

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. május 18-i soron következő nyilvános ülésére

Tárgy: Nemesgulács Község Önkormányzata 2021. évi zárszámadásának elfogadása
Előterjesztő: Tompos László polgármester
Előkészítő: Tóthné dr. Titz Éva jegyző
Szente Miklósné pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 87.§-a alapján az Önkormányzat elkészítette a 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolóját, rendeletének tervezetét.

Általános indokolás:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti be 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.

Részletes indokolás:

Az Önkormányzat 2021. évi eredeti bevételi előirányzata:	173.046.052 Ft
Az Önkormányzat 2021. évi módosított bevételi előirányzata	258.376.875 Ft
Az Önkormányzat 2021. évi bevétel teljesítése	255.926.259 Ft

A teljesítési adat az Önkormányzatnál 99,1 %-os volt a módosított előirányzathoz képest.

Az alábbi táblázat részletesen bemutatja az Önkormányzat állami támogatásait

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési célú tám.államháztartáson belülről	91.651.052	109.723.733	109.723.733	100
<i>Önkormányzatok műk.tám.</i>	<i>62.540.427</i>	<i>98.162.421</i>	<i>98.162.421</i>	100
-önk.műk. ált.tám.	12.842.624	12.881.048	12.881.048	100
-köznevelési feladat tám	33.488.570	37.106.920	37.106.920	100
-egyreszociális és gyermek jóléti fel.tám.	4.479.000	4.901.315	4.901.315	100
gyermekétk. feladatok	9.460.233.	11.215.540	11.215.540	100
-kulturális feladat tám.	2.270.000	2.270.000	2.270.000	100
-működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	27.150.788	27.150.788	100
-elszámolásból származó bevételek	-	2.636.810	2.636.810	100
<i>Egyéb működési célú tám ÁHT belülről</i>	<i>29.110.625.</i>	<i>11.561.312</i>	<i>11.561.312</i>	100

A működési célú támogatásokat az Államkincstár havi bontásban folyósította az önkormányzat részére. Államháztartáson belüli támogatást a közcélú foglalkoztatottak után, valamint az NEAK által fizetett támogatást a védőnői szolgálat működéséhez kapott az önkormányzat.

A következő táblázat bemutatja az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	36.330.930	36.330.930	100
Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	6.714.627	6.714.627	100

Felhalmozási célra kaptunk támogatást a Magyar Falu programon belül az orvosi eszközbeszerzésre 1.999.997 Ft-ot a kulturális foglalkoztatásra és eszközbeszerzésre 5.035.338 Ft-ot. Az Óvoda top pályázati támogatás során elvont összeget visszakaptuk 9.295.595 Ft-ot. A zártkert pályázatra 20.000.000 Ft támogatást kaptunk.

A következő táblázat a közhatalmi bevételeket mutatja be

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Közhatalmi bevételek	26.700.000	55.852.642	55.833.126	99,9
Kommunális adó	6.500.000	6.672.415	6.672.415	100
Iparűzési adó	20.000.000	48.980.227	48.980.227	100
Egyéb közhatalmi bevételek	200.000	200.000	180.484.	90,2

A közhatalmi bevételek nagyon fontos bevételi források. Eredeti előirányzat 26.700.000 Ft, a módosított előirányzat 55.852.642 Ft volt, a teljesítés pedig 55.833.126 Ft. Az adó bevételek teljesítése jó..

Az alábbi táblázat bemutatja az önkormányzat működési bevételeit.

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési bevételek	5.750.000	6.347.853	6.253.029	98,5
Tulajdonosi bevételek	3.000.000	3.033.056	3.033.056	100
Szolgáltatások ellenértéke	2.150.000	2.350.000	2.255.176	95,9
Ellátási díjak	600.000	961.150	961.150	100
Kamat bevétel	0	45	45	100
Egyéb működési bevételek:	0	3.602	3.602	100

Tulajdonosi és szolgáltatási bevételek:

Koncessziós díj 3.033.056 Ft

Lakbér, bérleti díj 1.407.505 Ft

Sírhely, temető haszn. 191.060 Ft

A következő tábla a működési célú átvett pénzeszközökről ad tájékoztatást

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési célú átvett pénzeszköz	0	760.500	760.500	100
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	760.500	760.500	100

Működési célra /rendezvények /a helyi és környékbeli nagyobb cégektől kaptunk támogatást-

Ft				
Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Felhalmozási bevételek	0	30.000	30.000	100
Ingtatlanok értékesítése	0	30.000	30.000	100

A Bányatelepen még van olyan lakás, ami az önkormányzat tulajdonában van és a lakók a lakásvásárlás részleteit fizetik.

A következő tábla a finanszírozási bevételekről ad tájékoztatást

Ft				
Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Finanszírozási bevételek	39.000.000	39.338.317	41.997.041	-
Előző évi maradvány igénybevétele	39.000.000	38.354.913	38.354.913	100
Allamháztartáson belüli megelőlegezések	-	983.404	3.642.128	-

KIADÁSOK

Az Önkormányzat 2021. évi eredeti kiadási előirányzata	173.046.052 Ft
Az Önkormányzat 2021. módosított kiadási előirányzat	258.376.875 Ft
Az Önkormányzat 2021. évi kiadásainak teljesítése	170.253.160 Ft

A módosított előirányzathoz képest a teljesítés 65,89 %-nak felel meg.

