

Kunbaracs Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2022. (V. 24.) önkormányzati rendelete

Kunbaracs Község Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról

Kunbaracs 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. §

(1) Az önkormányzat és költségvetési szerve 2021. évi költségvetésének teljesítési főösszegei

- a) Bevételi főösszeg: 292.192.908,- Ft
- b) Kiadási főösszeg: 189.552.379,- Ft

(2) Az (1) bekezdés szerinti teljesített bevételek és kiadások jogcímenkénti részletezését magában foglaló pénzügyi mérleget, az 1. melléklet tartalmazza.

2. §

(1) Kunbaracs Község Önkormányzat 2021. évi költségvetésének teljesítési főösszege:

- a) Bevételi főösszeg: 283.087.788,- Ft
- b) Kiadási főösszeg: 180.732.674,- Ft

(2) Az (1) bekezdés szerinti teljesített bevételek és kiadások jogcímenkénti részletezését, a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A Kunbaracs Óvoda 2021. évi költségvetésének teljesítési főösszege:

- a) Bevételi főösszeg: 9.105.120,- Ft
- b) Kiadási főösszeg: 8.819.705,- Ft

(4) A (3) bekezdés szerinti teljesített bevételek és kiadások jogcímenkénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett létszámkeretét a 4. melléklet határozza meg.

3. §

(1) Az európai uniós forrásból, a Magyar Falu Programból és az egyéb fejezeti kezelésű előirányzatokból finanszírozott támogatással megvalósuló programok bevételeit és kiadásait az 5. melléklet tartalmazza.

(2) Kunbaracs Község Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak kötelező és önként vállalt feladatok szerinti megbontását a 6. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Kunbaracs Község Önkormányzat 2021. évi maradványa: 102.355.114,- Ft.

(2) A Kunbaracs Óvoda 2020. évi maradványa: 285.415,- Ft.

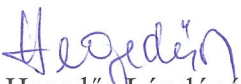
5. §

(1) Kunbaracs Község Önkormányzat 2021. évi forgalomképesség szerinti nettó vagyonkimutatását a 7. melléklet tartalmazza.

(2) Kunbaracs Óvoda 2021. évi forgalomképesség szerinti nettó vagyonkimutatását a 8. melléklet tartalmazza.

6. §

Ez a rendelet 2022. május 26-án lép hatályba.

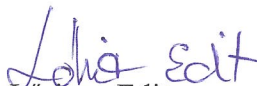

Hegedűs Lászlóné
alpolgármester




Lőrincz Edit
jegyző

Záradék:

A kihirdetés napja: 2022. május 24.


Lőrincz Edit
jegyző

Kunbaracs Község Önkormányzata 2021. évi költségvetésének összevont pénzügyi mérlege

1. melléklet

Kunbaracs Község Önkormányzat 2021. évi költségvetésének összevont pénzügyi mérlege							
							Ft-ban
BEVÉTELEK	2021.évi eredeti előirányzat	2021.évi mód. előirányzat	2021.12.31. teljesítés	KIADÁSOK	2021.évi eredeti előirányzat	2021.évi mód. előirányzat	2021.12.31. teljesítés
1. Működési költségvetés	59 657 150	79 921 751	81 260 909	1. Működési költségvetés	53 453 015	85 330 707	70 079 083
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	47 548 290	66 712 891	66 712 891	Személyi juttatások	22 747 231	36 968 144	31 705 054
Közhatalmi bevételek	5 095 000	5 095 000	5 924 244	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 486 451	4 793 557	3 642 603
Működési bevételek	2 461 420	3 561 420	8 413 212	Dologi kiadások	16 297 733	28 415 044	22 301 521
Működési célú átvett pénzeszközök	4 552 440	4 552 440	210 562	Ellátottak pénzbeli kiadásai	5 019 000	5 380 000	5 264 475
				Egyéb működési célú kiadások	5 902 600	9 773 962	7 165 430
2. Felhalmozási költségvetés	6 254 763	100 821 378	95 222 239	2. Felhalmozási költségvetés	10 600 167	198 734 546	108 949 679
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	94 566 615	94 566 615	Beruházások	6 760 223	121 114 251	39 139 193
Felhalmozási bevételek	0	0	152 000	Felújítások	0	11 027 795	3 217 986
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	6 254 763	6 254 763	503 624	Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 839 944	66 592 500	66 592 500
Költségvetési bevételek összesen	65 911 913	180 743 129	176 483 148	Költségvetési kiadások összesen	64 053 182	284 065 253	179 028 762
Költségvetési hiány/többlet	9 382 475	116 354 554	-13 069 231				
3. Finanszírozási bevételek	9 382 475	116 354 554	115 709 760	3. Finanszírozási kiadások	11 241 206	13 032 430	10 523 617
Hitel-, kölcsönfelvétel Áht-én kívülről	0	0	0	Hitel-, kölcsöntörlesztés Áht-én kívülre	0	0	0
Működési célú maradvány igénybevétele	0	7 453 791	7 453 791	államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 858 731	3 722 750	1 858 731
Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	0	97 727 064	97 727 064	Központi, irányítaszervi támogatás folyósítása	9 382 475	9 309 680	8 664 886
államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1 864 019	1 864 019				
Központi, irányítaszervi támogatás	9 382 475	9 309 680	8 664 886				
Bevételek mindösszesen	75 294 388	297 097 683	292 192 908	Kiadások mindösszesen	75 294 388	297 097 683	189 552 379

Önkormányzat bevételei és kiadásai

2. melléklet

Cím neve, száma		Kunbaracs Község Önkormányzata	Ft-ban		
Alcím neve, száma					
Előirányzat csoport	Rovat száma	Előirányzat -csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Teljesítés összege
1	2	3	4	5	8
I.		BEVÉTELEK			
1		Működési bevételek			
	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	47 548 290	66 712 891	66 712 891
	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	46 468 290	48 478 436	48 478 436
	B111	- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	25 199 250	25 250 589	25 250 589
	B112	- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	6 531 260	6 458 465	6 458 465
	B1131	- Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 437 000	12 798 020	12 798 020
	B1132	- Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	30 780	153 900	153 900
	B114	- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	1 547 462	1 547 462
	B116	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 080 000	18 234 455	18 234 455
	B3	Közhatalmi bevételek	5 095 000	5 095 000	5 924 244
	B34	Vagyoni típusú adók	918 000	918 000	768 500
	B35	Termékek és szolgáltatások adói	4 133 000	4 133 000	4 917 522
	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	44 000	44 000	238 222
	B4	Működési bevételek	2 461 420	3 561 420	8 207 316
	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	1 100 000	2 264 457
	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 786 020	1 786 020	1 639 185
	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	473 400	473 400	525 687
	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
	B405	Ellátási díjak	0	0	0
	B408	Kamatbevételek	0	0	24
	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0
	B411	Egyéb működési bevételek	202 000	202 000	3 777 963
	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	4 552 440	4 552 440	210 562
	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	4 552 440	4 552 440	210 562
2		Felhalmozási bevételek			

	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	94 566 615	94 566 615
	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	94 566 615	94 566 615
	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	152 000
	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	152 000
	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	6 254 763	6 254 763	503 624
	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	6 254 763	6 254 763	503 624
3		Finanszírozási bevételek			
	B8	Finanszírozási bevételek	0	106 810 536	106 810 536
	B81	Belföldi finanszírozás bevételei	0	106 810 536	106 810 536
	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0
	B813	Maradvány igénybe vétele	0	104 946 517	104 946 517
	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1 864 019	1 864 019
	B816	Központi, irányítószervi támogatás	0	0	0
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	65 911 913	287 553 665	283 087 788
II.		KIADÁSOK			
1.		Működési kiadások			
	K1	Személyi juttatások összesen	15 990 231	30 211 144	25 026 808
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	8 639 056	20 885 403	17 754 295
	K12	Külső személyi juttatások	7 351 175	9 325 741	7 272 513
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 445 936	3 746 842	2 609 835
	K3	Dologi kiadások	14 773 733	26 823 101	21 278 834
	K31	Készletbeszerzés	1 348 000	5 362 826	5 130 804
	K32	Kommunikációs szolgáltatások	1 683 700	1 883 700	1 667 095
	K33	Szolgáltatási kiadások	8 656 129	15 209 036	10 348 139
	K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	27 000	378 350	313 855
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 058 904	3 989 189	3 818 941
	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 019 000	5 380 000	5 264 475
	K42	Családi támogatások	0	0	0
	K45	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0
	K46	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0
	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	5 019 000	5 380 000	5 264 475
	K5	Egyéb működési célú kiadások	5 902 600	9 773 962	7 165 430
	K502	Elvonások és befizetések		126 300	126 300
	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 229 600	9 474 662	6 873 220
		ebből: központi kgtvetési szervek	0	0	84 000
		ebből: helyi önkormányzatok és kgtvetési szerveik	0	0	6 789 220
	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	173 000	173 000	165 910

	K513	Tartalékok	500 000	0	0
2.		Felhalmozási kiadások			
	K6	Beruházások	6 699 263	120 965 891	39 053 189
	K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	4 925 010	91 116 662	30 337 104
	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítés	350 000	350 000	78 443
	K64	Egyéb tárgyi beszerzése, létesítése	0	2 969 895	494 020
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	1 424 253	26 529 334	8 143 622
	K7	Felújítások	0	11 027 795	3 217 986
	K71	Ingatlanok felújítása		8 810 862	2 859 763
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		2 216 933	358 223
	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 839 944	66 592 500	66 592 500
	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	3 839 944	66 592 500	66 592 500
3.		Finanszírozási kiadások			
	K9	Finanszírozási kiadások	11 241 206	13 032 430	10 523 617
	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	11 241 206	13 032 430	10 523 617
	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0
	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 858 731	3 722 750	1 858 731
	K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	9 382 475	9 309 680	8 664 886
		KIADÁSOK ÖSSZESEN	65 911 913	287 553 665	180 732 674

Óvoda bevételei és kiadásai

3. melléklet

Cím neve, száma		Kunbaracs Óvoda	Ft-ban		
Alcím neve, száma					
Előirányzat csoport	Rovat száma	Előirányzat -csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Teljesítés összege
1	2	3	4	5	8
I.		BEVÉTELEK			
1		Működési bevételek			
	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0
	B111	- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
	B112	- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
	B1131	- Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
	B1132	- Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
	B114	- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
	B116	Elszámolásból származó bevételek			
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0
	B34	Vagyoni típusú adók			
	B35	Termékek és szolgáltatások adói			
	B36	Egyéb közhatalmi bevételek			
	B4	Működési bevételek	0	0	205 896
	B401	Készletértékesítés ellenértéke			
	B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
	B405	Ellátási díjak	0	0	0
	B408	Kamatbevételek	0	0	1
	B410	Biztosító által fizetett kártérítés			
	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	205 895
	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
2		Felhalmozási bevételek			
	B2	1688	0	0	0
	B21	100	0	0	0
	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0
	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
3		Finanszírozási bevételek			
	B8	Finanszírozási bevételek	9 382 475	9 544 018	8 899 224
	B81	Belföldi finanszírozás bevételei	9 382 475	9 544 018	8 899 224
	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól			
	B813	Maradvány igénybe vétele	0	234 338	234 338
	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
	B816	Központi, irányítószervi támogatás	9 382 475	9 309 680	8 664 886
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	9 382 475	9 544 018	9 105 120

II.		KIADÁSOK			
I.		Működési kiadások			
	K1	Személyi juttatások összesen	6 757 000	6 757 000	6 678 246
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	6 707 000	6 707 000	6 678 246
	K12	Külső személyi juttatások	50 000	50 000	0
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 040 515	1 046 715	1 032 768
	K3	Dologi kiadások	1 524 000	1 591 943	1 022 687
	K31	Készletbeszerzés	382 000	311 978	119 597
	K32	Kommunikációs szolgáltatások	250 000	286 000	278 574
	K33	Szolgáltatási kiadások	568 000	665 383	430 727
	K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	0	0
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	324 000	328 582	193 789
	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
	K42	Családi támogatások			
	K45	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások			
	K46	Lakhatással kapcsolatos ellátások			
	K48	Egyéb nem intézményi ellátások			
	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
	K502	Elvonások és befizetések	0	0	0
	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre			
		ebből: helyi önkormányzatok és kbtvetési szerveik			
		ebből: társulások és kbtvetési szerveik			
	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
	K513	Tartalékok			
2.		Felhalmozási kiadások			
	K6	Beruházások	60 960	148 360	86 004
	K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése			
	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése			
	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítés	0	62 000	61 800
	K64	Egyéb tárgyi beszerzése, létesítése	48 000	68 000	5 920
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	12 960	18 360	18 284
	K7	Felújítások	0	0	0
	K71	Ingatlanok felújítása			
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa			
	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre			
3.		Finanszírozási kiadások			
	K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0
	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása			
		KIADÁSOK ÖSSZESEN	9 382 475	9 544 018	8 819 705

Kunbaracs Község Önkormányzata és a Kunbaracs Óvoda létszáma

4. melléklet

Megnevezés	Engedélyezett álláshelyek száma	Átlagos állományi létszám (teljes munkaidős)	Záró létszám
Kunbaracs Község Önkormányzata			
közalkalmazott	3	3	3
közfoglalkoztatott	9	9	9
választott tisztségviselő	1	1	1
megbízási díjas	0	0,2	0,2
Összesen	13	13,2	13,2
Kunbaracsi óvoda			
közalkalmazott	2	2	2
Összesen	2	2	2

Pályázatok

5. melléklet

PÁLYÁZAT				2020. évi támogatás maradvány	2021. évi bevétel	2021. évi önrész	2021. évi kiadás	2021. évi maradvány
megnevezése	száma	megnyert, teljes támogatási összeg	ebből befolyt 2020.12.31-ig					
szociális étkezési konyha	TOP-4.2.1-15-BK1-2016-00014	66 592 500	66 592 500	62 752 556	0	3 839 944	66 592 500	0
helyi identitás és kohézió erősítése	TOP-5.3.1-16-BK1-2017-00006	892 009	892 009	525 200	0	0	485 243	39 957
önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	TOP-3.2.1.-16-BK1-2017-00029.	30 193 928	30 193 928	22 532 652	3 898 289	4 930 868	31 361 809	0
látvány főzőhely kialakítása	VP6-19-2.1-44-06-16	2 996 772	1 498 386	1 498 386	0	177 855	1 676 241	0
sportpark telepítése	VP6-19-2.1-44-04-17	3 983 757	0	0	1 991 878	325 769	2 317 647	0
tanyak háztartási léptékű villamos energia és vízellátás, valamint szennyvíz kezelés fejlesztései	VP6-7.2.1.4-17	23 450 699	0	0	11 725 349	0	0	11 725 349
vízvezető hálózat fejlesztése rekonstrukciója	TOP-2.1.3-16-BK1-2021-00064	70 661 813	0	0	69 569 105	0	5 239	69 563 866
Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény építése/felújítása (Petőfi Sándor u.)	MFP-UHK 2021	8 399 349	0	0	8 399 349	0	0	8 399 349
járda építés/ felújítás anyagtámogatása	MFP-BJA / 2020	4 759 506	4 759 506	1 189 875	0	2	1 189 877	0
temetői infrastruktúra fejlesztése	MFP-FVT / 2020	5 015 814	5 015 814	4 951 814	0	17 493	4 969 307	0
felelős állattartás elősegítése	MFP-FAE - 2021	1 428 419	0	0	1 428 419	0	1 230 299	198 120
kistelepülésű önkormányzati rendezvények támogatása		1 000 000	0	0	1 000 000	0	206 129	793 871
szociális célú tűzelőanyag vásárlásának támogatása		1 295 400	0	0	1 295 400	86 360	1 381 760	0

Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak kötelező és önként vállalt feladatok szerinti megbontása

6. melléklet

Cím neve, száma	Kunbaracs Község Önkormányzata											
Alcím neve, száma												
Előirányzat csoport	Rovat száma	Előirányzat módosított	kötelező feladatok	civil szervezet működési támogatása	mezőőri szolgáltatás	önként vállalt feladatok összesen	Teljesítés összege	kötelező feladatok	civil szervezet működési támogatása	mezőőri szolgáltatás	önként vállalt feladatok összesen	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.		BEVÉTELEK										
I		Működési bevételek										
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	66 712 891	65 632 891	0	1 080 000	1 080 000	66 712 891	65 632 891	0	1 080 000	1 080 000
B11		Önkormányzatok működési támogatásai	48 478 436	48 478 436	0	0	0	48 478 436	48 478 436	0	0	0
B111		- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	25 250 589	25 250 589			0	25 250 589	25 250 589			0
B112		- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	6 458 465	6 458 465			0	6 458 465	6 458 465			0
B1131		- Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 798 020	12 798 020			0	12 798 020	12 798 020			0
B1132		- Települési önkormányzatok gyermekkezelési feladatainak támogatása	153 900	153 900			0	153 900	153 900			0
B114		- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000			0	2 270 000	2 270 000			0
B115		Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 547 462	1 547 462			0	1 547 462	1 547 462			0
B116		Elszámolásból származó bevételek	0	0			0	0	0			0
B16		Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	18 234 455	17 154 455		1 080 000	1 080 000	18 234 455	17 154 455		1 080 000	1 080 000
B3		Közhatalmi bevételek	5 095 000	5 095 000			0	5 095 000	5 924 244			0
B34		Vagyoni típusú adók	918 000	918 000			0	768 500	768 500			0
B35		Termékek és szolgáltatások adói	4 133 000	4 133 000			0	4 917 522	4 917 522			0
B36		Egyéb közhatalmi bevételek	44 000	44 000			0	238 222	238 222			0
B4		Működési bevételek	3 561 420	3 544 020		17 400	17 400	8 207 316	8 185 501		0	21 815
B401		Készletértékesítés ellenértéke	1 100 000	1 100 000		0	0	2 264 457	2 264 457		0	0

K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 746 842	3 342 106	404 736	404 736	2 609 835	2 205 099	404 736	404 736
K3	Dologi kiadások	26 823 101	26 712 568	110 533	110 533	21 278 834	21 180 803	98 031	98 031
K31	Készletbeszerzés	5 362 826	5 321 826	41 000	41 000	5 130 804	5 101 459	29 345	29 345
K32	Kommunikációs szolgáltatások	1 883 700	1 870 000	13 700	13 700	1 667 095	1 649 770	17 325	17 325
K33	Szolgáltatási kiadások	15 209 036	15 176 396	32 640	32 640	10 348 139	10 314 032	34 107	34 107
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	378 350	378 350	0	0	313 855	313 855	0	0
K35	Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások	3 989 189	3 965 996	23 193	23 193	3 818 941	3 801 687	17 254	17 254
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 380 000	5 380 000	0	0	5 264 475	5 264 475	0	0
K42	Családi támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0
K45	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0
K46	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	5 380 000	5 380 000	0	0	5 264 475	5 264 475	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	9 773 962	9 730 962	43 000	43 000	7 165 430	6 999 520	165 910	165 910
K502	Elvonások és befizetések	126 300	126 300	0	0	126 300	126 300	0	0
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	9 474 662	9 474 662	0	0	6 873 220	6 873 220	0	0
	ebből: központi költségvetési szervek	0	0	0	0	84 000	84 000	0	0
	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	0	0	6 789 220	6 789 220	0	0
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	173 000	130 000	43 000	43 000	165 910	0	165 910	165 910
K513	Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Felhalmozási kiadások								
K6	Beruházások	120 965 891	120 965 891	0	0	39 053 189	39 053 189	0	0
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0	0	0	0
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	91 116 662	91 116 662	0	0	30 337 104	30 337 104	0	0
K63	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	350 000	350 000	0	0	78 443	78 443	0	0
K64	Egyéb tárgyi beszerzése, létesítése	2 969 895	2 969 895	0	0	494 020	494 020	0	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	26 529 334	26 529 334	0	0	8 143 622	8 143 622	0	0
K7	Felújítások	11 027 795	11 027 795	0	0	3 217 986	3 217 986	0	0
K71	Ingatlanok felújítása	8 810 862	8 810 862	0	0	2 859 763	2 859 763	0	0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	2 216 933	2 216 933	0	0	358 223	358 223	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	66 592 500	66 592 500	0	0	66 592 500	66 592 500	0	0
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	66 592 500	66 592 500	0	0	66 592 500	66 592 500	0	0

Vagyonkimutatás - 2021

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	277 018 192	352 386 760	127,21
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	471 653	471 653	100
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	471 653	471 653	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d	471 653	471 653	100
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	270 924 539	346 293 107	127,82
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	256 070 473	338 851 788	132,33
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	85 488 457	73 311 933	85,76
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	126 864 770	237 470 251	187,18
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	43 717 246	28 069 604	64,21
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	3 797 633	3 936 525	103,66
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c		876 896	
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	3 797 633	3 059 629	80,57
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	11 056 433	3 504 794	31,70
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	11 056 433	3 504 794	31,70
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			

Vagyonkimutatás - 2021

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	5 622 000	5 622 000	100
1. Tartós részesedések	A/III/1	5 622 000	5 622 000	100
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	5 622 000	5 622 000	100
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	5 753 189	4 942 948	85,92
I. Készletek	B/I	5 753 189	4 942 948	85,92
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	109 292 566	105 218 200	96,27
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	162 985	232 480	142,64
III. Forintszámlák	C/III	109 129 581	104 985 720	96,20
IV. Devízaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	4 116 130	3 745 096	90,99
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	1 793 748	661 106	36,86
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	2 271 693	1 825 391	80,35
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	50 689	1 258 599	2 482,98
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	19 900		
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	192 152	205 322	106,85

Vagyonkimutatás - 2021

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	396 392 129	466 498 326	117,69
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	259 680 891	307 640 748	118,47
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	264 592 726	264 592 726	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	64 823 343	213 921 280	330,01
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	192 652	192 652	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-55 518 718	-160 674 108	289,41
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-14 409 112	-10 391 802	72,12
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	6 912 365	6 693 171	96,83
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I			
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	2 495 727	2 571 486	103,04
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	4 416 638	4 121 685	93,32
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	129 798 873	152 164 407	117,23
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	396 392 129	466 498 326	117,69
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	45 430 166	47 751 707	105,11
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	3 165 884	3 664 507	115,75
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6	3 793 090	-3 793 090	-100
Függő kötelezettségek	L/7			
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

Vagyongkimutatás - 2021

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A			
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I			
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II			
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d			
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d			
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			

Vagyonkimutatás - 2021

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III			
1. Tartós részesedések	A/III/1			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B			
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	234 338	285 415	121,80
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	103 565	20 450	19,75
III. Forintszámlák	C/III	130 773	264 965	202,61
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D			
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I			
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III			
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E			
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			

Vagyonkimutatás - 2021

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	234 338	285 415	121,80
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	-497 789	-359 133	72,15
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I			
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II			
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	3 575	3 575	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-397 606	-501 364	126,10
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-103 758	138 656	-133,63
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	106 983		
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	185		
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	106 798		
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III			
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	625 144	644 548	103,10
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	234 338	285 415	121,80
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK				
"0"-ra írt eszközök	L/1	499 252	566 972	113,56
Használatban lévő kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	499 252	566 972	113,56
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6			
Függő kötelezettségek	L/7			
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

Végső előterjesztői indokolás

2021. év gazdálkodását továbbra is alapvetően befolyásolták a pandémia okozta jogszabály változások. (Elsődlegesen a közhatalmi bevételekre vonatkozók.)

A gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény 9. § (1). alapján a gépjárműadóval kapcsolatos adóhatósági feladatokat az állami adó- és vámhatóság látja el 2021.01.01-től. (A gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a változatlanul az önkormányzat költségvetését illeti meg.)

A kormány 639/2020. (XII. 22.) Korm. rendeletében rögzítésre került a mikro-, kis és középvállalkozások HIPA kedvezménye, amelynek keretein belül a 2021-es adóév vonatkozásában az adó mértékének felső határa a törvényben eredetileg rögzített 2% (esetünkben 1,4%) helyett 1 %-ban került maximalizálásra. 2021-től megszűnt az ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység adókötelezettsége, továbbá abban az esetben sem kell az adót megfizetni, ha a vállalkozás magyarországi székhely vagy telephely hiányában végez bevételszerző tevékenységet.

A veszélyhelyzetre való tekintettel – adó könnyítések keretében – a 140/2020.(IV.21) Korm. rendeletben felfüggesztésre került az idegenforgalmi adó fizetési kötelezettsége.

Az ebben az időszakban eltöltött vendégéjszaka utáni idegenforgalmi adót az adó alanyának csak be kellett vallani az önkormányzati adóhatósághoz. A 2021. január 1. és 2021. június 30. napja közötti időszakban fennálló idegenforgalmi adómentesség a Kormány 319/2021. (VI. 9.) Korm. rendelete értelmében, jogtechnikailag is kivezetésre került.

Az önkormányzat és óvoda összevont vagyonát tartalmazó mérlege 18%-os (70157eFt) mérlegfőösszeg növekedést mutat.

Eszközoldalt tekintve számottevő struktúraváltozás történt. A legnagyobb volument kitevő nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök nettó érték részaránya 70%-ról 75%-ra nőtt, ami 75369e Ft (+27%) többletet jelent az előző időszakhoz viszonyítva. Ezen belül a legnagyobb növekedést az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok összege mutatja (+82781eFt, +32%). A növekmény értékét döntően a Bácsvíznek üzemeltetésre átadott 45725eFt ingatlan értéknövekedést eredményező vagyonértékelés befolyásolta, valamint az óvodai energetikai korszerűsítés és temetői ravatalozó épület bővítésének befejezése. Jelentősen lecsökkent a befejezetlen beruházások, felújítások értéke. Annak ellenére, hogy tovább nőtt a 0-ra íródott gépek, berendezések felszerelések volumene és részaránya (80,9% !) kis mértékben mégis növekedett a nettó érték ezen eszközcsoportnál elsősorban a víztorony gépészeti és technológiai berendezései, valamint a 2. számú kút egyéb gép, berendezés felértékelése következtében.

A 810eFt-os saját termelésű készletcsökkenés oka egyrészt a járda felújítás során felhasznált 258eFt térkő, másrészt a mezőgazdasági termények tavalyinál kevesebb, értékesítésre és belső felhasználásra nem került mennyisége.

A pénzeszközök értéke 4%-kal (-4023eFt) csökkent 105503eFt-ra. Bár jelentős összegű a teljes pénzkészlet 2021.12.31-i állománya, de ebből 93026eFt (vízelvezető hálózat, tanyavillamosítás és vízellátás, Petőfi S. u. felújítása, rendezvény támogatása, helyi identitás és kohézió erősítése, felelős állattartás, leégett buszmegálló kártérítése, visszafizetendő támogatás szüniidei étkeztetés miatt) kötött felhasználású. Pozitív változás és hathatós intézkedések eredménye, hogy jelentősen lecsökkent (661eFt-ra) a közhatalmi bevételekre szóló követelés év végi állománya.

Forrásoldalt tekintve a saját tőke 65%-os részarányának kismértékű (mindössze 0,48%-os) növekedése figyelhető meg. Ennek oka a már eszközoldalon is említett víziközmű eszközök felértékelése. (A nemzeti vagyton 3,3-szeresére 213921eFt-ra gyarapodott, ami kompenzálni tudta a felhalmozott eredmény 105259eFt-os csökkenését)

A kötelezettségek összege 6693eFt, amely tartalmazza

a kincstár 2022. évi támogatási előlegét 1864eFt (2022. január havi állami támogatás egy része), valamint

az összes kapott előlegből a közhatalmi bevételek 2801eFt előlegét. (Ezt az összeget az eszközoldalon fennálló 661eFt követelés csak 24%-ban fedezi le, a maradékot pedig a szabadon felhasználható pénzkészlet.)

A kiadások és bevételek a 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet az államháztartás számviteléről (Áhsz.) költségvetési számviteli részének előírásai figyelembevételével lettek rögzítve.

Önkormányzatunk óvodával összevont bevételei (292193eFt) és kiadásai (189552eFt) – a módosított előirányzathoz viszonyítva - 2021. évben 98%-ban, ill. 64%-ban teljesültek.

