


**MÉRA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

Ügyiratszám: 1386-2/2021.	Ellenőrizte: 	jegyző
Ügyintéző: Göröcsné Kádas Beáta	Megtárgyalja: Képviselő-testület	
Előterjesztő: Timár Herbert polgármester	Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság	
A döntéshez egyszerű minősített	<input type="checkbox"/> - <input checked="" type="checkbox"/> x	többség szükséges
Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni	<input checked="" type="checkbox"/> x	
Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni	<input type="checkbox"/> -	
Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható	<input type="checkbox"/> -	
Melléklet a rendelettervezethez/határozati javaslatához:	<input type="checkbox"/> -	
Függelék a rendelettervezethez:	<input type="checkbox"/> -	
Melléklet az előterjesztéshez:	<input type="checkbox"/> 1	
Az előterjesztés kapcsán érintett:	- képviselő	
Az előterjesztés a Képviselő-testület munkaterv szerinti	<input checked="" type="checkbox"/> x	rendkívüli <input type="checkbox"/> - ülésére készült.

T Á J É K O Z T A T Ó
MÉRA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2021. I. FÉLÉVI GAZDÁLKODÁSÁRÓL

Méra Község Önkormányzata 2021. évi gazdálkodásának kereteit a Képviselő-testület 2021. évi költségvetéséről alkotott 5/2021. (II. 22.) önkormányzati rendelete és annak módosításai határozzák meg.

A gazdálkodás az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és végrehajtási rendeletének figyelembevételével történt.

Az első félévről szóló tájékoztató tartalmazza Méra Község Önkormányzata, a Mérai Közös Önkormányzati Hivatal, Mérai Óvoda I. félévben teljesített pénzforgalmi adatait.

A 2021. évi költségvetés I. félévi teljesítését mérlegszerűen az 1. melléklet mutatja be.

Bevételek összesen:

Eredeti előirányzat: 301.295.106.-Ft
Módosított előirányzat: 422.029.849.-Ft
Teljesítés: 254.221.243.-Ft, mely 60,24 %.

Működési költségvetés bevételei

Méra Község Önkormányzata működési költségvetési bevételei 2021. I. félévben 54,74 %-ban teljesültek. Ide tartoznak a működési célú támogatások államháztartáson belülről, (normatíva, pályázati támogatások) a közhatalmi bevételek, a működési bevételek és a működési célra átvett pénzeszközök.

Az Önkormányzat **közhatalmi bevételeinek** alakulása 2021. június 30-án:

Ft-ban

		Bevétel			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Iparűzési adó	6.000.000.-	12.500.000.-	20.347.358.-	
2.	Gépjárműadó				
3.	Termőföld bérbeadásból származó jövedelem			31.667.-	
4.	Egyéb közhatalmi bevétel			222.965.-	
	Összesen:	6.000.000.-	12.500.000.-	20.601.990.-	164,8

Gépjárműadóra vonatkozóan a Kormány a 92/2020.(IV.6.) Korm.rendelete 4. §. (1) bekezdése alapján az önkormányzatot az általa beszedett gépjárműadó nem illeti meg.

Egyéb működési célú támogatások között szerepel:

- a közfoglalkoztatásra kapott támogatás
- a társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól kapott támogatás (védőnői finanszírozás)
- az EFOP-1.4.3-16-2016-00062 azonosító számú „Biztoskezdet Gyerekház” pályázatra kapott támogatási előleg.

Finanszírozási bevétel

Az Önkormányzat által fenntartott intézmények részére biztosított és pénzügyileg teljesített irányító szervi támogatás összegét mutatja, mely az intézmények által végzett működési és felhalmozási feladatellátáshoz szükséges. Ennek teljesülése 44,67%. Itt jelenik meg az előző évi maradvány összege is, az elfogadott zárszámadási rendelet és a maradványfelosztás szerint.

Kiadások összesen:

Eredeti előirányzat:	301.295.106.-Ft
Módosított előirányzat:	422.029.849.-Ft
Teljesítés:	201.226.158.-Ft, mely 47,68 %.

A költségvetési kiadások teljesítés összegéből

- a működési célú kiadások 44,77 %-os arányú,
- a felhalmozási célú kiadások 100 %-os arányú.

Működési költségvetés kiadásai

A működési költségvetési kiadások között került megtervezésre és elszámolásra a személyi juttatás, a szociális hozzájárulási adó, a működéshez kapcsolódó dologi kiadások, az ellátottak pénzbeli juttatásai, valamint az egyéb működési célú kiadások.

A **személyi juttatások** esetében előirányzatemelkedést jelentett a közfoglalkoztatottak bére és járuléka, mivel az eredeti előirányzatban még nem szerepelt.

(A Munkaügyi Központ általi támogatás leutalása folyamatosan történik.)

A **dologi kiadások** körében kerülnek elszámolásra az Önkormányzat és intézményei üzemeltetési és szakmai működéshez kapcsolódó kiadásai.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásainak** alakulása az előirányzathoz képest csak 20,31%-os.