Az alábbi táblázatban nézzük a személyi juttatások alakulását.

Ft				
Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	31.340.855	31.984.198	28.524.272	89,2
Törvény szerinti illetmények	20.729.700	20.729.700	17.420.667	84,0
Normatív jutalmak	1.514.315	1.712.733	1.684.258	98,34
Béren kívüli juttatások	192.000	192.000	192.000	100
közlekedési költségátérítés	65.000	65.000	0	-
Választott tisztségviselők juttatásai	8.839.840	8.839.840	8.782.422	99,35
Egyéb külső személyi juttatások	0	444.925.	444.925	100

A személyi juttatások felhasználása 89,20 %-os.

A munkaadókat terhelő járulékokat láthatjuk a következő táblázatban.

Ft				
Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Munkaadót terhelő járulékok	4.830.382	4.877.034	4.172.872	85,6
Szociális hozzájárulási adó			4.084.524	
Táppénz hozzájárulás			59.548	
Személyi jövedelemadó			28.800	

A munkaadókat terhelő járulékoknál a teljesítés 85,6 %. Ez arányaiban a személyi juttatások figyelembe vételével megfelelő felhasználást mutat.

Az alábbi táblázat a dologi kiadásokat és egyéb folyó kiadásokat mutatja be:

Ft				
Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	36.745.700	42.777.024	39.203.566	91,6
Készletbeszerzés	3.550.000	4.240.494	3.865.463	91,2
Kommunikációs szolgáltatás	830.000	865.550	717.369	82,96
Közüzem díjak	5.970.000	5.970.000	4.534.624	75,9
Vásárolt ételmezés	8.400.000	11.038.858	11.038.858	100
Karbantartás	2.280.000	2.055.000	1.214.149	59,1
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	600.000	600.000	600.000	100
Egyéb szolgáltatás	7.870.000	9.641.727	9.378.868	97,3
Kiküldetés	70.000	70.000	-	-
Előzetesen felsz. ÁFA	6.250.700	7.035.500	6.604.334	93,9
Egyéb dologi kiadás	925.000	1.259.895	1.249.901	99,2

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Ft				
Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Ellátottak pénzbeli juttatása	3.300.000	3.300.000	1.438.417	43,6
Egyéb nem intézményi ellátások	3.300.000	3.300.000	1.438.417	43,6

Egyéb nem intézményi ellátások

Rendkívüli települési támogatás	141.003 Ft
Újszülöttek támogatása	90.000 Ft
Temetési támogatás	180.000 Ft
Nyugdíjasszemétszállítási kedvezmény	337.414 Ft
Iskolakezdési támogatás	690.000 Ft
	1.438.417 Ft

Az egyéb működési célú kiadások teljesítése

Ft				
Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés%-a
Egyéb működési célú kiadások	69.251.786	135.770.391	63.781.086	46,8
Államháztartáson belülre	47.681.753	48.865.753	43.805.927	89,6
Államháztartáson kívülre	1.830. 000	13.133.565	13.133.565	100
Elvonások befizetések	6.841.594	6.841.594	6.841.594	100
Tartalék	12.898.439	66.929.479	-	-

<u>Elvonások,befizetések:</u>	Szolidaritási hozzájárulás	6.841.594 Ft
<u>Államháztartáson belülre:</u>	Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal	10.671.000 Ft
	Kisapáti Község Önkormányzata	945.000 Ft
	Káptalanfői Község Önkormányzata	189.000 Ft
	Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás	187.716 Ft
	Balaton-felv. Gyermekjóléti és Családsegítő	2.768.508
	Nemesgulács Káptalanfői Kisapáti Óvodai	
	Intézményfenntartó társulás	28.872.419 Ft
	Bursa Hungarica	240.000 Ft
	Balaton-felvidéki Szociális és Gyerm.- jóléti Társulás tábor	30.000 Ft
<u>Államháztartáson kívülre:</u>	Gyermek fogászat	222.945 Ft
	Lakossági víz csatorna .	10.511.200 Ft
	Balaton-felvidéki Vizitársulat	25.006 Ft
	Veszprém 2023	358.374 Ft
	Nyugdíjas Egyesület	150 000 Ft
	Sport Egyesület	500 000 Ft
	Nemesgulácsi Polgárőrség	400.000 Ft
	Vöröskereszt támogatása	100.000 Ft
	Egyház	500.000 Ft
	Balatoni Szövetség.	56.040 Ft
	Nemesgulács Jövőjéért Egyesület	300.000 Ft
	Medikopter Alapítvány	10.000 Ft

A felhalmozási és felújítási kiadásokat bemutató tábla következik:

				Ft
Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Felhalmozási kiadások	25.075.712	36.183.207	29.647.923	82,0
Ingatlanok felújítása	4.723.604	4.723.604	2.139.700	45,3
Felújítás ÁFA-ja	1.276.396	1.546.396	577.719	37,4
Felújítás összesen:	6.000.000	6.270.000	2.717.419	43,33
Immateriális eszközök beszerzése	3.000.000	2.000.000	-	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	5.497.243	4.500.000	4500.000	100
Egyéb tárgyi eszközök berendezés vás.	7.496.065	10.805.860	10.368.835	96,0
Beruházások ÁFA-ja	3.082.404	3.302.061	2.756.386	100
Beruházás összesen:	19.075.712	20.607.921	17.625.221	83,47
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	9.305.286	9.305.286	100

				Ft
Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei	Teljesítés	Teljesítés %-a
Államháztartáson belüli megelőlegezések	2.501.617	3.485.021	3.485.021	100

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet tervezet címe:	Nemesgulács Község Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló /2022. (.) önkormányzati rendelete
Rendelet tervezet <i>társadalmi</i> hatása:	A rendelet tervezetnek közvetlen társadalmi gazdasági hatása nincs.
Rendelet tervezet gazdasági, <i>költségvetési</i> hatása:	A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendelet alkalmazásának nincsenek működési-fenntartási, valamint áthúzódó és tartós kötelezettségvállalással kapcsolatos közvetlen hatásai.
Rendelet tervezet <i>környezeti, egészségügyi</i> következményei:	Az Önkormányzat 2021. évi pénzügyi terve végrehajtásáról szóló rendelet alkalmazása közvetlen környezeti hatással nem jár, egészségügyi következményei nincsenek.
Rendelet tervezet <i>adminisztratív</i> terheket befolyásoló hatása:	A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendelet elfogadása az Önkormányzat számára külön adminisztratív terhet nem keletkeztet
Rendelet tervezet <i>egyéb</i> hatása:	A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendeletnek egyéb hatása nincs.
A rendelet módosítás szükségességének indoka:	
A rendelet megalkotásának elmaradása eseté várható következmények:	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 <i>személyi</i> feltételek:	A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendelet megalkotásával kapcsolatban személyi feltételek teljesítésének igénye nem merült fel.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>szervezeti</i> feltételek:	A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendelet megalkotásával kapcsolatban szervezeti feltételek teljesítésének igénye nem merült fel.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>tárgyi</i> feltételek:	A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendelet megalkotásával kapcsolatban tárgyi feltételek teljesítésének igénye nem merült fel.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>pénzügyi</i> feltételek:	A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendelet megalkotásával kapcsolatban pénzügyi feltételek teljesítésének igénye nem merült fel.

Kérem, hogy Nemesgulács Község Önkormányzatának 2021. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót megvitatni és elfogadni szíveskedjenek!

Nemesgulács, 2022. május 5.

Tompos László
polgármester

Nemesgulács Község Önkormányzat Képviselő-testülete
.../2022. (....) önkormányzati rendelete
a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról
TERVEZET

Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés h) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 13. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el

1. §

(1) Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Nemesgulács Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) a 2021. évi költségvetésének teljesítését az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá az alábbiak szerint:

- a) a bevételek összegét 255.926.259 Ft-ban
- b) a kiadások összegét 170.253.160 Ft-ban

(2) A Képviselő testület az Önkormányzat 2021. évi költségvetése teljesítésének a kiadási főösszegén belül a kiadásokat a következő összegekkel állapítja meg:

- a) a)Működési kiadások
 - aa) Személyi juttatások 28.524.272 Ft
 - ab) Munkaadókat terhelő járulékok 4.172.872 Ft
 - ac) Dologi és egyéb folyó kiadások 39.203.566 Ft
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai 1.438.417 Ft
 - ae) Egyéb működési célú kiadások 63.781.086Ft
- b) Felhalmozási kiadások
 - ba) Beruházások 17.625.221 Ft
 - bb) Felújítás 2.717.419 Ft
 - bc) Egyéb felhalmozási célú kiadások 9.305.286 Ft
- c) Finanszírozási kiadások 3.485.021 Ft

2. §

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

(2) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban az 2.melléklet, 3 mellékletek szerint fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások, valamint a tökejellegű bevételek és kiadások mérlegét a 4.melléklet és az 5. melléklet szerint fogadja el.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2021 évi költségvetési maradványát 85.673.099 Ft-ban, a 13. melléklet szerint fogadja el.

3. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 6. melléklet és a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat pénzkészlet változását a 8 melléklet szerint hagyja jóvá.

- (3) Az önkormányzat vagyonkimutatását a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) Az önkormányzat részesedéseinek állományváltozását a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (5) Az önkormányzat céljelleggel nyújtott támogatásait a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) Az önkormányzat mérlegét a 12. melléklet szerint hagyja jóvá

4. §

Hatályát veszti a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2020. évi zárszámadásról szóló 4/2021. (VI.27.) önkormányzati rendelete.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tompos László
polgármester

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

Záradék:

A rendelet az Önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve: 2022. május

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző