

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. május 17. napján tartandó nyilvános ülésére

Tárgy: Hegymagas Község Önkormányzata 2022. évi költségvetés végrehajtása

Előterjesztő: Gyurka Miklósné polgármester

aláírás

Előkészítette: Fodorné Tulok Viktória pénzügyi ügyintéző

aláírás

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

Tóthné dr. Titz Éva jegyző

Az előterjesztés pénzügyi vizsgálatát végezte:

Vajda István
pénzügyi ügyintéző

A végrehajtás elkészítéséért felelős köztisztviselő:

Fodorné Tulok Viktória
pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87.§ alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni; valamint a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást kell készíteni.

A törvény 91. § alapján:

(1) 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.

Bevételek alakulása

Működési bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Bérbeadásból származó bevételek			
Faluház	500 000	500 000	25 000
Kultúrház			
Széchenyi u. 17. lakbér	300 000	300 000	300 000
011/37. haszonbérbe adás (Horváth Norbert)			20 000
Összesen:	800 000	800 000	345 000
Egyéb bevételek			
Esküvő	525 000	525 000	620 000
Szemetteszsák			44 400
Bakonykarszt bérleti és vagyonkezelési díj			296 917
Rendezvény bevételek			68 500
Kamat jóváírás			55
Kiszámlázott áfa			-
Egyéb működési bevétel			69 179
Összesen:	525 000	525 000	1 099 051
Működési bevételek összesen	1 325 000	1 325 000	1 444 051

Közhatalmi bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Vagyoni típusú adók			
Építmény adó	14 000 000	14 000 000	13 537 476
Kommunális adó	1 200 000	1 200 000	1 116 589
Összesen	15 200 000	15 200 000	14 654 065
Gépjármű adó (40%)			
Egyéb áruhasználati és szolg. adók	1 300 000	1 300 000	1 827 950
Idegenforgalmi adó	1 300 000	1 300 000	1 827 950
Értékesítési és forgalmi adó	3 000 000	3 000 000	4 158 174
Helyi iparüzési adó	3 000 000	3 000 000	4 158 174
Egyéb közhatalmi bevételek	50 000	50 000	93 416
Pótlék, bírság, talajterhelési díj	50 000	50 000	93 416
Közhatalmi bevételek összesen	19 550 000	19 550 000	20 733 605

Egyéb működési c. támogatás ÁHB	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Közfoglalkoztatási támogatás 100%	1.400.000	1.408.048	213.002
Kulturális int.-ben fogl. bértámogatása			593.928
Összesen:	1.400.000	1.408.048	806.930

Felhalmozási c. támogatások ÁHB	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Kerékpárút támogatási előleg		1 500 000	1 500 000
MFP – Községsszervezéséhez kapcs.eszk.beszerz.		1 534 706	1 534 706
Összesen:		3 034 706	3 034 706

Felhalmozás c. átvett pénzeszköz ÁHK	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Közmű bef. háztartásoktól			1 500 000
Kulturális programok a Szt. György-hegyen		3.200.000	3 200 000
Összesen:		3.200.000	4 700 000

Felhalmozási bevételek	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Gépjármű értékesítés		3.900.000	3 900 000
Összesen:		3.900.000	3 900 000

Finanszírozási bevételek	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Maradvány igénybevétele	72.538.858	72.538.858	72.538.858
Megelőlegezések (állami tám. és közfogl. tám.)		974.751	974.751
Összesen:	72.538.858	73.513.609	73.513.609

Normatív támogatások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok műk. általános támogatása	12.961.650	12.961.650	12.961.650
<i>-Polgármesteri illetmények támogatása</i>			
<i>Önkormányzat működési támogatása</i>	12.961.650	12.961.650	
<i>-Lakott területtel kapcsolatos feladatok</i>	167.400	167.400	
<i>-Üdülőhelyi feladatok</i>			
<i>-Település üzemeltetéséhez kapcsolódó tám.</i>	6.194.250	6.194.250	
<i>- Kiegészítő támogatás</i>			
<i>-Egyéb önkormányzati feladat támogatás</i>	6.000.000		
Szociális és gyermekjóléti támogatás	8.249.008	9.016.911	9.016.911
<i>-Szociális feladatok</i>	3.106.708		
<i>-falugondnoki szolgálat</i>	5.142.300		
Könyvtári feladatok támogatása	2.270.000	2.270.000	2.270.000
Kiegészítő támogatás		2.975.052	2.975.052
Elszámolásból származó bevételek		387.229	387.229
Összesen:	23.480.658	27.610.842	23 665 096

Kiadások alakulása

013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás:

A Széchenyi utcai házak fenntartási és felhalmozási költségeit terveztük meg ezen a cofogon.

