

**Paszab Község Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2022. (V. 24.) önkormányzati rendelete
Paszab Község Önkormányzata 2021. évi zárszámadásáról**

Paszab Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 436.706.801 Ft költségvetési bevétellel,
 - b) 403.377.672 Ft költségvetési kiadással,
 - c) 49.749.138 Ft finanszírozási bevétellel,
 - d) 7.278.428 Ft finanszírozási kiadással,
 - e) 75.799.839 Ft költségvetési maradvánnyal,
 - f) 486.455.939 Ft összes teljesített bevétellel,
 - g) 410.656.100 Ft összes teljesített kiadással
- hagyja jóvá.

2. §

- (1) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 1. mellékeltben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (2) A bevételek és kiadások, kiemelt előirányzatok, azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerint fogadja el.
- (3) A működési bevételek és kiadások, valamint a tökejellegű bevételek és kiadások mérlegét az 5. melléklet és 6. melléklet szerint fogadja el.

3. §

- (1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását a 7. melléklet szerint fogadja el.
- (3) Az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 2. melléklet, 3. melléklet, 4. mellékletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (4) Az önkormányzat a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a 8. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.
- (5) Az önkormányzat az önkormányzat állami támogatását jogcímenként a 9. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

4. §

- (1) Az önkormányzat utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2022. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

5. §

Az önkormányzat utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

6. §

A rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszíti Paszab Község Önkormányzata Képviselő-testülete Paszab Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021.(II.15.) önkormányzati rendelete.

7. §

Ez a rendelet 2022. május 25-én lép hatályba.


Bakos Tóth Ildikó
jegyző




Tajthy Péter
polgármester

Záradék: A rendeletet 2022. május 24-én kihirdettem.


Bakos Tóth Ildikó
jegyző



Paszab Község Önkormányzat összevont pénzügyi mérlege

1. Bevételek

A	B	C	D	E	F
Rovat megnevezése (bevételek)	Rovat- szám	eredeti előirányzat feladatonként	módosított előirányzat feladatonként	Teljesítés	Feladat
1					
2	B1	283 840 626	338 809 505	338 752 822	kötelező
3	B2	7 027 738	76 673 753	76 673 753	kötelező
4	B3	4 051 654	7 695 356	7 674 263	kötelező
5	B4	6 838 870	10 808 837	10 791 095	kötelező
6	B5		80 000	80 000	kötelező
7	B6		2 734 868	2 734 868	kötelező
8	B7				
9	B1-B7	301 758 888	436 802 319	436 706 801	kötelező
10	B8	42 704 228	49 749 138	49 749 138	kötelező
11	B1-B8	344 463 116	486 551 457	486 455 939	kötelező

2. Kiadások

A	B	C	D	E	F
Rovat megnevezése (kiadások)	Rovat- szám	eredeti előirányzat feladatonként	módosított előirányzat feladatonként	Teljesítés	Feladat
1					
2	K1	178 717 559	223 035 145	215 962 401	kötelező
3	K2	21 892 728	25 429 261	24 137 596	kötelező
4	K3	70 189 567	73 555 319	69 118 882	kötelező
5	K4	15 987 535	14 987 535	14 382 500	kötelező
6	K5	29 331 711	60 555 399	11 270 207	kötelező
7	K6	21 050 588	56 238 351	43 939 618	kötelező
8	K7		25 457 019	24 553 262	kötelező
9	K8	15 000	15 000	13 206	kötelező
10	K1-K8	337 184 688	479 273 029	403 377 672	kötelező

11	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
12	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
13	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	7 278 428	7 278 428	7 278 428	kötelező
14	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
15	Finanszírozási kiadások	K9	7 278 428	7 278 428	7 278 428	kötelező
16	Összes Kiadás	K1-K9	344 463 116	486 551 457	410 656 100	kötelező

3. Létszám

A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	eredeti	módosított	teljesítés feladat	
2	Átlagos statisztikai létszám	96	142	142	kötelező
3	-ebből közfoglalkoztatottak létszáma	67	114	114	kötelező

4. Egyenleg

A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	eredeti	módosított	teljesítés feladat	
2	Költségvetési egyenleg működési hiánya/maradványa	21 387 950	37 514 093	25 081 462	kötelező
3	Költségvetési egyenleg felhalmozási hiánya/maradványa	14 037 850	4 956 617	8 247 667	kötelező
4	Finanszírozási egyenleg működési többlete/maradványa	27 969 085	35 013 995	35 013 995	kötelező
5	Finanszírozási egyenleg felhalmozási többlete/maradványa	7 456 715	7 456 715	7 456 715	kötelező

