

Előterjesztés
Az önkormányzat 2021. évi költségvetési előirányzatmódosításáról és
zárszámadásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91. § (1) és (2) bekezdése alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé úgy, hogy az a Képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadásról a Képviselő-testület rendeletet alkot.

Piliscsév Község Önkormányzata a 2021. évben is biztonságosan el tudta látni kötelező és önként vállalt feladatait, az intézmények működését biztosítani tudta.

A zárszámadás elfogadása előtt az önkormányzat 2021. évi költségvetését módosítani szükséges a teljesítés adatoknak megfelelően. Az előirányzatmódosítás, valamint a zárszámadás tábláit az előterjesztést mellékletként tartalmazza.

I. Önkormányzat

Bevételek

A 2021. évi költségvetés végrehajtása során, tárgyévi bevételeink a módosított előirányzathoz viszonyítva 100 %-ban teljesültek.

eFt

Bevételek					
Nyt.szla	Megnevezés	2021. évi eredeti EI	2021.III.sz. EI mód.	%	Teljesítés 2021.12.31.
0911	Önkormányzatok működési támogatása	190 631	219 638	100%	219 638
0916	Egyéb műk-i célú tám. ÁH-on belülről	11 667	13 789	100%	13 789
092	Felhalmozási célú támogatások	-	147 728	100%	147 728
093	Közhatalmi bevételek	39 900	51 395	100%	51 395
094	Működési bevételek	14 061	38 264	100%	38 264
0952	Felhalmozási bevételek	21 385	39 192	100%	39 192
09813	Önkorm. Pénzmaradványa igénybevét.	126 631	126 631	100%	126 631
098141	Államháztartáson belüli megelőlegezés	-	8 009	100%	8 009
Mindösszesen		404 276	644 646	100%	644 646

December 31-ig az önkormányzat állami támogatása (működési támogatása) összességében 100 %-ban teljesült a módosított előirányzathoz viszonyítva, mintegy 29.006 eFt-ot jelent.

Az állami támogatás eredeti előirányzata az alábbi tételek miatt változott:

	Ft
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	216 410
Közutak támogatása	148 224
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	2 310 200
A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 885 938
A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	-64 000
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatás	91 548
A költségvetési évet megelőző év elszámolás alapján a helyi önkormányzatok részéről a költségvetési évben keletkező pótligény	1 342 000
Szociális ágazati összevont pótlék	234 997
A 25ezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok támogatása	21 317 159
A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	1 524 000
összesen:	29 006 476

A működési célú átvett pénzeszközök eredeti előirányzata (11.667 eFt) szintén emelkedett, a közfoglalkoztatásra 298 eFt-tal és a védőnői működési támogatás 18 eFt-tal. Továbbá az átvett pénzeszközök között szerepel a diákmunkára kapott 1.004 eFt, valamint a földalapú támogatás 838 eFt. Ezek az összegek meg is érkezett az önkormányzat számlájára, illetve az adott célra felhasználásra kerültek.

Felhalmozási célú támogatások:

Belterületi utak, járdák, hidak felújítása	19 545 300
Orvosi eszköz beszerzés	1 623 996
Kommunális eszköz beszerzés	15 000 000
Iskola energetika pályázat	111 558 710
összesen:	147 728 006

Közhatalmi bevételeink a módosított előirányzathoz viszonyítva 100 %-ban teljesültek, az alábbiak szerint:

	Ft			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Magánszemélyek kommunális adója bevételei	5 500 000	5 832 354	5 832 354	100
Állandó jelleggel végzett tevékenység után fizetett iparüzési adó bevételei	34 000 000	44 791 346	44 791 346	100
Tartózkodás után fizetett Idegenforgalmi adó bevételei	100 000	111 000	111 000	100

Egyéb közhatalmi bevételek teljesítése	300 000	660 397	660 397	100
Közhatalmi bevételek	39 900 000	51 395 097	51 395 097	100

Az önkormányzat 38.264 eFt *intézményi működési bevétele*re tett szert az év végéig, mely az intézményi étkezésre beszédett díjakból, a Tisztítómű bérleti díjából (9.914 eFt), kártérítés bevételeiből (16.000 eFt), illetve az orvosi rendelő „bérleti díjából” és egyéb bérleti díjakból származik.