Felhalmozási költségvetési kiadás

Beruházás, felújítás

A költségvetés készítésekor eredeti előirányzatként beruházási tétel nem került megtervezésre, az előirányzat-módosításokat követően a tételsor 14.550.000.-Ft, melyhez kapcsolódóan a teljesítés 14.550.000.-Ft.

Finanszírozási kiadás

Az Önkormányzat által fenntartott intézmények részére az irányító szervi támogatás előirányzatát és pénzügyi teljesítését mutatja, mely 48,76%-os teljesítésű.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése során a 2020-ban leutalt normatívaelőleg visszatérítését találjuk.

Összegezve:

Az Önkormányzat 2021. I. félévi gazdálkodását elemezve megállapítható, hogy a költségvetési bevételek teljesítése 54,74 %-os, míg a költségvetési kiadások teljesítése 46,71%-os.

Az első féléves gazdálkodást értékelve elmondható, hogy az önkormányzati kötelező és önként vállalt feladatok ellátásához, az intézmények biztonságos és folyamatos működéséhez szükséges pénzeszközök mindig rendelkezésre álltak, likviditási nehézségek nem voltak. Önkormányzatunk pénzügyi helyzete az első félévi számok tükrében stabilnak mondható.

A pályázatokból adódó előirányzat-módosítások miatt jelentkező aránytalanságokat kivéve mind a bevételeink, mind a kiadásaink a tervezettel közel azonosan alakulnak.

Az elkövetkezendő időszakban továbbra is fő célunk a feladatellátás színvonalának, a gazdálkodás biztonságának megtartása.

A gazdálkodás során feltétlenül szem előtt kell tartani a takarékos, ésszerű gazdálkodást, valamint a bevételek beszedésére (adó, továbbszámlázott bevételek, bérleti díjak, térítési díjak) fokozott figyelmet kell fordítani.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy fogadja el az Önkormányzat 2021. I. félévi költségvetési gazdálkodásáról összeállított tájékoztatót.

Méra, 2021. augusztus 19.


Timár Herbert
polgármester

Határozati javaslat
Méra Község Önkormányzata 2021. I. félévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatóról

Méra Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Méra Község Önkormányzata 2021. I. félévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót megtárgyalta és elfogadja.

Felelős: **Timár Herbert polgármester**
Határidő: **értelemszerűen**

Méra Önkormányzat 2021. I. félévi költségvetésének összevont mérlege

1. Bevételi előirányzatok

Sorszám	A Bevételi jogcím	forintban		
		B 2021. évi előirányzat	C Módosított előirányzat	D Teljesítés
1.	I. Működési bevételek (2+ ... + 5)	250.266.497	371.001.240	203.082.634
2.	Működési célú támogatások Áht-n belülről (2.1.+...+2.6.)	226.066.217	339.239.960	171.422.002
2.1.	Önkormányzatok működési támogatásai (2.1.1.+...+2.1.6.)	192.498.393	201.964.880	105.809.372
2.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	79.399.180	79.652.661	41.419.378
2.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	36.723.900	37.521.900	19.511.388
2.1.3.	Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	72.738.393	74.568.935	39.485.381
2.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3.636.920	3.697.256	1.922.576
2.1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		6.106.958	3.053.479
2.1.6.	Elszámolásból származó bevételek		417.170	417.170
2.2.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	33.567.824	137.275.080	65.612.630
2.7.	2.6-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek (3.1. + ... + 3.4.)	6.000.000	12.500.000	20.601.990
3.1.	Helyi adók (3.1.1.+3.1.2.)	6.000.000	12.500.000	20.347.358
3.1.1.	Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)			
3.1.2.	Termékek és szolgáltatások adói (helyi iparüzési adó)	6.000.000	12.500.000	20.347.358
3.2.	Gépjármű adó			
3.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj, termőföld)			31.667
3.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék)			222.965
4.	Működési bevételek (4.1. + ... + 4.11.)	18.200.280	19.261.280	11.058.642
4.1.	Készletértékesítés ellenértéke		1.061.000	3.344.526
4.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2.140.000	2.140.000	524.928
4.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			602.264
4.4.	Tulajdonosi bevételek			
4.5.	Ellátási díjak	6.515.890	6.515.890	3.251.001
4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1.798.279	1.798.279	1.499.631
4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
4.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			1.703
4.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
4.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			65.146
4.11.	Egyéb működési bevételek	7.746.111	7.746.111	1.769.443
5.	Működési célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (5.1. + ... + 5.4.)			
5.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések			
5.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
5.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
5.4.	5.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
6.	II. Felhalmozási bevételek (7 + ... + 9)			
7.	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről (7.1. + ... + 7.6.)			
7.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
7.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
7.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
7.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
7.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
7.6.	7.5-ből EU-s támogatás			
8.	Felhalmozási bevételek (8.1. + ... + 8.5.)			
8.1.	Immateriális javak értékesítése			
8.2.	Ingatlanok értékesítése			
8.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
8.4.	Részeselek értékesítése			
8.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (9.1. + ... + 9.4.)			
9.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
9.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
9.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.4.	9.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1. + 6.)	250.266.497	371.001.240	203.082.634
11.	III. Finanszírozási bevételek (12. + 13.)	51.028.609	51.028.609	51.138.609
12.	Hiány belső finanszírozás bevételei (12.1. + ... + 12.3.)	51.028.609	51.028.609	51.138.609
12.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	51.028.609	51.028.609	51.138.609
12.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
12.3.	Betét visszavonásából származó bevétel			
13.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (13.1. + 13.2.)			
13.1.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól			
13.2.	Belföldi értékpapírok bevételei			
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10 + 11)	301.295.106	422.029.849	254.221.243