Paszab Község Önkormányzata pénzügyi mérlege

1. Bevételek

A	B	C	D	E	F
Rovat megnevezése (bevételek)	Rovat-szám	eredeti előirányzat feladatonként	módosított előirányzat feladatonként	Teljesítés	Feladat
1					
2	B1	283 840 626	338 809 505	338 752 822	kötelező
3	B2	7 027 738	76 673 753	76 673 753	kötelező
4	B3	4 051 654	7 695 356	7 674 263	kötelező
5	B4	2 600 000	6 066 936	6 049 194	kötelező
6	B5		80 000	80 000	kötelező
7	B6		2 734 868	2 734 868	kötelező
8	B7				
9	B1-B7	297 520 018	432 060 418	431 964 900	kötelező
10	B8	42 375 557	49 420 467	49 420 467	kötelező
11	B1-B8	339 895 575	481 480 885	481 385 367	kötelező

2. Kiadások

A	B	C	D	E	F
Rovat megnevezése (kiadások)	Rovat-szám	eredeti előirányzat feladatonként	módosított előirányzat feladatonként	Teljesítés	Feladat
1					
2	K1	98 032 638	142 346 298	138 631 981	kötelező
3	K2	9 378 820	12 900 905	12 247 472	kötelező
4	K3	37 371 029	42 405 119	40 429 576	kötelező
5	K4	15 987 535	14 987 535	14 382 500	kötelező
6	K5	29 331 711	60 555 399	11 270 207	kötelező
7	K6	20 542 588	42 889 013	31 000 041	kötelező
8	K7		25 457 019	24 553 262	kötelező
9	K8	15 000	15 000	13 206	kötelező

10	Költségvetési kiadások	K1-K8	210 659 321	341 556 288	272 528 245	kötelező
11	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
12	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
13	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	129 236 254	139 924 597	133 415 932	kötelező
14	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
15	Finanszírozási kiadások	K9	129 236 254	139 924 597	133 415 932	kötelező
16	Összes Kiadás	K1-K9	339 895 575	481 480 885	405 944 177	kötelező

3. Létszám

	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	Rovat	eredeti	módosított	teljesítés	feladat
2	Átlagos statisztikai létszám (fő)	K1-K2	71	118	118	kötelező
3	-ebből közfoglalkoztatottak létszáma	K1-K2	67	114	114	kötelező

Mandula néni Óvodája pénzügyi mérlege

1. Bevételek

A	B	C	D	E	F
Rovat megnevezése (bevételek)	Rovat- szám	eredeti előirányzat feladatonként	módosított előirányzat feladatonként	Teljesítés	Feladat
1					
2	B1				
3	B2				
4	B3				
5	B4	4 238 870	4 739 464	4 739 464	kötelező
6	B5				
7	B6				
8	B7				
9	B1-B7	4 238 870	4 739 464	4 739 464	kötelező
10	B8	86 531 535	90 730 941	84 888 331	kötelező
11	B1-B8	90 770 405	95 470 405	89 627 795	kötelező

2. Kiadások

A	B	C	D	E	F
Rovat megnevezése (kiadások)	Rovat- szám	eredeti előirányzat feladatonként	módosított előirányzat feladatonként	Teljesítés	Feladat
1					
2	K1	52 427 161	52 427 161	49 068 734	kötelező
3	K2	8 172 706	8 172 706	7 534 474	kötelező
4	K3	29 662 538	28 662 538	26 683 443	kötelező
5	K4				
6	K5				
7	K6	508 000	6 208 000	6 013 918	kötelező
8	K7				
9	K8				

10	Költségvetési kiadások	K1-K8	90 770 405	95 470 405	89 300 569	kötelező
11	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
12	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
13	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
14	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
15	Finanszírozási kiadások	K9				
16	Összes Kiadás	K1-K9	90 770 405	95 470 405	89 300 569	kötelező

3. Létszám

	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	Rovat	eredeti	módosított	teljesítés	feladat
2	Átlagos statisztikai létszám (fő)	K1-K2	16	15	15	kötelező
3	-ebből közfoglalkoztatottak létszáma	K1-K2	0	0	0	0

Paszabi Mesekert Bölcsőde pénzügyi mérlege

1. Bevételek

A	B	C	D	E F
Rovat megnevezése (bevételek)	Rovat- szám	eredeti előirányzat feladatonként	módosított előirányzat feladatonként	Teljesítés Feladat
1				
2	B1			
3	B2			
4	B3			
5	B4		2 437	2 437 kötelező
6	B5			
7	B6			
8	B7			
9	B1-B7		2 437	2 437 kötelező
10	B8	35 754 962	42 243 899	41 577 844 kötelező
11	B1-B8	35 754 962	42 246 336	41 580 281 kötelező

2. Kiadások

A	B	C	D	E F
Rovat megnevezése (kiadások)	Rovat- szám	eredeti előirányzat feladatonként	módosított előirányzat feladatonként	Teljesítés Feladat
1				
2	K1	28 257 760	28 261 686	28 261 686 kötelező
3	K2	4 341 202	4 355 650	4 355 650 kötelező
4	K3	3 156 000	2 487 662	2 005 863 kötelező
5	K4			
6	K5			
7	K6		7 141 338	6 925 659 kötelező
8	K7			
9	K8			

10	Költségvetési kiadások	K1-K8	35 754 962	42 246 336	41 548 858	kötelező
11	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
12	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
13	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
14	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
15	Finanszírozási kiadások	K9				
16	Összes Kiadás	K1-K9	35 754 962	42 246 336	41 548 858	kötelező

3. Létszám

	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	Rovat	eredeti	módosított	teljesítés feladat	
2	Átlagos statisztikai létszám (fő)	K1-K2	9	9	9	kötelező
3	-ebből közfoglalkoztatottak létszáma	K1-K2	0	0	0	

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (önkormányzati szinten)

1. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (önkormányzati szinten)

A	B	C	D	E	F	G	H
Bevételek Megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kiadások Megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1							
2							
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	283 840 626	338 809 505	338 752 822	Személyi juttatások	178 717 559	223 035 145	215 962 401
3							
2.-ből EU-s támogatás			355 805	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 892 728	25 429 261	24 137 596
4							
Közhatalmi bevételek	4 051 654	7 695 356	7 674 263	Dologi kiadások	70 189 567	73 555 319	69 118 882
5							
Működési célú átvett pénzeszközök		2 734 868	2 734 868	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 987 535	14 987 535	14 382 500
6							
4.-ből EU-s támogatás				Egyéb működési célú kiadások	11 275 000	11 670 207	11 270 207
7							
Egyéb működési bevételek	6 838 870	10 808 837	10 791 095	Tartalékok	14 988 858	11 156 008	
8							
9							
10							
11							
12							
12.							
13.							
Költségvetési bevételek összesen (2... 12.)	294 731 150	360 048 566	359 953 048	Költségvetési kiadások összesen (2.+...+12.)	313 051 247	359 833 475	334 871 586
14.							
Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	34 726 559	41 771 469	41 771 469	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.							
Költségvetési maradvány igénybevétele	34 726 559	34 726 559	34 726 559	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.							
Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.							
Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.							
Egyéb belső finanszírozási bevételek		7 044 910	7 044 910	pénzügyi lízing			
19.							
Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.							
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Előző évi megelőlegezés visszafizetése	6 757 474	6 757 474	6 757 474
21.							
Értékpapírok bevételei							

22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	34 726 559	41 771 469	41 771 469	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	6 757 474	6 757 474	6 757 474
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	329 457 709	401 820 035	401 724 517	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	319 808 721	366 590 949	341 629 060
24.	Költségvetési hiány:	18 320 097	-	-	Költségvetési többlet:	-	215 091	25 081 462
25.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	9 648 988	35 229 086	60 095 457

I. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

1. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

A		B	C	D	E	F	G	H
Bevételek Megnevezése		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kiadások Megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1		7 027 738	76 673 753	76 673 753	Beruházások	21 050 588	56 238 351	43 939 618
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
3	1.-ből EU-s támogatás	2 521 280	2 441 670	2 441 670	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	10 526 314	10 811 060	10 811 060
4	Felhalmozási bevételek		80 000	80 000	Felújítások		25 457 019	24 553 262
5	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		990 600	635 000
6	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	15 000	15 000	13 206
7	Egyéb felhalmozási célú bevételek (önkorm műk tám-ból B1)							
8								
9								
10								
11								
12					Tartalékok	3 067 853	37 729 184	
13	Költségvetési bevételek összesen:	7 027 738	76 753 753	76 753 753	Költségvetési kiadások összesen:	24 133 441	119 439 554	68 506 086
14	Hiány belső finanszírozás bevételei (15+...+19)	7 977 669	7 977 669	7 977 669	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	7 977 669	7 977 669	7 977 669	Hitelek törlesztése			
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
19	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20	Hiány külső finanszírozásának bevételei (21+...+25)				Betét elhelyezése			
21	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai	520 954	520 954	520 954
22	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
23	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							