Felhalmozási bevétel ingatlan értékesítésből az eredeti előirányzattól (21.000 eFt) eltérően összesen 38.366 eFt érkezett az önkormányzat számlájára.

Kiadások

A 2021. évi költségvetés végrehajtása során, működési kiadásaink a módosított előirányzathoz viszonyítva 94 %-os teljesítést mutatnak.

eFt

Kiadások				
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	%
Személyi juttatások	41 159	46 523	45 973	99
Munkaadót terhelő járulékok	6 768	6 794	6 327	93
Dologi kiadások	64 668	74 492	65 960	89
Segélyek	11 000	11 000	10 451	95
Átadott pénzeszközök	15 230	16 506	13 247	80
Intézményfinanszírozás	162 999	162 840	158 174	97
Tárgyévi működési kiadások	301 824	318 155	300 132	94

A *személyi juttatások* kifizetése, valamint a munkaadót terhelő *járulékok* kifizetése 99% illetve 93% a módosított előirányzathoz viszonyítva. A *dologi kiadások* 89%-ban realizálódtak a módosított előirányzathoz viszonyítva. A 11%-os maradvány a közüzemi díjak, vásárolt ételmezés, karbantartás és a fizetendő áfa rovaton jelenik meg.

Szociális ellátások

Szociális juttatásokra, segélyekre 10.451 eFt-ot fordítottunk 2021-ben, melyek között az átmeneti települési támogatás, segély, ösztöndíj támogatás, időskorúak támogatása, babautalvány és beiskolázási támogatás szerepel.

Az alábbi táblázat bemutatja az ellátottak pénzbeli juttatásainak feloszlását:

Ellátottak pénzbeli juttatásai	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés
<i>ebből: települési támogatás (Szoc.tv.</i>	5 300	5 300	6 796

45.§) (K48)			
Segélyek			481
Átmeneti települési támogatás			6 314
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	-	5 500	3 656
Temetési segély		-	336
Ösztöndíj támogatás		700	1 060
Időskorúak támogatása		1 000	970
Babautalvány		700	800
Beiskolázási támogatás		700	490
Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen	11 000	11 000	10 451

Támogatások, átadott pénzeszközök

Önkormányzatunk lehetőség szerint minden évben igyekszik támogatni a civil szervezeteket. Az elmúlt évben az alábbi támogatásokat, illetve tagdíjakat fizettük ki:

Ft

Szervezet megnevezése	összeg
Diákönkormányzat	64 920
Leányvári Cselgáncs Klub	150 000
Piliscsév SE	2 630 554
Szlovák Baráti Kör	100 000
Asszonykórus Piliscsév	200 000
Nyugdíjas Klub	298 260
Pincefalu Egyesület	200 000
Piliscsévi Polgárőr Egyesület	200 000
Duna-Pilis-Gerecse Vidékfejlesztési Egyesület	127 750
Ister-Gránium	49 480
Piliscsabai Természetjáró Egyesület	50 000
Trnka Táncsoport	50 000
Dorog és Térsége Turizmus Egyesületi tagdíj	70 252
Miksici hulladéklerakó éves díja	206 061
Kolibri táncegyüttes	100 000
Alba Túrakör	25 000
Piliscsévi Lövész Sportegyesület	127 000
Civil szervezetek támogatása, tagdíjak	4 649 277

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre az alábbi kiadások kerültek könyvelésre:

-Bursa Hungarica ösztöndíj támogatásra fordított összeg 2021-ben 350 eFt volt.

-Közművelődési érdekeltségénövelő támogatás összege az év folyamán visszautalásra került (118 eFt).