Dologi kiadás (Széchenyi u. 15.)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
anyag beszerzés	20 000	20 000	-
karbantartás,	5 000	5 000	-
egyéb szolgáltatás, üzemeltetés	40 000	40 000	8.064
áram	20 000	20 000	11.182
vízdíj	20 000	20 000	3.852
áfa	29 000	29 000	6.284
Összesen:	134 000	134 000	29.382

Dologi kiadások (Faluház)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
egyéb anyag beszerzés	20.000	20.000	21.156
áram	250.000	450.000	352.773
gáz	300.000	464.081	464.081
víz	30.000	30.000	69.278
karbantartás, kisjavítás	25.000	25.000	205.816
egyéb szolgáltatás (kéményseprés, tűzoltók.ell., mosás)	150.000	150.000	34.256
áfa	210.000	210.000	293.553
egyéb dologi kiadás			28.105
Összesen:	985.000	1.349.081	1.469.018

Felújítás (Faluház)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Burkolási munkák			168.000
Összesen:			168.000

Dologi kiadások (Önkormányzat)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
egyéb anyag beszerzés	30.000	30.000	-
áram	70.000	70.000	48.095
gáz	300.000	466.000	485.804
víz	40.000	40.000	35.141
karbantartás, kisjavítás	50.000	50.000	-
egyéb szolgáltatás (kéményseprés, tűzoltó kész.ell.)	10.000	10.000	-
áfa	135.000	135.000	154.036
Összesen:	635.000	801.000	723.076

Dologi kiadások (Kultúrház)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
egyéb anyag beszerzés	50.000	50.000	10.299
áram	200.000	300.000	233.364
gáz	160.000	259.919	324.569
víz	40.000	40.000	18.689
karbantartás, kisjavítás	100.000	100.000	-
egyéb szolgáltatás (kéményseprés, tűzoltó kész.ell.)	50.000	50.000	-
áfa	162.000	162.000	159.790
Összesen:	762.000	961.919	746.711

Beruházások (Kultúrház)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Tervdokumentáció készítése	240.000	240.000	-
áfa	65.000	65.000	-
Összesen:	305.000	305.000	-

Dologi kiadások (Széchenyi u. 17.)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
egyéb szolgáltatás (hulladékszállítás)	20.000	20.000	20.160
áfa	6.000	6.000	5.445
Összesen:	26.000	26.000	25.605

Dologi kiadások (Sport öltöző/Club)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
közüzemi díjak (áram, gáz)	120.000	200.000	-
- áram	20.000	100.000	54.511
- gáz	100.000	100.000	106.683
karbantartás, kisjavítás	10.000	10.000	-
áfa	65.000	65.000	43.643
Összesen:	195.000	275.000	204.837

Dologi kiadások (Posta)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
közüzemi díjak (áram, gáz)	60.000	100.000	62.395
áfa	16.000	16.000	16.848
Összesen:	76.000	116.000	79.243

011130 Önkormányzati jogalkotás

Polgármester, alpolgármester, képviselők tiszteletdíját, járulékait, költségtérítéseit terveztük meg ezen a cofogon.

Személyi juttatások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
tiszteletdíjak, költségtérítés	6.060.000	6.060.000	5.892.440
Jutalom	300.000	300.000	-
szociális hozzájárulási adó	827.000	827.000	522.704
szja	5.000	5.000	4.750
Összesen:	7.192.000	7.192.000	6.419.894

Dologi kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
telefondíj	120.000	120.000	116.660
internet előfizetés	40.000	40.000	34.777
áfa	35.000	35.000	17.207
Összesen:	195.000	195.000	218.644

Egyéb működési c. kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Tartalék	24.170.605	26.621.156	-
Összesen:	24.170.605	26.621.156	-

066020 Város és községgazdálkodás:

1 fő zöldterület gondozó 12 havi 8 órás, valamint 1 fő részmunkaidős 9 havi 4 órás bérét és járulékait, EKF-es pályázat keretében megrendezésre került rendezvények előadóinak megbízási díjait és az azokhoz tartozó járulékokat, rendezvények költségeit, kisebb anyagbeszerzést, karbantartás, közmű díjak, telefon, egyéb szolgáltatások költségeit, házi orvos, gyermek fogászat támogatását és felhalmozási kiadásokat terveztük meg ezen a cofogon.

Személyi juttatások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Munkabér	4.160.000	4.160.000	4.217.250
Jutalom	280.000	280.000	280.000
betegszabadság	100.000	100.000	-
megbízási díj	450.000	1.678.166	1.628.256
reprezentáció	100.000	100.000	255.138
béren kívüli juttatás	152.000	152.000	151.200
szociális hozzájárulási adó	681.000	741.255	709.003
szja (telefon, repi)	25.000	25.000	57.013
Összesen:	5.948.000	7.236.421	7.297.860

Dologi kiadások:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Üzemeltetés, fenntartás anyag költsége	600.000	600.000	639.488
vízdíj	15.000	15.000	5.415
áram (szivattyúk)	450.000	450.000	352.505
egyéb szolgáltatások költsége (posta, bank, állateü., munkavéd., fuvardíj, kataszteri nyilvánt., szemétszáll., főépítész, üzemorvos)	4.000.000	5.005.650	5.266.719
reklám, hirdetés (turisztikai füzet)	100.000	205.000	174.930
telefon kts.	150.000	163.000	137.273
biztosítási díj	250.000	250.000	277.046
informatikai szolg.	100.000	218.622	194.282
karbantartás	250.000	203.937	434.730
Áfa	1.368.000	1.368.000	1.415.954
fizetendő áfa	-	-	-
Kamatkiadások	-	-	-
egyéb különf. dologi kiadás (jogdíj, MÖSZ tagdíj, víziközmű vagyoniért.720e telj.)	1 200 000	3.778.745	3.914.547
Összesen:	8.433.000	12.257.954	12.812.889

Támogatások:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Fogászat támogatása	130.000	200.103	143.370
Házi orvos támogatása	180.000	180.000	180.000
Civilszervezetek támogatása (polgárőrség, mentők)	200.000	200.000	-
Összesen:	510.000	580.103	323.370

Beruházási kiadás:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Sportparkhoz kiülő, sütögető	240.000	240.000	-
Tájékoztató táblák borospincékhez	120.000	120.000	-
Szobor talapzat folyópartnál	120.000	120.000	-
Számítógép	315.000	315.000	183.500
Térfigyelő (hivatalhoz)	160.000	160.000	-
Elődeink házánaál vizesblokk	790.000	790.000	-
Nyomtató			118.102
Traktor pótkocsi+keréksúly		325.000	525.000
Áfa	472.000	472.000	81.433
Összesen:	2.217.000	2.542.000	908.035

Felújítási kiadás:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Orvosi rendelő felújítás (részben Önk. feladat ellátás fejlesztése pályázatból)	1.931.079	1.931.079	3.018.947
Áfa	521.391	521.391	469.148
Összesen:	2.452.470	2.452.470	3.488.095

Rendezvények:

(Farsang, Szent György-nap, nyári tábor, Elszármazottak találkozója, Lőrinc napi búcsú, Szüreti vigadalom, Mikulás)

Személyi juttatások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Reprezentáció	1.200.000	1.200.000	103.712
szoc.ho	184.000	184.000	15.909
szja	212.000	212.000	18.357
Összesen:	1.596.000	1.596.000	137.978

Dologi kiadások:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Rendezvények:			
-anyag ktg.	30.000	30.000	8.110
-egyéb szolg.	50.000	50.000	-
-Áfa	427.000	427.000	82.786
-egyéb dologi kiadás	1 500.000	1 500.000	1.225.802
Összesen:	2.007.000	2.007.000	1.316.698

013320 Köztemető fenntartása:

Ravatalozó áramdíja, vízdíja, fenntartási költségei vannak megtervezve.

Dologi kiadások:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
anyag költség	20.000	20.000	-
karbantartás ktg.	50.000	50.000	-
áram	20.000	20.000	2.681
víz	20.000	20.000	13.918
egyéb dologi kiadás (zsidó emléktábla)	129.000	129.000	-
áfa	64.000	64.000	4.502
Összesen:	303.000	303.000	21.101

Felújítási kiadások:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Ravatalozó vizesblokk víz-szennyvíz rákötés	787.000	787.000	-
áfa	213.000	213.000	-
Összesen:	1.000.000	1.000.000	-

Beruházási kiadások:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Térfigyelő	160.000	160.000	-
áfa	44.000	44.000	-
Összesen:	204.000	204.000	-

064010 Közvilágítási feladatok

Önkormányzat területén lévő közvilágítás kiadásai kerültek megtervezésre.

Dologi kiadások:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
áram	1.000.000	1 000.000	1.240.966
karbantartás		220.000	191.834
áfa	270.000	329.400	391.329
Összesen:	1.270.000	1.549.400	1.824.129

Beruházási kiadások:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közvilágítás bővítés Fenyősi u.	158.000	158.000	-
áfa	43.000	43.000	-
Összesen:	201.000	201.000	-

107060 Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátás:

Ezen a cofogon terveztük meg az egyszeri pénzbeli és természetbeni támogatásokat.

Dologi kiadás	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
üzemeltetési anyag (szociális tűzifa)		280.000	280.000
fuvardíj		112.000	112.000
áfa		105.840	105.840
Összesen:		497.840	497.840

Ellátottak juttatásai	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
temetési segély (60.000 Ft/eset)	180.000	180.000	-
temettetés			-
települési támogatás	640.000	640.000	780.000
diák bérlet	100.000	100.000	-
fiatalok letelepedési támogatása	200.000	200.000	-
újszülött támogatás (60.000Ft/gyermek)	180.000	180.000	120.000
iskolakezdési támogatás	600.000	600.000	775.000
Összesen:	1.900.000	1.900.000	1.675.000

107055 Falugondnoki szolgálat

Ezen a cofogon terveztük meg 1 fő teljes munkaidős személyi juttatásait, annak járulékait, valamint a szolgálathoz szükséges dologi kiadásokat.

Személyi juttatások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
illetmény	4.296.000	4.296.000	4.140.239
jutalom	260.000	260.000	260.000
béren kívüli juttatás	152.000	152.000	147.948
beteg szabadság	50.000	50.000	71.600
szociális hozzájárulási adó	620.000	620.000	609.878
szja (telefon)	2.000	2.000	1.509
Összesen:	5.380.000	5.380.000	5.231.174

Dologi kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Biztosítási díj (CASCO, köt.bízt.)	230.000	230.000	333.002
Telefon ktg.	50.000	50.000	54.459
internet előfizetés	7.000	7.000	10.860
Egyéb üzemeltetési anyag (munkaruha, üzemanyag)	400.000	400.000	321.495
Karbantartás	400.000	400.000	228.383
egyéb szolgáltatás (parkolóbérlet, műszaki vizsga)	100.000	100.000	23.590
Áfa	260.000	260.000	166.327
egyéb dologi kiadás	5.000	5.000	182.521
Összesen:	1.452.000	1.452.000	1.320.637

Beruházási kiadások:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Falubusz		10.595.102	10.595.102
Alufelni garnitúra		273.385	273.385
áfa		2.898.043	2.898.043
Összesen:		13.766.530	13.766.530

066010 Zöldterület kezelés:

Dologi kiadások:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
egyéb anyagok (fünyíráshoz üzemanyag, más egyéb)	150.000	150.000	130.592
karbantartás, kisjavítás	50.000	50.000	-
egyéb üzemelt. szolg. (gesztenyefa permetezés:47e)	300.000	300.000	513.000
áfa	200.000	200.000	78.210
egyéb dologi (virág, fásítás Szt György és Széchenyi u.)	240.000	240.000	118.091
Összesen:	940.000	940.000	839.893

082044 Közművelődési könyvtári tevékenység

A fenti cofogon került megtervezésre az 1 fő könyvtárat működtető teljes munkaidős bére, járuléka és egyéb személyi jellegű juttatásai. Dologi kiadásoknál a könyvtár működéséhez szükséges kiadások kerültek megtervezésre.

Személyi juttatások:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
bér	3.120.000	3.120.000	1.877.448
jutalom	260.000	260.000	-
béren kívüli juttatás	152.000	152.000	91.574
közlekedési költség térítés	100.000	100.000	49.434
beteg szabadság	120.000	120.000	123.497
szociális hozzájárulási adó	460.000	460.000	274.985
táppénz hozzájárulás			-
szja (telefon)			144
Összesen:	4.212.000	4.212.000	2.417.082

Dologi kiadások:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
üzemeltetési anyagok (irodaszer, nyomtatvány)	100.000	100.000	206.846
szakmai anyagok		343.050	343.050
egyéb üzemeltetés, szolgáltatás	10.000	10.000	-
karbantartás	5.000	5.000	-
kiküldetések kiadásai	10.000	10.000	-
telefon			6.448
internet			1.900
áfa	34.000	51.153	74.839
Összesen:	159.000	519.203	633.083

041233 Közfoglalkoztatás:

1 fő aktív korú nem foglalkoztatott személy átmeneti foglalkoztatással kapcsolatos költsége lett megtervezve ezen a cofogon.

Személyi juttatások:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
bér	1.200.000	1.200.000	285.000
beteg szabadság	80.000	80.000	-
járulékok	100.000	100.000	19.588
Összesen:	1.380.000	1.380.000	304.588

045160 Közutak, hidak, alagutak fennt., üzemeltetése:

Az utak fenntartásával felmerülő költségeket, valamint csapadékvíz elvezető felújítási költségeket terveztünk meg ezen a cofogon.

Dologi kiadások:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
anyag költség	-		-
karbantartás	-		-
egyéb szolgáltatás (fuvardíj)	-		-
áfa	-		-
Összesen:	-		-

Felújítási kiadások:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Kisapáti út javítása	1.575.000	1.575.000	-
Hegyi utak javítása	2.363.000	2.363.000	-
áfa	1.063.000	1.063.000	-
Összesen:	5.001.000	5.001.000	-

062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk:

A Magyar Falu program pályázatokon elnyert támogatásból megvalósuló beruházások kerültek ezen a funkción kimutatásra

Beruházási kiadások:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
egyéb szolg.		107.428	30.000
MFP- Községsszervezéshez kapcs. eszk.beszerzés			1.389.261
MFP - Falubusz beszerzése	7.840.998	1.123.841	-
áfa	2.117.069	303.437	186.370
Összesen:	9.958.067	1.534.706	1.605.631

042120 Mezőgazdasági támogatások:

Felújítási kiadások:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Zártkerti besorolású földrészek fejlesztése (ZP-1-2021)	15.703.100		16.127.084
áfa	4.239.838		3.815.853
Összesen:	19.942.938		19.942.937

084031 Civil szervezetek működési támogatása:

Működési c. támogatások:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Szigligeti Iskoláért Alapítvány	50.000	50 000	50.000
Medicopter Alapítvány			30.000
Összesen:	50.000	50 000	80.000

018010 Önkormányzat elszámolásai központi költségvetéssel:

Megelőlegezések visszafizetése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése	882.436	890.484	882.436
Összesen:	882.436	890.484	882.436

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Hivatal finanszírozása	4.820.000	4.820.000	4.777.828
Fogorvosi körzet működési hozzájárulás	100.000	100.000	-
Lesencéktől a Balatonig szüreti felvonulás tám.			67.500
Társulások és költségvetési szerveik	1.200.000	1.200.000	1.291.015
Bursa	50.000	50.000	50.000
Összesen:	6.170.000	6.170.000	6.186.343

2022. évi benyújtott pályázatok

- Magyar Falu Program: Községsszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés 2022.
- A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatás 2022.

2022. évi elnyert pályázatok

- Magyar Falu Program: Községsszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés 2022.: 1.534.706, - Ft
- A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatás: 335.280, -Ft

2022. évben felhasznált pályázati összegek

- Magyar Falu Program: Tanya- és falugondnoki buszok beszerzése 2021.: 11.300.000, - Ft
- Magyar Falu Program: Kommunális eszköz beszerzése 2021.: 3.956.812, -Ft
- Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása 2021.: 2.452.470, -Ft
- Zártkerti besorolású földrészek fejlesztésének támogatása: 19.942.938, -Ft
- Magyar Falu Program: Községsszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés 2022.: 1.534.706, -Ft
- A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatás: 335.280, -Ft

Önkormányzati bankszámlák egyenlege: 42.839.636, - Ft

Pénztár egyenlege: 59.040, - Ft

Össességében megállapítható, hogy az önkormányzat 2022. évi gazdálkodása kiegyensúlyozott. A 2022. december 31.-én fennálló szállítói tartozásokat az Önkormányzat 2023. január hónapban mind kiegyenlítette.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltakat megvitatni, javaslataikkal kiegészíteni, továbbá a határozati javaslatot és az előterjesztéshez csatolt rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

HATÁROZATI JAVASLAT
Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2023. (V.17.) határozata

Hegymagas Község Önkormányzata 2022. évi költségvetés végrehajtásáról

Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadást 135.751.791 Ft bevétellel, 93.699.503 Ft kiadással, 42.052.288 Ft maradvánnyal hagyja jóvá.

Felelős: Gyurka Miklósné polgármester

Határidő: 2023. május 31.

RENDELET-TERVEZET

Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2023. (V.) önkormányzati rendelete

a 2022. évi zárszámadásáról

Hegymagas Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadást 135.751.791 Ft bevétellel, 93.699.503 Ft kiadással, 42.052.288 Ft maradvánnyal hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A Képviselő-testület a működési bevételeket 2. melléklet, a kiadásokat a 3. melléklet szerint fogadja el.

2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat felújítási és beruházási kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési maradványát az 5. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat eredmény kimutatását a 6. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzat pénzkészletének változását a 7. melléklet mutatja be.

(5) Az önkormányzat vagyonkimutatását a 8. melléklet mutatja be.

(6) Az önkormányzat részesedéseit a 9. melléklet tartalmazza.

3. §

Hatályát veszti a 2021. évi zárszámadásáról szóló 4/2022. (V. 18.) önkormányzati rendelet.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Gyurka Miklósné
polgármester

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

Záradék:

A rendelet az önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve: 2023. május

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Hegymagas Község Önkormányzata 2022. évi zárszámadásról szóló rendelet tervezethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a következők:

Várható társadalmi hatások

A rendelet tervezetnek közvetlen társadalmi gazdasági hatása nincs.

Várható gazdasági, költségvetési hatások

A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendelet alkalmazásának nincsenek működési-fenntartási, valamint áthúzódó és tartós kötelezettségvállalással kapcsolatos közvetlen hatásai.

Várható környezeti hatások

Az Önkormányzat 2022. évi pénzügyi terve végrehajtásáról szóló rendelet alkalmazása közvetlen környezeti hatással nem jár.

Várható egészségi következmények

A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendelet végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló és egyéb hatások

A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendelet elfogadása kapcsán az Önkormányzat számára külön adminisztratív terhek nem keletkeznek, a rendeletnek egyéb hatása nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az Önkormányzat számára a zárszámadás elkészítésének és Képviselő-testület elé terjesztésének, a rendelet megalkotásának kötelezettségét és az ezzel kapcsolatos információ-szolgáltatás kötelezettségét jogszabályok írják elő. A kötelezettség teljesítésének elmaradása esetén a Magyar Államkincstár a kötelezettség teljesítéséig az állami támogatás folyósítását felfüggesztheti.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendelet megalkotásával kapcsolatban személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek teljesítésének igénye nem merült fel.

INDOKOLÁS

Hegymagas Község Önkormányzat Képviselő-testületének

az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

I.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban Jat.) 18. §-a szerint:

18. § (1) A jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait, és az álláspontját az indokolás közzétételéről.

(2) A jogszabály tervezetének indokolásában tájékoztatást kell adni a javasolt szabályozás és az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangjáról, valamint a 20. § szerinti egyeztetési kötelezettségről.

(3) A jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás nyilvánosságát jogszabályban meghatározottak szerint kell biztosítani.

(4) A jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás kötelező erővel nem rendelkezik.

(5) A jogszabály értelmezésekor figyelmen kívül kell hagyni a jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás jogszabálysöveggel ellentétes részét.

II.

Hegymagas Község Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásának indokai – a Jat 18. §-a alapján – az alábbiak szerint összegezhetők:

1. A javasolt szabályozást szükségessé tevő társadalmi, gazdasági, szakmai okok és célok, a jogi szabályozás várható hatásainak ismertetése

Hegymagas Község Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtása az alábbiak szerint alakult:

1. Önkormányzati feladatellátás

Az önkormányzati feladat- és hatáskör tekintetében lényegi változásra nem került sor, és a jogszabályi változások mellett az önkormányzati intézményi struktúrában lényeges átalakulások sem történtek az előző évhez képest.

1. Bevételi források és azok teljesítése

Az önkormányzat (finanszírozási bevételek nélkül) 62.230 E Ft bevételt realizált, mely a módosított előirányzatnak 103.68%-a.

A működési célú támogatások államháztartáson belüli előirányzatból a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatása 117.59%-ra teljesült. A magasabb teljesítésnek az oka a polgármesteri illetményhez kapcsolódó támogatás, a helyi iparüzési adó kiegészítő támogatása és a szociális tüzelőanyag pályázaton elnyert összeg. Az egyéb működési célú támogatások 57.64%-ra teljesültek, ami a közfoglalkoztatáshoz

kapcsolódó támogatást és a kulturális intézményekben foglalkoztatottak bértámogatását foglalja magába.

A közhatalmi bevételek összességében az eredeti előirányzathoz viszonyítottn 106.05%-ra teljesültek.

Az önkormányzati működési bevételek 108.98%-ra teljesültek a tervezethez képest. A működési bevételek között jelenik meg a faluház bérbeadásából, a Széchenyi u. 17. lakás (védőnő) bérleti díjából, a 011/37 hrsz.-ú ingatlan haszonbérbe adásából származó bevételek, az esküvői díjak bevételei, valamint a Bakonykarszt bérleti és vagyonkezelési díjból származó bevételek teljesítése.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről teljesítése a Magyar Falu Program keretében Községszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés támogatása és a Tapolca-Szigliget kerékpárút támogatási előleg összegét tartalmazza.

A felhalmozási bevételek között került kimutatásra a régi, Opel típusú falugondnoki gépjármű értékesítéséből származó bevétel.

A finanszírozási bevételek teljesítési adata a 2021. évi költségvetési maradvány igénybevételét és a 2023. évi költségvetési támogatás év végén megelőlegezett részét mutatja.

Az önkormányzat a 2022. évben kiegyensúlyozott gazdálkodást folytatott.

1. Kiadások alakulása

Az önkormányzat (finanszírozási kiadások nélkül) 92.817 E Ft kiadást realizált.

A működési kiadások alakulása 21.33%-os, a felhalmozási, felújítási kiadásoké 96.53%-os.

Az önkormányzat személyi jellegű kiadásainak (86.64%), valamint a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (71,69%) teljesítése elmarad a tervezethez képest. A dologi kiadások (129.92%) teljesítése magába foglalja az önkormányzat által ellátott kötelező és önként vállalt feladatok ellátásából eredő kifizetéseket.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai 88.16%-ra teljesültek, a különböző ellátások (lakásfenntartáshoz kapcsolódó támogatás, egyéb települési támogatás) folyósítása feltételhez kötött és ennek hiányában a további kifizetések sem történhettek meg.

Az egyéb működési célú kiadások 17.36%-os, amely egyrészt magába foglalja a központi orvosi ügyeleti és gyermekfogászati feladatok ellátására, a kötelező önkormányzati feladatokat ellátó társulásoknak és a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez átadott támogatások teljesítését.

Az önkormányzat felhalmozási költségvetési kiadásainak alakulását a 4. melléklet részletesen tartalmazza.

1. Költségvetési maradvány alakulása

Az önkormányzat 2022. évi költségvetési maradványa 42.052 E Ft, amelyet a 2023. évi eredeti költségvetés már tartalmaz.

1. Közvetett támogatások (kedvezmények) alakulása

Az önkormányzatnál nem került elszámolásra közvetett támogatások 2022. évben

1. Vagyon alakulása

Az önkormányzat mérlegadatát tartalmazza a beszámoló 1. melléklete. A **2022. évi beszámoló mérlege** a 2014. január 1-től hatályos, megváltozott államháztartási számviteli jogszabályok előírásai alapján készült. Az elemzés során a 2021. év záró adatait viszonyítottuk a 2022. évi záró adatokhoz.

Az eszközök és források mérleg szerinti összege 416.248.032 Ft, mely az előző évhez viszonyítva 110.196 Ft-tal csökkent.

Eszközök

1. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök

Az önkormányzat befektetett eszközeinek nyilvántartás szerinti értéke 336 049 E Ft, amely az előző évhez képest 3.954 E Ft-tal növekedett, ez 1.2%-os növekedést jelent, az adott mérlegsorokon részletezettek szerint.

A/I. Immateriális javak

A mérlegben az immateriális javak állománya 789 E Ft-ról 0 Ft-ra csökkent, a változást az értékcsökkenés elszámolása okozza.

A/II. Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök nettó értéke 335.469 E Ft, az előző évhez képest 1.43%-kal nőtt, amely 4.743 E Ft-ot jelent. Az értékcsökkenés elszámolása és az értékesített telek kivezetése ellenére, a tárgyévben megvalósított beruházások aktiválása növekedést eredményezett.

A/III. Befektetett pénzügyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszközök értéke 2021. december 31-én 580 E Ft, ami teljes egészében a Bakonykarszt Zrt.-ben lévő tartós részesedést tartalmazza (részesedés aránya 0,0655%).

1. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök

Az önkormányzat nem rendelkezett nemzeti vagyonba tartozó forgóeszkőzzel 2021. december 31-én.

1. Pénzeszközök

Az önkormányzat pénzeszközeinek összege 2021. december 31-én 71.538 E Ft.

1. Követelések

A mérlegben szereplő követelésállomány tárgyév december 31-én 8.771 E Ft, az előző évhez képest növekedett, melynek összetétele a következő:

A költségvetési évben esedékes követelések értéke 4 498 E Ft, ami a közhatalmi bevételekből (az adóbevételek és bírság bevételek) származó hátralékokat tartalmazza.

A követelés jellegű sajátos elszámolások összege 1.362 E Ft, ami az előző évhez képest emelkedést mutat. Itt kerülnek elszámolásra a forgótőke, a beruházásokra adott előlegek (falubusz) és a költségvetési évet követően esedékes bevételek közhatalmi bevételekre.

1. Aktív időbeli elhatárolások

A tárgyév végén nem került sor aktív időbeli elhatárolásra.

Források

1. Saját tőke

Saját tőkeként kell kimutatni, a nemzeti vagyon induláskori értékeként, a 2014. január 1-jén meglévő, nemzeti vagyonba tartozó eszközök bekerülési értékének forrását, illetve annak változásait. Az egyéb eszközök induláskori értéke és változásaiaként a 2014. január 1-jén meglévő – nem idegen – pénzeszközök forrását kell kimutatni.

A mérlegben felhalmozott eredményként az előző költségvetési évek felhalmozott eredményét kell kimutatni. A mérleg sor negatív előjellel is szerepelhet. A mérleg szerinti eredményt az eredmény-kimutatásban ilyen címen kimutatott összeggel egyezően kell szerepeltetni.

1. Kötelezettségek

A kötelezettségek azok a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzügyi értékben kifejezett elismert tartozások, amelyek a szállító, a vállalkozó, a szolgáltató, a hitelező, a kölcsönt nyújtó által már teljesített, az államháztartás szervezete által elfogadott, elismert szállításhoz, szolgáltatáshoz kapcsolódnak.

A kötelezettségek összege 1.534 E Ft, ami 885 E Ft-tal csökkent az előző évhez képest, az összetétele a következő:

Költségvetési évet követő esedékes kötelezettségek között kerül bemutatásra egyrészt a 2021. évre vonatkozó, de csak 2022.-ben kifizetett szállítói tartozások összege, másrészt az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésének összegét tartalmazza.

Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások között kerülnek kimutatásra a kapott előlegek (pl. iparüzési adó miatti feltöltés, helyi adó túlfizetése miatti kötelezettség), illetve a mászt megillető bevételek (gépjárműadó Magyar Államkincstárnak utalandó összege) melynek összege 361 E Ft.

1. Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások

Az önkormányzat mérlege nem tartalmaz kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolásokat.

1. Passzív időbeli elhatárolások

A mérlegben a passzív időbeli elhatárolásokon belül kell kimutatni az eredményszemléletű bevételek, a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolását és a halasztott eredményszemléletű bevételeket. A mérleg fordulónapja utáni időszakot megillető bevétel 32 353 E Ft, melyből a mérlegforduló napot megelőző időszakot terhelő költségek összege 1 265 E Ft, amelynek jelentős részét a 2021. december havi bérek elhatárolása teszi ki. Halasztott eredményszemléletű bevétel pedig a fejlesztési célra kapott, a Magyar Falu Program – Falugondnoki buszok beszerzése, Kommunális eszközbeszerzés, továbbá Zártkerti besorolású földrészek fejlesztésének támogatása és Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása projektekhez kapcsolódó támogatások keretein belül elnyert összeget foglalja magában.

1. Az indokolás közzététele, nyilvánossága

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdése alapján az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó, a megalkotását megelőzően rendelkezésre álló, végső előterjesztői indokolás Nemzeti Jogszabálytárban történő közzététele kötelező. A közzétett indokolás nyilvános. A jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás kötelező erővel nem rendelkezik. A jogszabály értelmezésekor

figyelman kívül kell hagyni a jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás jogszabályszöveggel ellentétes részét.

1. A javasolt szabályozás és az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangja, valamint a Jat. 20. §-a szerinti egyeztetési kötelezettség

Az önkormányzati rendelet nem esik a Jat. 18. § (2) bekezdés alá.