Beruházások és felújítások kiadásai, valamint EU-s projektek

1. Beruházások

A	B	C	D	E	F	G
	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2020. XII.31-ig	2021. évi előirányzat	Teljesítés	2021. év utáni szükséglet
1	Beruházás megnevezése					
2	Urnafal építés MF	2020-2021		4 821 266	4 821 266	
3	Közművelődési pályázat	2021		486 870	486 870	
4	VP Földút eszköz beszerzés	2021		10 811 060	10 811 060	
5	Ingatlan vásárlás	2021		400 000		400 000
6	Start pályázat kerítés építés és eszköz	2021		4 191 575	4 191 575	
7	Eszközbeszerzés óvoda	2021		313 918	313 918	
8	Óvodaudvar kialakítása	2021		5 700 000	5 700 000	
9	Eszközbeszerzés bölcsőde	2021		1 871 059	1 871 059	
10	Bölcsőde térfő beruházás	2021		5 054 600	5 054 600	
11	Temető térfő beszerzés(közfoglalk. pályázat)	2021		9 208 199	9 208 199	
12	Játszótér eszköz MF	2021-2022		4 589 397		4 589 397
13	Temető eszköz MF	2021-2022		4 533 242		4 533 242
14	Tájház eszköz MF	2021-2022		3 471 187	599 000	2 872 187
15	Kommunális eszköz MF (gépbekserzés)	2021-2022		6 985 000		6 985 000
16	Eszközbeszerzés	2021		882 071	882 071	
17	ÖSSZESEN:			56 238 351	43 939 618	19 379 826

2. Felújítások

A	B	C	D	E	F	G
	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2020. XII.31-ig	2021. évi előirányzat	Teljesítés	2021. év utáni szükséglet
1	Beruházás megnevezése					
2	Belterületi utak felújítása (BM pályázat)	2 021		23 562 662	23 562 662	

3	070_073_0114 hrsz_útfelújítás	254 229 514	2021-2022		635 000	635 000	253 594 514
4	Tájház felújítása (MF)	20 573 399	2 021		903 757		20 573 399
5	VP földút felújítás	104 717 571	2020-2022	104 361 971	355 600	355 600	
6	ÖSSZESEN:	403 083 146		104 361 971	25 457 019	24 553 262	274 167 913

3. Beruházási és felújítási kiadásokból az EU-s projektek 2021 éves teljesítése

A	B	C	D	E	F	G
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2020. XII.31-ig	2021. évi előirányzat	Teljesítés	2021. év utáni szükséglet
1						
2	VP Földút eszköz beszerzés	2021		10 811 060	10 811 060	
3	070_073_0114 hrsz_útfelújítás	2021-2022		635 000	635 000	
4	VP földút felújítás	2020-2021	104 361 971	355 600	355 600	
6	ÖSSZESEN:		104 361 971	11 801 660	11 801 660	

4. Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás

A	B
Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
1	
2	
3	
4	0

Költségvetési szervek maradványának alakulása

1. Költségvetési szervek maradványának alakulása

	A	B	C	D	E	F
	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Összes jóváhagyott maradvány	Összes jóváhagyott maradványból működési	Összes jóváhagyott maradványból felhalmozási
1						
2	Paszab Község Önkormányzata	75 441 190		75 441 190	35 521 585	39 919 605
3	Mandula Néni Óvodája	327 226		327 226	327 226	
4	Paszabi Mese kert Bölcsőde	31 423		31 423	321 423	
5	Összesen:	75 799 839		75 799 839	36 170 234	39 919 605