2. Kiadási előirányzatok

forintban				
Sorszám	A Kiadási jogcím	B 2021. évi előirányzat	C Módosított előirányzat	D Teljesítés
1.	I. Működési kiadások (1.1+...+1.5.)	301.295.106	399.779.914	178.976.223
1.1.	Személyi juttatások	144.667.964	219.191.759	93.241.559
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21.456.742	27.094.718	11.596.693
1.3.	Dologi kiadások	76.359.500	96.179.225	57.108.069
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40.624.000	41.059.000	8.338.045
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1. + 1.5.11.)	18.186.900	16.255.212	8.691.857
1.5.1.	Tartalékok (1.5.1.1. + 1.5.1.2.)	15.420.700	6.130.257	
1.5.1.1	Általános tartalék	15.420.700	6.130.257	
1.5.1.2	Céltartalék			
1.5.2.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások			
1.5.3.	Visszatérítendő támogatások			
1.5.4.	Kölcsönök nyújtása Áht-n belülre			
1.5.5.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Áht-n belülre		258.755	258.755
1.5.6.	Egyéb működési célú támogatások Áht-n belülre			
1.5.7.	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Áht-n kívülre			
1.5.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Áht-n kívülre			
1.5.9.	Arkiegészítések, ártámogatások			
1.5.10.	Kamat támogatások			
1.5.11.	Egyéb működési célú támogatások Áht-n kívülre	2.766.200	9.866.200	8.433.102
2.	II. Felhalmozási kiadások (2.1. + ... + 2.3.)		14.550.000	14.550.000
2.1.	Beruházások (2.1.1. + 2.1.2.)		14.550.000	14.550.000
2.1.1.	-beruházás:		14.550.000	14.550.000
2.1.1.1	- ebből EU-s támogatás			
2.1.2.	- beruházás			
2.1.2.1	- ebből EU-s támogatás			
2.2.	Felújítások (2.2.1. + 2.2.2.)			
2.2.1.	- felújítás:			
2.2.1.1	- ebből EU-s támogatás			
2.2.2.	- felújítás:			
2.2.2.1	- ebből EU-s támogatás			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások (2.3.1. + ... + 2.3.8.)			
2.3.1.	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Áht-n belülre			
2.3.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Áht-n belülre			
2.3.3.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Áht-n belülre			
2.3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n belülre			
2.3.5.	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Áht-n kívülre			
2.3.6.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Áht-n kívülre			
2.3.7.	Lakástámogatás			
2.3.8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n kívülre			
3.	KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	301.295.106	414.329.914	193.526.223
4.	III. Finanszírozási kiadások (4.1. + 4.3.)		7.699.935	7.699.935
4.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1.1. + 4.1.4.)		7.699.935	7.699.935
4.1.1.	Hitel-, kölcsön törlesztés Áht-n kívülre			
4.1.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai			
4.1.3.	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése		7.699.935	7.699.935
4.1.4.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése			
4.2.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
4.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	301.295.106	422.029.849	201.226.158

3. Bevételek és kiadások egyenlege

forintban

Sorszám	A	B	C	Teljesítés
	Megnevezés	2021. évi előirányzat	Módosított előirányzat	
1.	Költségvetési bevételek összesen	250.266.497	371.001.240	203.082.634
2.	Költségvetési kiadások összesen	301.295.106	414.329.914	193.526.223
3.	Költségvetési hiány / többlet (1.-2.)	-51.028.609	-43.328.674	9.556.411

4. Működési bevételek és működési kiadások egyenlege

forintban

Sorszám	A	B	C	Teljesítés
	Megnevezés	2021. évi előirányzat	Módosított előirányzat	
1.	Működési bevételek összesen	250.266.497	371.001.240	203.082.634
2.	Működési kiadások összesen	301.295.106	399.779.914	178.976.223
3.	Működési hiány / többlet (1.-2.)	-51.028.609	-28.778.674	24.106.411

5. Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege

forintban

Sorszám	A	B	C	Teljesítés
	Megnevezés	2021. évi előirányzat	Módosított előirányzat	
1.	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
2.	Felhalmozási kiadások összesen	0	14.550.000	14.550.000
3.	Felhalmozási hiány / többlet (1.-2.)	0	-14.550.000	-14.550.000