%
1.	Működési célú állami támogatások (a-e)	2 340	2 340	3 964	169%		0	0	0	
2.	Közhatalmi bevételek (adók, díjak, egyéb bev.)	3 973	4 640	1 752	38%		1 157	1 300	1 300	100%
3.	Működési bevételek	2 382	15 278	10 507	69%		0	201	201	100%
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0			0	0	0	
5.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0			0	0	0	
6.	Működési célú finanszírozási műveletek	0	0	0			0	0	0	
I. Tárgyévi működési bevételek		37 630	53 258	40 317	76%		43 031	58 655	33 074	56%
7.	Előző évi működési maradvány igénybevétele	9 553	9 553	9 553	100%					
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	143	143	100%					
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		47 183	62 954	50 013	79%		43 031	58 655	33 074	56%
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek		23 717	23 717	23 717	100%		27 869	41 889	23 952	57%
9.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	13 873	13 873	100%		6 092	20 112	2 327	12%
10.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0			21 777	21 777	21 625	99%
11.	Fejlesztési bevételek	0	0	0			0	0	0	0%
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek		0	13 873	13 873	100%		27 869	41 889	23 952	57%
12.	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	23 717	23 717	23 717	100%		27 869	41 889	23 952	57%
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		23 717	37 590	37 590	100%		70 900	100 544	57 026	57%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		70 900	100 544	87 603	87%		70 900	100 544	57 026	57%

SZILASPOGONY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. III. NEGYEDÉVI KIADÁSAINAK TELJESÍTÉSE

adatok e Ft-ban

KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK
KIADÁSOK

Sorsz.	FELADAT MEGNEVEZÉSE	Személyi illetmény		Munkaadót terhelő járulékok		Dologi kiadás		Ellátottak jutatai		Egyéb működési kiadás		Működés összesen		Beruházás		Egyéb fejlesztési kiadás		Fejlesztés összesen		KIADÁS ÖSSZESEN							
		eredeti	módos.	III. névlt. eredeti	III. névlt. módos.	III. névlt. eredeti	III. névlt. módos.	III. névlt. eredeti	III. névlt. módos.	III. névlt. eredeti	III. névlt. módos.	III. névlt. eredeti	III. névlt. módos.	III. névlt. eredeti	III. névlt. módos.	III. névlt. eredeti	III. névlt. módos.	III. névlt. eredeti	III. névlt. módos.	III. névlt. eredeti	III. névlt. módos.						
I.	TÁRSULÁS KERETÉBEN MŰKÖDŐ INTÉZMÉNYEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
1.	Cseréi Gesztenyéskert Óvoda Intézményfenntartó Társulása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
II.	IGAZGATÁSI FELADAT	7 657	7 657	5 448	1 184	1 836	1 922	1 335	0	0	0	10 677	10 763	7 649	3 810	3 620	53	0	3 810	3 620	53	14 487	14 383	7 702			
III.	NEM ONALLO INTÉZMÉNY	3 602	3 822	2 629	532	532	2 755	2 845				6 889	8 112	5 972	0	0	0	0	0	0	0	6 889	8 112	5 922			
1.	Falugondnoki szolgálat	3 602	3 822	2 629	532	532	1 597	1 179				5 731	5 951	4 256					0	0	0	5 731	5 951	4 256			
2.	Közművelődés, faluház						1 158	1 666				1 158	1 161	1 666								1 158	2 161	1 666			
IV.	EGYÉB FELADATOK	2 360	12 456	7 029	206	970	12 810	15 901	4 493	4 493	428	5 596	39 780	39 503	2 282	16 492	2 274	21 777	21 777	21 625	24 059	38 269	23 899	49 524	78 049	43 402	
1.	Köznevelő fenntartás						153	153	56			153	153	56	0	0	0	0	0	0	0	0	0	153	153	56	
2.	Egyéb ingatlan hasznosítás						1 350	1 263	509			1 350	1 265	509								0	0	0	1 350	1 265	509
3.	Hosszabb idejű közfoglalkoztatás	2 000	12 096	6 759	155	919	580	1 120	923			2 795	14 135	8 220							0	0	0	2 795	14 135	8 220	
4.	Start munka																										
5.	Közutak, hidak üzemeltetése						77	77	49			77	77	49								0	0	0	77	77	49
6.	Hulladékok kezelése						89	89	0			89	89	0								0	0	0	89	89	0
7.	Víztermelés, kezelés						2 807	2 807	1 280			2 807	2 807	1 280								0	0	0	2 807	2 807	1 280
8.	Közvilágítás						1 747	1 747	899			1 747	1 747	899								0	0	0	1 747	1 747	899
9.	Zöldterület kezelés						1 243	1 243	621			1 243	1 243	621								0	337	337	1 243	1 580	958
10.	Városi községszabálykönyv						392	403	403			392	403	403								0	0	0	392	403	403
11.	Háziorvosi alapellátás						89	89	63			89	89	63								0	0	0	89	89	63
12.	Könyvtárellátás						228	228	0			228	228	0								0	0	0	228	228	0
13.	Könyvtár szolgáltatás	360	360	360	51	51	390	408	371			801	819	582	342	342						342	342	0	1 143	1 161	582
14.	Szociális ellátás						0	0	0			0	0	0								0	0	0	0	0	0

KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK

KIADÁSOK

Sorszám	FELADAT MEGNEVEZÉSE	Személyi illetmény		Munkaadóir terhelő járulékok		Dologi kiadás		Ellátottak juttatásai		Egyéb működési kiadás		Működés összesen		Beruházás		Egyéb fejlesztési kiadás		Fejlesztés összesen		KIADÁS ÖSSZESEN											
		eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.	eredeti	módos.								
		III. névlt.	III. névlt.	III. névlt.	III. névlt.	III. névlt.	III. névlt.	III. névlt.	III. névlt.	III. névlt.	III. névlt.	III. névlt.	III. névlt.	III. névlt.	III. névlt.	III. névlt.	III. névlt.	III. névlt.	III. névlt.	III. névlt.	III. névlt.	III. névlt.	III. névlt.								
15.	Óvodai nevelés, ellátás			521	521	377						521	521	577							521	521	377								
16.	Támogatási célú finansz. műv.					0						4 439	4 439	2 074							4 439	4 439	2 074								
17.	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés			539	777	757						539	777	757							539	777	757								
18.	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások			717	717	0						717	717	0							717	717	0								
19.	Egyéb szociális pénzübemi és természetbeni ellátások																														
20.	Elszámolások a központi költségvetéssel					0																									
21.	Önkormányzati épület energetikai korszerűsítés pályázat			1 608	1 608	1 599						1 157	1 501	1 501							1 157	1 501	1 501								
22.	Magyar Falu Program - Területinfrastruktúra			60	60	0						60	60	0							1 940	1 940	1 937								
23.	Magyar Falu Program - Óvodafejlesztés			220	220	0						220	220	0							21 777	21 777	21 625								
24.	Magyar Falu Program - Közterület karbant. eszközbeszerzés			0	85	85						0	85	85							0	0	85								
25.	Magyar Falu Program - Falugondnoki kibusz			0	496	0						0	496	0							13 873	0	14 369								
MINDÖSSZESEN		13 619	23 935	15 106	1 922	2 686	1 890	17 401	21 581	12 075	4 493	4 493	4 493	428	5 960	5 960	5 575	43 031	58 655	6 092	20 112	2 327	21 777	21 777	21 625	27 869	41 889	23 952	70 900	100 544	57 026

ebből:

A.	Kötelező önkormányzati	13 619	23 935	15 106	1 922	2 686	1 890	17 401	21 581	12 075	4 493	4 493	4 493	428	5 960	5 960	5 575	43 031	58 655	6 092	20 112	2 327	21 777	21 777	21 625	27 869	41 889	23 952	70 900	100 544	57 026
MINDÖSSZESEN		13 619	23 935	15 106	1 922	2 686	1 890	17 401	21 581	12 075	4 493	4 493	4 493	428	5 960	5 960	5 575	43 031	58 655	6 092	20 112	2 327	21 777	21 777	21 625	27 869	41 889	23 952	70 900	100 544	57 026