A 2021. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

1. A 2021. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

A	B	C	D
Jogcím	eredeti	módosított	teljesítés
1			
2	26 372 591	26 492 726	26 492 726
3	53 621 320	55 036 220	55 036 220
4	55 071 000	63 094 000	63 094 000
5	31 074 803	31 373 483	31 373 483
6	2 797 130	2 843 534	2 843 534
7	10 701 060	14 655 040	14 655 040
8	0	1 939 956	1 939 956
9	179 637 904	195 434 959	195 434 959

Összesen:

Általános indokolás

Paszab Község Önkormányzata Képviselő-testülete az 5/2021.(II.15.) rendeletével hagyta jóvá az Önkormányzat 2021. évi költségvetését, 301 758 888.- Ft költségvetési bevételi és 337 184 688.- Ft költségvetési kiadási előirányzattal. A költségvetési bevételen felül 42 704 228- Ft finanszírozási bevétellel és 7 278 428.- Ft finanszírozási kiadással terveztünk. Az eredeti összes bevételi előirányzat év végére 486 551 457 Ft összegre, az eredeti összes kiadási előirányzat 486 551 457 Ft összegre módosult.

I. BEVÉTELEK:

Önkormányzatunk 2021. évben 436 706 801 Ft költségvetési bevételt realizált, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 145 %-os teljesítésnek felel meg.

Működési költségvetési bevételek:

A 294 731 150 Ft eredeti előirányzat év végére 360 048 566 Ft összegre módosult, mellyel párban 359 953 058. Ft teljesült.

(B1.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Az Önkormányzat és az intézmények részére az államháztartáson belülről érkező támogatások jogcím 338 752 822 Ft-tal teljesült. Az előirányzat a teljesítésnek megfelelően került rendezésre, összességében december 31-ig 338 809 505 Ft összegre emelkedett, ami 54 968 879 Ft előirányzat emelkedést jelent.

(B11.) Az önkormányzat működésének általános támogatása

Az eredeti előirányzathoz képest magasabb összeg, 26 492 726 Ft realizálódott ezen a rovaton.

(B112.) Köznevelési feladatok támogatása

A köznevelési feladatok támogatására 55 036 220 Ft összeg folyt be.

(B113.) Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása

Az előirányzat a teljesítésnek megfelelően 94 467 483 Ft összegre módosult, mely az eredeti előirányzathoz viszonyítva 110 %.

(B114.) Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása

Ezen bevételi rovaton kapott az önkormányzatunk a könyvtári és a közművelődési feladatok támogatására a központi költségvetésből 2 843 534 Ft támogatást, ami az eredeti előirányzatnak 1 %-kal növelt összege. A növekményt a garantált bérminimum emelkedése miatt biztosított kiegészítő támogatás folyósítása eredményezte.

(B115.) Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai

A működési bevételek és kiadások között jelentkező különbözet mérséklésére évközben benyújtott sikeres pályázati összegeink szerepelnek itt 14 655 040 Ft összegben.

(B116.) Elszámolásból származó bevételek

Ezen a jogcímen a 2020. évi normatíva elszámolás kapcsán jelentkező többletbevétel teljesült.

(B16.) Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

A település összesen eredeti 104 202 722 Ft előirányzatával szemben a különböző pályázati pénzeknek, elnyert támogatásoknak, közmunka programoknak, állami pénzalapok támogatásának köszönhetően december 31-ig 143 317 863 Ft bevételt realizált.

(B3.) Közhatalmi bevételek

Kizárólag az Önkormányzatnál merülhet fel bevétel, ezen a rovaton 7 674 263 Ft teljesült a beszámolási időszakban, az eredeti előirányzat 4 051 654 Ft volt.

(B4.) Működési bevételek

A működési bevételek között szerepel többek közt a készletértékesítés, a szolgáltatás nyújtás, a bérleti díjak, az ellátási díjak, és a kamatbevétel. Az eredeti 6 838 870 Ft előirányzattal szemben a teljesítés 10 791 095 Ft.

Felhalmozási költségvetési bevételek:

A 7 027 738 Ft eredeti előirányzat év végére 76 753 753 Ft összegre módosult, mellyel párban 76 753 753 Ft teljesült.

(B2.) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ezen a rovaton a fejlesztési támogatásokat szerepeltetjük összességében 76 673 753 Ft összegben, mely tartalmazza többek között a külterületi és belterületi utak felújításának támogatását, a magyar falu programok támogatását és közmunkaprogram felhalmozási kiadásainak bevételeit.

(B5.) Felhalmozási bevételek

Ezen a rovaton a polgárőr autóként használt suzuki személygépkocsi értékesítésének bevétele jelenik meg.

Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek 42 704 228 Ft eredeti előirányzathoz képest 49 749 138 Ft módosított előirányzatban realizálódtak.

Itt jelenik meg az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele, az államháztartáson belüli megelőlegezések bevételi összege.

Önkormányzatunk 2021. évben a fenti jogcímeken mindösszesen 486 455 939 Ft bevételt realizált. A teljesítés az eredeti előirányzathoz képest 141 %.

II. KIADÁSOK

Önkormányzatunk 2021. évben a finanszírozási kiadások nélkül 403 377 672 Ft költségvetési kiadást teljesített, ami az eredeti előirányzathoz viszonyítva 134 % -os teljesítésnek felel meg.

Működési költségvetési kiadások:

2021. évben 334 871 586 Ft működési kiadást teljesítettünk a módosított 397 562 659 Ft előirányzattal szemben, ami 84%-os arányt jelkent. A működési költségvetési kiadásunk 81 443 259

Ft összeggel emelkedett meg az eredetileg tervezett összeghez képest. A kiadásnövekedés oka, a pótelőirányzatként érkezett állami és pályázati támogatások kiadási oldalon történt teljesítése.

(K1.) Személyi juttatás

A működési kiadásokon belül a személyi juttatások 65%-ot tesznek ki, a teljesítés 215 962 401 Ft, mely az eredeti előirányzathoz viszonyítva 121 %. Ez 37 244 842 Ft növekedés, amit alapvetően a támogatással foglalkoztatottak bértömege eredményez, mivel az év közben folyósított támogatással párban jelentkeznek a kifizetett személyi juttatás.

(K2.) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Ezen a rovaton 24 137 596 Ft kifizetést teljesítettünk a beszámolási időszakban.

(K3.) Dologi kiadások

A dologi kiadások tekintetében az eredeti előirányzat 98%-a teljesült. A teljesített 69 118 882 Ft 1 070 685 Ft összeggel kevesebb az eredetileg tervezett előirányzatnál. A dologi kiadások között túlnyomó részben a közüzemi díjak, élelmiszer alapanyagok, üzemeltetési anyagok, karbantartási költségek tételei jelennek meg.

(K4.) Ellátottak pénzbeli juttatásai

Települési szinten 14 382 500 Ft összegű kifizetés került elszámolásra, a módosított 14 987 535 Ft előirányzattal párban. Itt jelennek meg a települési támogatások kiadásai, a húsvéti és karácsonyi csomag kiadásai, a rendkívüli települési támogatások és a köztemetés címen kifizetett összegek.

(K5.) Egyéb működési célú kiadások

Az előző évi beszámoló felülvizsgálatából eredő visszafizetési kötelezettségből itt jelenik meg 11 095 207 Ft, amely a 2021. évi költségvetést terhelte. A bursa támogatás kiadása, mint támogatáskezelő részére átadott pénzeszköz 175 000 Ft nagyságban teljesült.

Működési kiadások mindösszesen

A működési kiadásaink előirányzata összesen 334 871 586 Ft összegben teljesültek, a tervezett 316 119 100 Ft eredeti előirányzattal szemben.

Felhalmozási költségvetés kiadások

A felhalmozási költségvetési kiadásunk 68 506 086 Ft összege 325 % teljesítésnek felel meg az eredeti tervezetthez képest.

(K6.) Beruházások

A beruházások előirányzatai az Önkormányzatnál és az intézményeknél az 43 939 618 Ft összegű teljesítésnek megfelelően kerültek rendezésre. A beruházásokat tételesen a rendelet 7. melléklete tartalmazza.

(K7.) Felújítások

Az eredeti 0 Ft előirányzat év végére 24 553 262 Ft összegben teljesült. Ennek oka, hogy a pályázati pénzből megvalósuló felújításainkra év közben volt lehetőség pályázatot benyújtani, valamint a kivitelezést befejezni. A felújításokat tételesen a rendelet-tervezet 7. melléklete tartalmazza.

(K7.) Egyéb felhalmozási kiadások

Az egyéb felhalmozási kiadások között 13 206 Ft teljesítés figyelhető meg, a mely a bölcsőde építés pályázatának maradványát jelenti. A 13 206 Ft összeg visszafizetésre került a magyar államkincstár részére.

