

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2023. ^{04.26.}.....- i ülésére Drágszél Község Önkormányzata 2022.évi költségvetési zárszámadásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdése előírja, hogy a 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, azaz 2023. május 31-ig hatályba lépjen.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor az Áht. 91. § (2) bekezdése alapján a Képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- költségvetési mérlegét,
- az önkormányzat adósságának állományát lejárat, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- a vagyonkimutatást, és
- a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A 2022. évi önkormányzati beszámolót a Magyar Államkincstárhoz benyújtottuk, a jelen előterjesztés a Magyar Államkincstár által elfogadott adatok alapján készült.

Drágszél Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbiakban adok számot.

A képviselő-testület a 2022. évi költségvetését a 2/2022. (II.15.) rendeletével fogadta el. A testület az alaprendeletet 4 alkalommal módosította az évközi változások miatt. A pénzügyi adatok ismeretében kijelenthetem, hogy az önkormányzat pénzügyi gazdálkodása biztonságos és törvényes volt, a beruházási és fejlesztési feladatokat a testületi döntések alapján valósítottuk meg.

Az önkormányzat a feladatait hiánytalanul ellátta.

Önkormányzat bevételei, módosított előirányzat és teljesítése

Működési célú támogatások ÁHB módosított előirányzata	40.625.616 Ft, teljesítés	39.809.913 Ft	98,0%
Felhalmozási célú támogatások ÁHB módosított előirányzata	57.973.987 Ft, teljesítés	57.973.952 Ft	100%
Közhatalmi bevételek módosított előirányzata	2.685.252 Ft, teljesítés	1.791.169 Ft	100,0%
Működési bevételek módosított előirányzata	2.811.680 Ft, teljesítés	2.700.252 Ft	96,0%
Felhalmozási bevételek módosított előirányzata	0 Ft, teljesítés	0 Ft	100%
Működési célú átvett pénzeszközök módosított előirányzata	0 Ft, teljesítés	0 Ft	100%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök módosított előirányzata	10.001.257 Ft, teljesítés	10.001.257 Ft	100%
Finanszírozási bevételek módosított előirányzata	6.230.848 Ft, teljesítés	6.230.848 Ft	100%

Bevételeink összességében a módosított előirányzat 120.328.640 Ft, teljesítés 118.507.391 Ft, 98,5 %

2022. évi támogatások részletezése

Kulturális ágazatot érintő bérfejlesztés támogatás összege 296.964 Ft.

A 2021-2022. évi startmunka mintaprogram keretében 7.602.784Ft működési és 2.667.000 Ft felhalmozási támogatásban részesült önkormányzatunk.

TOP_Plusz-2.1.1-21-BK1-2022-00007 Művelődési ház épületenergetikai korszerűsítése pályázat támogatási előlegének összege: 48.404.249 Ft.

Közösségi célú fejlesztések, a helyi életminőség javításának támogatása pályázat keretében a Faluház épületében Teakonyha kialakítása valósult meg, támogatási összeg 4.705.223 Ft.

MFP-KOEB-2022 Kommunális eszközbeszerzéshez kapcsolódik 2.197.480 Ft támogatás.

A Jövők Energiája Térségfejlesztési Alapítvány pályázatain összesen 9.999.007 Ft támogatásban részesült önkormányzatunk. (Szelid kerítés felújítás, parkolóhely kialakítás 4.999.690 Ft, Kulturális kiállítótér kerítés és térburkolat készítés 4.999.317 Ft)

2022. évi közhatalmi bevételek

Állandó jelleggel végzett tevékenység után fizetett iparűzési adó bevételünk 1.605.917 Ft.

Késedelmi pótlékként befizetett összeg 35.852 Ft.

Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj 149.400 Ft.

2022. évi működési bevételek részletezése

Bérleti díjak összege:1.205.579 Ft.

Ellátási díjként kimutatott bevétel 765.679 Ft.

Kamatjellegű bevételek összege 39 Ft.

Egyéb működési bevételek (kerekítés) 3.922 Ft.

Önkormányzat kiadásai, módosított előirányzat és teljesítése

Személyi juttatások módosított előirányzata	23.038.572 Ft, teljesítés	21.943.150 Ft	95,2%
Munkaadókat terhelő járulékok, adók módosított előirányzata	2.615.459 Ft, teljesítés	2.544.036 Ft	97,3%
Dologi kiadások módosított előirányzata	16.747.858 Ft, teljesítés	14.637.689 Ft	87,4%
Ellátottak pénzbeli juttatásai módosított előirányzata	3.965.000 Ft, teljesítés	3.965.000 Ft	100%
Egyéb működési célú kiadások módosított előirányzata	4.483.020 Ft, teljesítés	2.752.258 Ft	61,4%
Beruházások módosított előirányzata	19.715.702 Ft, teljesítés	19.676.747 Ft	99,8%
Felújítások módosított előirányzata	48.671.663 Ft, teljesítés	4.326.097 Ft	8,9%
Egyéb felhalmozási kiadások módosított előirányzata	137.939 Ft, teljesítés	137.939 Ft	100%
Finanszírozási kiadások módosított előirányzata	953.427 Ft, teljesítés	953.427 Ft	100%

Kormányzati funkcióként

Önkormányzat működésének kiadásai

- Önkormányzat jogalkotó és általános igazgatási tevékenységének tervezett kiadása (tartalék nélkül) 15.150.666 Ft, tényleges kiadás 14.680.218 Ft 87,2 %
- Köztemetőfenntartásának és működtetésének tervezett kiadása 99.000 Ft, a tényleges kiadás 26.386 Ft 26,7 %
- Közvilágítás tervezett kiadása 2.000.000 Ft, a tényleges kiadás 1.716.824 Ft 85,8 %
- Zöldterület-kezelési feladatok módosított kiadási előirányzata 845.889 Ft, tényleges kiadás 635.608 Ft 75,1 %.
- Községgazdálkodási egyéb szolgáltatások tervezett kiadása 3.024.731 Ft, tényleges kiadás 3.025.347 Ft 100 %

Önkormányzat szociális feladatainak kiadásai

- Szociális étkeztetés szociális konyhán tervezett kiadásai 2.245.873, tényleges kiadás 2.052.244 Ft 91,4%
- Falugondnoki szolgáltatás tervezett kiadás 7.147.600 Ft a tényleges kiadás 7.090.940 Ft 99,2 %
- Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások tervezett összege 5.502.912 Ft, tényleges kiadás 5.498.998 Ft 99,9 %-ban teljesült.

Önkormányzat kulturális feladatainak kiadásai

- Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozásának tervezett kiadás 8.649.375 Ft, a tényleges kiadás 8.271.772 Ft 95,6 %
- Közművelődés-kulturális alapú gazdaságfejlesztés kiadásai tervezett összege 272.217, a tényleges kiadás 272.217 Ft 100%.

Önkormányzat további kötelező feladatai

- Közfoglalkoztatási mintaprogramokra tervezett kiadás 11.239.983 Ft, tényleges kiadás 10.346.031 Ft 92%

- Mezőgazdasági támogatások (VP6-19.2.1.-19-3.-17 Közösségi célú fejlesztések, a helyi életminőség javításának támogatása-Faluház épületében Teakonyha kialakítása) tervezett kiadásai 7.799.430 Ft, tényleges kiadás 7.797.863 Ft 100%

Önkormányzat önként vállalt feladatok

- Környezetszennyezés csökkentésének igazgatása (TOP_Plusz-2.1.1-21-BK1-2022-00007 Művelődési ház épületenergetikai korszerűsítése) tervezett kiadások 48.404.249Ft, tényleges kiadás 3.321.317 Ft 6,9%
- Településfejlesztési projektek és támogatások (MFP-KOEB-2022 Kommunális eszközbeszerzés) tervezett kiadása 2.207.768 Ft, tényleges kiadás 2.207.768 Ft 100%
- Civil szervezetek támogatása tervezett kiadása 15.000 Ft, tényleges kiadás 0 Ft
- Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés tervezett kiadásai 324.000 Ft, a tényleges kiadás 287.625 Ft, 88,8 %

Finanszírozási feladatok kiadásainak alakulása

- Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel tervezett kiadásai 1.341.447 Ft, a tényleges kiadás 1.341.447 Ft 100 %
- Támogatási célú finanszírozási műveletek tervezett kiadásai 2.363.738 Ft, a tényleges kiadás 2.363.738 Ft 100 %
- Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és projektek (EFOP-1.5.3-16-2017-00016 Humán közszolgáltatások fejlesztése térségi szemléletben pályázat) tervezett kiadásai 2.240 Ft, a tényleges kiadás 0 Ft.

Működési és felhalmozási kiadások összes módosított előirányzata 120.328.640 Ft (1.692.522 Ft tartalékkal) teljesítés 70.936.343 Ft 59 %-ban teljesültek.

Beruházások, felújítások részletesen

Közösségi célú fejlesztések, a helyi életminőség javításának támogatása pályázat keretében a Faluház épületében Teakonyha kialakítása 2022. évben megvalósult. Tárgyévi kiadások összege 7.790.433 Ft.

TOP_Plusz-2.1.1-21-BK1-2022-00007 Művelődési ház épületenergetikai korszerűsítése pályázathoz kapcsolódó kiadások 3.321.317 Ft.

A 2022. évi startmunka mintaprogram keretében függesztett rövidtárcsát, csepegtető berendezést (tartozékokkal) és 12 db gyümölcsfát szereztünk be 2.773.072 Ft értékben. Szelid kerítés felújítás, parkolóhely kialakítással kapcsolatos 2022 évi költség 150.000 Ft.

Kulturális kiállítótér kerítés és térburkolat készítéssel kapcsolatos kiadások összege 5.149.995 Ft

MFP-KOEB-2022 Kommunális eszközbeszerzése támogatásból önkormányzatunk 2.159.890 Ft értékben vásárolt eszközöket.

A drágszéli 1. számú átemelőbe szennyvízszivattyút vásároltunk 1.414.526 Ft-értékben. A 4. számú átemelőben felújításra került a szivattyú, kiadás összege 499.617 Ft.

Drágszél Kossuth Lajos utca 23. előtt ivóvíz gerincvezeték cseréltek 17fm hosszon, 505.163 Ft értékben.

Polgármester úr elektronikus aláírásához szükséges eszköz értéke 14.639 Ft.

Közös érdekű műtárgyakon végzett felújítás önkormányzatunkra eső értéke 56.261 Ft.

Kisértékű tárgyeszközöket összesen 167.931 Ft értékben vásároltunk. (2 db sarokcsiszoló, 4 db terítő)

Maradvány változásának tartalma és okai az Önkormányzatnál

Személyi juttatásokból a megtakarítás	844.381 Ft
Munkáltatót terhelő járulékokból a megtakarítás	36.663 Ft
Dologi kiadásokból megtakarítás	1.477.312 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai megtakarítás	525.182 Ft
Egyéb működési célú támogatások megtakarítás	2.240 Ft
Beruházások megtakarítás	11.030 Ft
Felújítás megtakarítás	505.163 Ft
Finanszírozási kiadások	0 Ft
<u>Tartalék</u>	<u>2.312.473 Ft</u>
Összes kiadás megtakarítás	5.714.444 Ft
Bevételi eltérés	758.882 Ft
<u>2021. évi Maradvány</u>	<u>4.955.562 Ft</u>
Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	953.427 Ft
<u>Alaptevékenység szabad maradványa</u>	<u>4.002.135 Ft</u>

Vagyonomérleg

Eszközök

Ingtalanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	575.183.248 Ft
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	22.496.269 Ft
Beruházások, felújítások	2.824.302 Ft
Tartós részesedések	810.000 Ft
Pénztár	253.050 Ft
Forintszámlák	48.539.220 Ft
Költségvetési évben esedékes követelés közhatalmi bevételre	68.810 Ft
Költségvetési évet köv. esedékes követelés közhatalmi bevételre	1.788.895 Ft
Adott előleg	21.830 Ft
Forgótőke elszámolása	60.000 Ft
Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási ellátások elszámolása	0 Ft
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	165.570 Ft
Eszközök összesen:	652.211.194 Ft

Források

Nemzeti vagyon induláskori értéke	634.506.020 Ft
Nemzeti vagyon változásai	11.630.234 Ft
Egyéb eszközök induláskori értéke és vált	3.649.337 Ft
Felhalmozott eredmény	-120.915.554 Ft
Mérleg szerinti eredmény	-18.433.536 Ft
Költségvetési évben esedékes kötelezettség felújításokra	0 Ft
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	487.213 Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1.275.286 Ft
Kapott előlegek	1.303.052 Ft
Eredmény szemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	1.813.642 Ft
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2.068.196 Ft
Halasztott eredményszemléletű bevételek	134.827.304 Ft
Források összesen:	652.211.194 Ft

Választott tisztségviselők és a foglalkoztatottak összetétele:

Drágszél Község Önkormányzatánál foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 2022. évben, 13 fő, ebből választott tisztségviselők 5 fő, falugondnok 1 fő, közművelődési munkatárs 1 fő.

A startmunka mintaprogramban résztvevők statisztikai állományi létszáma 6 fő.

2022. évben falugondnok segítő, falugondnok helyettes feladatok ellátására megbízási jogviszonyban 1 főt alkalmaztunk.

Az Önkormányzat követeléseinek részletezése:

Az iparüzési adóhátralék 59.787 Ft, pótlékok 129.033 Ft, talajterhelési díj 73.800 Ft, szabálysértési és bírság hátralék 0 Ft, egyéb bevétel hátralék 0 Ft. Ezek az összegek a mérleg közhatalmi követelések soraiban szerepelnek csökkentve az értékvesztés összegével, így az összes hátralék összege 68.810 Ft.

Dologi kiadások kötelezettségének túlfizetése miatti követelés 21.830 Ft

Az önkormányzat Kincstár felé fennálló forgótőke követelésének összege 60.000 Ft

Az Önkormányzat kötelezettségeinek részletezése:

Az Államháztartáson belüli megelőlegezés címen visszafizetési kötelezettség 1.275.286 Ft. Kapott előleg 1.303.052 Ft, mely a helyi adók túlfizetéséből adódik.

Részesedések:

Drágszél Község Önkormányzatának részesedéseinek összege 2022. évben 810.000 Ft.

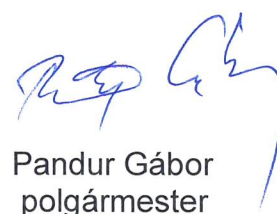
Adósságot keletkeztető ügyletek:

Az önkormányzatnak a 2022. költségvetési évben adósságot keletkeztető ügylete nem keletkezett.

Összegezés

Az önkormányzat 2022. évi bevételei és kiadásai azt mutatják, hogy a pénzügyi gazdálkodás stabil, kiegyensúlyozott és a törvényes volt. A számviteli törvény előírásait a gazdálkodási munkában megtartottuk.

Drágszél, 2023. *április 20.*.....


Pandur Gábor
polgármester