SZILASPOGONY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. III. NEGYEDÉVI BEVÉTELEINEK TELJESÍTÉSE

adatok e Ft-ban

Szá	KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK												BEVÉTELEK					
	Állami támogatás		Közhatalmi bevétel		Működési célú átvett		Pénzmaradvány, hitel		Működés összesen		Fejlesztési célú bev.		Pénzmaradvány		Fejlesztés összesen		BEVÉTEL ÖSSZESEN	
	eredeti	ill.évi módos.	eredeti	ill.évi módos.	eredeti	ill.évi módos.	eredeti	ill.évi módos.	eredeti	ill.évi módos.	eredeti	ill.évi módos.	eredeti	ill.évi módos.	eredeti	ill.évi módos.	eredeti	ill.évi módos.
I. IGAZGATÁSI FELADATOK	8 879	3 903	6 809	6			9 555	9 555	18 459	10 150	16 468			23 717	23 717	42 176	42 176	40 035
II. EGYÉB FELADATOK	4 479	4 479	3 359	0	0	1 000	0	0	4 479	3 359	3 359	0	0	0	0	4 479	4 479	3 359
1. Falugondnoki szolgálat	4 479	4 479	3 359			1 000			4 479	3 359	3 359					4 479	4 479	3 359
2. Közművelődés, faluház																		
III. EGYÉB FELADATOK	35 571	37 618	35 926	3 340	3 946	3 382	0	143	24 245	38 325	30 236	0	13 873	13 873	23 345	23 345	57 138	44 159
1. Köznevelési feladatok	147	147	147		2 146	2 146			2 146	2 146	1 738					2 146	2 146	1 738
2. Egyéb ingatlan hasznosítás																		
3. Hosszabb idejű közfoglalkoztatás						90	11 490	7 271	90	11 490	7 271					90	11 490	7 271
4. Start munka																		
5. Közutak, hidak üzemeltetése	733	733	550						733	733	550					733	733	550
6. Hulladék kezelés																		
7. Víztermelés, kezelés					1 800	2 292	2 292		4 092	4 092	2 736					4 092	4 092	2 736
8. Közműellátás	1 746	1 746	1 310						1 746	1 746	1 310					1 746	1 746	1 310
9. Zöldterület kezelés	1 516	1 516	1 137						1 516	1 516	1 137					1 516	1 516	1 137
10. Város-, községüzemeltetés																		
11. Könyvtári szolgáltat.	2 270	2 270	1 725						2 270	2 270	1 725					2 270	2 270	1 725
12. Szociális étkezés																		
13. Intézményen kívüli szüneti étkeztetés	538	776	471						538	776	471					538	776	471
14. Egyéb szociális ellátás	8 627	10 415	8 668						8 627	10 415	8 668					8 627	10 415	8 668
15. Szakfeladatra nem soroltató bevételek					2 340				2 340	2 340	3 964					2 340	2 340	3 964
16. Önk. elszámolási kp-i kftg. vetéssel			15								15							15
17. Államháztartáson belüli megelőlegezés								143	143	0	143	143						143
18. Magyar Falu Program - Falugondnoki kőbusz											496					496		496
MIND ÖSSZESEN	28 935	31 000	24 094	2 340	3 973	2 382	15 278	10 507	9 696	47 183	62 554	50 013	13 873	13 873	23 717	70 900	100 544	87 603
ebből:																		
A. kötelező önkormányzati feladatok	28 935	31 000	24 094	2 340	3 973	2 382	15 278	10 507	9 696	47 183	62 554	50 013	13 873	13 873	23 717	70 900	100 544	87 603
MIND ÖSSZESEN	28 935	31 000	24 094	2 340	3 973	2 382	15 278	10 507	9 696	47 183	62 554	50 013	13 873	13 873	23 717	70 900	100 544	87 603

**SZILASPOGONY ÖNKORMÁNYZATA 2021. III. NEGYEDÉVI TÉNYLEGES
FEJLESZTÉSI ÉS FELÚJÍTÁSI KIADÁSAI**

adatok e Ft-ban

M E G N E V E Z É S	2021.évi eredeti	2021.évi módos.	2021.III.n.évi tényleges	2022. számított	2023. számított
I. B E R U H Á Z Á S O K					
1. Könyvtár eszköz beszerzés	342	342	0		
2. Településrendezés	3 810	3 567	0		
3. Magyar Falu Program-Urnafal	1 940	1 940	1 937		
4. Teafőző vásárlása	0	16	16		
5. Mikróhullamú sütő vásárlása	0	37	37		
6. Benzines ágyas vásárlása	0	190	190		
7. Lombszívó-szecs-kázó vásárlása	0	147	147		
8. Magyar Falu Program - Falugondnoki kisbusz	0	13 873	0		
ÖSSZESEN	6 092	20 112	2 327		
II. F E L Ú J Í T Á S O K					
8. Magyar Falu Program - Óvodfejlesztés	21 777	21 777	21 625		
ÖSSZESEN	21 777	21 777	21 625		
MINDÖSSZESEN	27 869	41 889	23 952		

**Szilaspogony Község Önkormányzata költségvetési egyenlegének alakulása
2021. III. negyedéves teljesítés**

adatok e Ft-ban

Hónap	Szilaspogony Község Önkormányzata			
	Nyitó egyenleg	Bevétel	Kiadás	Záróegyenleg
Január	33 660	2 560	3 686	32 534
Február	32 534	2 544	2 593	32 485
Március	32 485	6 171	3 538	35 118
Április	35 118	3 932	8 174	30 876
Május	30 876	3 613	3 056	31 433
Június	31 433	4 127	5 804	29 756
Július	29 756	5 503	4 733	30 526
Augusztus	30 526	32 405	27 918	35 013