Felhalmozási kiadások mindösszesen

Felhalmozási kiadásaink 68 506 086 Ft összegben teljesültek a tervezett 21 065 588 Ft eredeti előiránnyal szemben.

Költségvetési kiadásaink 403 377 672 Ft összegben teljesültek.

(K91)Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások 7 278 428 Ft összegben teljesültek, mely összeg tartalmazza a pénzügyi lízing kiadásának tételét, valamint az előző évi államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését.

Önkormányzatunk 2021. évben a fenti jogcímeken mindösszesen 410 656 100 Ft kiadást teljesített, ami 119%-a az eredeti előiránnyal szemben.

Maradvány kimutatás:

A maradvány fogalma - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) 2014. január 1-jétől hatályba lépő rendelkezése szerint - a költségvetési év során a bevételek és kiadások különbözete, amely az alaptevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a költségvetési maradvány, a vállalkozási tevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a vállalkozási maradvány. Az új államszámviteli szabályozás az Áht.-ban meghatározott fogalomnak megfelelően egyszerűsíti a költségvetési maradvány megállapításának módját és tartalmát, megszűnnek a záró pénzkészletet érintő korrekciós tételek (az aktív és passzív pénzügyi elszámolások) és a pénzmaradvány összegét módosító finanszírozási korrekciók.

Megszűnik a pénzmaradvány és az előirányzat maradvány közötti különbség, a maradvány megállapítása az államháztartás mindkét alrendszerében ugyanolyan módszerrel történik.

A maradvány kimutatást a rendelet-tervezet 8. melléklet tartalmazza.

Paszab Község Önkormányzata és intézményeinek az összes maradványa 75 799 839 Ft mely az alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa. Ellentétben a korábbi évek

pénzmaradványával, ez nem a számlánkon lévő pénz év végén, mivel a fent leírt költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat veszi alapul.

Az Önkormányzat és intézményeinek vagyona 2021. december 31-i állapot szerint 888 718 100 Ft.

Az Önkormányzat vagyonkimutatását 2021. december 31-i állapot szerint a 6.1 és 6.2 tájékoztató tábla tartalmazza.

A vagyonkimutatás nettó értéken nyilvántartott adat, így az aktivált beruházások, felújítások összege növeli, a vagyonelemek értékesítése, kivezetése és az összes vagyonelem után elszámolt éves értékcsökkenés pedig csökkenti a vagyon összegét.

Előzetes hatásvizsgálat

I. Várható társadalmi hatások

A rendelettel Paszab Község Önkormányzata 2021. évi zárszámadása kerül megalkotásra.

A költségvetési rendelet végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet az önkormányzati gazdálkodás meghatározó része, egy lezárt gazdasági év tényadatait tartalmazza.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A Rendelet meghatározza az önkormányzat és költségvetési szervei 2021. évi gazdálkodási kereteit, szabályait, önkormányzati finanszírozásának mértékét. A Rendelet helyi gazdasági és társadalmi hatása közvetett.

III. Várható környezeti és egészségi következmények

A Rendeletnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

IV. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet módosítása több adminisztratív terhet nem ró az Önkormányzatra, a végrehajtásához szükséges humánerőforrás biztosított.

V. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye

Az Áht. 87.§ b) pontja és 91.§ (1) bekezdése írja elő a rendelet előkészítésének, képviselő-testület felé történő beterjesztésének kötelezettségét.

A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és 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.

VI. A rendelet végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet végrehajtásához személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az önkormányzat 2021. évi költségvetési zárszámadásáról szóló bevételi és kiadási összegeket tartalmazza.

A 2. §-hoz

Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait és bevételeit, a kiemelt előirányzatokat, a működési bevételek és kiadások mérlegét bemutató mellékletekre történő hivatkozást tartalmazza.

A 3. §-hoz

Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait, az EU-s projektek és egyéb projektekhez történő hozzájárulás, a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítésére, a maradvány és annak felhasználására és az állami támogatásokra vonatkozó mellékletekre történő hivatkozást tartalmazza.

A 4. §-hoz

A maradványra vonatkozó rendelkezést tartalmaz.

Az 5. §-hoz

A költségvetési szervek vezetőnek értesítésére vonatkozó szabályt tartalmaz.

A 6. §-hoz

Hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz.

A 7. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Paszab, 2022. május 24.


Bakos Tóth Ildikó
jegyző




Tajthy Péter
polgármester