-A Dorogi Többcélú Kistérségi Társulás által ellátott feladatokhoz az alábbiak szerint járultunk hozzá:

- Általános költségek: 247 eFt
- Központi Háziorvosi ügyelet: 1.088 eFt
- Szociális Alapellátó Szolgálat: 5.096 eFt
- Családsegítő, gyermekjólét: 516 eFt

Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadás rovaton 632 eFt került elszámolásra.

Intézmény finanszírozásként 158.174 eFt-ot adott át az Önkormányzat az intézményeinek éves szinten, ez a módosított előirányzat 97 %-a.

Fejlesztések

2021-ben az önkormányzat fejlesztési mérlege az alábbiak szerint alakultak:

eFt				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Immateriális javak beszerzése, létesítése teljesítése	6 570	6 570	150	2
Ingtatlanok beszerzése, létesítése kiadásai	-	7 200	7 200	100
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése teljesítése	200	300	274	91
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése teljesítése	320	19 866	18 014	91
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	1 832	7 143	4 957	69
Ingtatlanok felújítása teljesítése	-	112 345	37 294	33
Informatikai eszközök felújítása	-	67	67	100
Egyéb tárgyi eszközök felújításának teljesítése	6 847	6 847	6 847	100
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	1 849	40 334	10 287	26
Fejlesztések	17 618	200 671	85 090	42

Az *immateriális javak* beszerzése, létesítése sor tartalmazza a Település rendezési terv módosításának részleges költségét, mely folytatása a 2022. évben történik.

Az *ingatlanok beszerzése, létesítése* sor a Présház (7.000 eFt), valamint az Ady Endre utca végén található terület vételárát (200 eFt) tartalmazza.

Az egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése során szerepelnek a Magyar Falu Programon nyert játszótéri eszközök értéke (1.830 eFt), az orvosi eszközök (1.714 eFt), a Kommunális Eszköz és tartozékai (14.090 eFt), továbbá egyéb kisösszegű eszköz beszerzések (189 eFt).

Az ingatlanok felújítása sor teljesítés adata tartalmazza az alábbi költségeket (nettó összegek): járda felújítás (11.213 eFt), Temető urnafal (2.562 eFt), az Iskola Energetikai felújítás (3.300 eFt), a Temető térburkolat (2.198 eFt), az Ady Endre utcai csatorna (5.046 eFt), a Homoki dűlő csatorna ivóvíz fő nyomócső és csatorna nyomvonal (Écs terhére elszámolás folyamatban) (8.887 eFt), valamint egyéb ingatlan felújítások (4.088 eFt).

Az informatikai eszközök felújítása rovat tartalmazza a hivatali rack szekrénybe történt adattároló vásárlása.

Az egyéb tárgyi eszközök felújítása sor a Tisztítómű gépei és csatorna felújításának költségét (6.847 eFt) tartalmazza.

Folyamatban lévő beruházások:

- Településrendezési terv
- Iskola Energetikai Felújítás
- Keszölczi utca felújítás

II. Piliscsési Közös Önkormányzati Hivatal

A 2021. évi költségvetés végrehajtása során a Közös Hivatal bevételei 100 %-ban, kiadásai is 98 %-ban realizálódnak a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Bevételek

Ft

Bevételek				
Főkönyvi szám neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Helyi önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások bevétele	5 000 000	5 500 000	5 500 000	100
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	31 564	31 564	100
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek teljesítése	5 010	39 160	36 087	92
Egyéb működési bevételek teljesítése	4 000	5 343	5 343	100
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése	3 994 240	3 994 239	3 994 239	100
Központi, irányító szervi támogatás teljesítése	75 196 750	75 413 160	75 413 160	100
Bevételek összesen	84 700 000	84 983 466	84 980 393	100

A helyi önkormányzattól kapott működési támogatás során kerül könyvelésre a Leányvár Község Önkormányzata által utalt Közös Önkormányzati Hivatali támogatás.

Az év során az eredeti előirányzatot növeltük a közvetített szolgáltatások rovattal, mely során került kimutatásra a polgármesteri telefon tovább számlázása.

További növekedést mutat a kamatbevételek teljesítése, mely szintén előirányzat módosítást eredményezett.

Kiadások

Ft

Kiadások				
Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Halmazott teljesítés	%
Személyi juttatások	69 542 000	69 752 000	69 706 462	99
Munkaadót terhelő járulékok	11 000 000	10 790 000	10 677 881	99
Dologi kiadások	4 031 000	4 119 272	2 274 112	55
Beruházások	127 000	322 194	322 194	100
Kiadások összesen	84 700 000	84 983 466	82 980 649	98

A költségvetési sorok eredeti előirányzata az alábbiak miatt módosult:

A személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok között 210 eFt átcsoportosítás történt az év során. A dologi kiadások növekedtek a közvetített szolgáltatások és az év közben módosított kiküldetési kiadások rovatok módosítása miatt. A beruházások rovaton egy laptop vásárlás összeggel nőtt az előirányzat az eredetihez képest.

III. Kálmánfi Béla Művelődési Ház és Könyvtár

A 2021. évi költségvetés végrehajtása során a Művelődési Ház bevételei 83 %-ban, kiadásai pedig 81%-ban realizálódnak a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Bevételek

Ft

Főkönyvi szám neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Tulajdonosi bevételek teljesítése	30 000	317 000	317 000	100
Egyéb működési bevételek teljesítése	3 000	3 804	3 804	100
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése	13 008	13 008	13 008	100
Központi, irányító szervi támogatás teljesítése	17 342 510	17 055 058	14 079 265	83
Bevételek összesen	17 388 518	17 388 870	14 413 077	83

A Művelődési Ház bevételeinek és kiadásainak eredeti előirányzata (17 389 eFt). A tulajdonosi bevételek rovaton a terembérleti díjak 287 eFt-tal növekedtek meg az év végére, mely összeggel az év során az irányítószervi támogatás csökkentésre került.

Kiadások

Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Ft	
			Teljesítés	%
Személyi juttatások	9 749 000	9 629 000	9 120 550	95
Munkaadót terhelő járulékok	1 530 000	1 513 000	1 333 422	88
Dologi kiadások	6 109 518	6 246 870	3 686 440	59
Kiadások összesen	17 388 518	17 388 870	14 140 412	81

A dologi kiadások maradványa még mindig a covid eredménye, ugyanis a rendezvények 2021-ben sem voltak olyan mértékben megtartva, ahogy az év elején betervezésre került.

IV. Piliscsévi „Aranykapu” Óvoda - Bölcsőde

A 2021 évi költségvetés végrehajtása során, az Óvoda bevételei 98 %-ban, míg a kiadásai 96 %-ban, realizálódnak a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Bevételek

Főkönyvi szám neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Ft	
			Teljesítés	%
Egyéb működési bevételek teljesítése	-	4 191	4 191	100
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése	2 220 370	2 220 370	2 220 370	100
Központi, irányító szervi támogatás teljesítése	70 460 140	70 371 614	68 681 214	98
Bevételek összesen	72 680 510	72 596 175	70 905 775	98

2021-ben az Óvoda bevételét az előző év maradványa (2.220 eFt), az állami támogatás (69.970 eFt), az önkormányzati támogatás (2.402 eFt), valamint a kerekítési bevételek (4 eFt) alkotják.

Kiadások

Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Ft	
			Teljesítés	%
Személyi juttatások	54 936 000	50 422 000	49 766 568	99
Munkaadót terhelő járulékok	8 524 000	7 460 000	7 051 211	95
Dologi kiadások	8 629 960	12 975 151	11 941 542	92
Beruházások	590 550	1 739 024	693 938	40
Kiadások összesen	72 680 510	72 596 175	69 453 259	96

A dologi kiadások előirányzat növelése a csoportszobákba került új padló lerakása miatt következett be.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy megvitatás után az előirányzat-módosítást és a zárszámadásról szóló beszámoló elfogadását, valamint a 2021. évi zárszámadási rendelet megalkotását elfogadni szíveskedjenek!

Piliscsév, 2022. május 10.

Tisztelettel:

Kosztkáné Rokolya Bernadett sk.
polgármester