Összevont bevételek:

Önkormányzatunk *működési bevételei* 81261e forintban teljesültek, amely a tervezett szintnél (módosított előirányzat) 1,7%-kal magasabb. Összességében kedvezően hatott a kiegészítő állami támogatás és a közhatalmi bevételek vártnál nagyobb bevétele. Lényegesen nőtt az egyéb működési bevételek összege a Grand-Bauker Kft-vel kötött szerződés alapján 1211eFt óvadéki biztosíték 5 évig tartó letétbe helyezése és bontási anyag eladása (1181eFt), valamint a be nem tervezett leégett buszmegállóra kapott kártérítés (2340eFt) következtében. Sajnos a faluházi teremérlet díjak, rendezvényi bevételek szintje továbbra is a pandémia előtti szint alatt maradt, míg a működési célú átvett pénzeszközök tervezett összege is mindössze 4,6%-ra teljesült. A közfoglalkoztatási mintaprogram keretében végzett mezőgazdasági termelőmunka eredményeként a tavalyinál 285eFt-tal kevesebb, 1083eFt készletértékesítési bevétel keletkezett. A közfoglalkoztatottak értékteremtő munkát végeztek.

Az önkormányzat közhatalmi bevételei – az elvárt szinthez viszonyítva – magasabban teljesültek. A befolyt 5924eFt közhatalmi bevétel legnagyobb részét a termékek és szolgáltatások adóiból a helyi iparüzési adó (4918eFt, a tavalyinál 869eFt-tal kevesebb) teszi ki. Nagyságrendjében a legkisebb volumenű egyéb közhatalmi bevétel (késedelmi pótlék) a tervezett összeg több, mint ötszörösére teljesült. A többi adónemre sajnos a járvány erősen rányomta bélyegét az elmaradást tekintve.

Az önkormányzat működési támogatásai 100%-ra teljesültek.

Itt került kimutatásra az önkormányzatot megillető normatív állami támogatások, központosított előirányzatok teljesítése. 2021.07.25-i döntés alapján az eredeti előirányzaton felül 596eFt plusz támogatást kaptunk, amelyből 252eFt a huszonöt ezer főnél nem nagyobb lakosság számú önkormányzatok támogatása volt.

A 2021. évi szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz – a tavalyival megegyező - 1295400.-Ft kiegészítő támogatást kaptunk 109220.- Ft vállalt önkormányzati önerő mellett.

Az államháztartáson belüli egyéb működési célú támogatások összetétele 2020. évhez viszonyítva változott. A célkitűzéseknek megfelelően egyre inkább a megnyert pályázatok kerültek előtérbe, amelyek működési célú kiadásainak fedezetére folyósított támogatások összege és részaránya is nőtt

az elmúlt időszakhoz képest. A 12305eFt közfoglalkoztatási támogatás (hosszabb távú és közfoglalkoztatási mintaprogram) részaránya a tavalyi 91%-ról 67%-ra csökkent.

Felhalmozási bevételek

Az államháztartáson belüli felhalmozási célú támogatásokból (összesen 94567eFt) a Magyar Falu Program keretében a Petőfi S. u. felújítására 8009eFt-ot és 450eFt-ot kistelepülésű rendezvény támogatásra kaptunk. A Vidékfejlesztési Program keretén belül sportpark telepítésre 1992eFt és a tanyák háztartási léptékű villamos energia és vízellátás, valamint szennyvíz kezelés fejlesztéseire 11725eFt előleg érkezett a MÁK-nál vezetett számlánkra. TOP program keretében a vízelvezető hálózat fejlesztésére, rekonstrukciójára 69569eFt támogatási előleg és az óvodai energetikai korszerűsítés áremelkedésének elismerése okán 3898eFt folyt be alszámláinkra. A maradék összeg a közfoglalkoztatási mintaprogram felhalmozási célú kiadásainak fedezetéül szolgált.

Felhalmozási bevétel részét képezi még a Kunbaracsi Ifjúsági és Hagyományörző Egyesület 503624.-Ft felhalmozási célú támogatása és 1 db telek értékesítése (152eFt) is.

Finanszírozási bevételek között jelenik meg

a 2020. évi pénzmaradvány igénybevétele (104947eFt önkormányzat, 234eFt óvoda);

a 2022. évre szóló államháztartáson belüli megelőlegezés (1864eFt), valamint

az óvodánál az irányítószervi támogatás (8.665eFt).

Az óvodánál a gyermeklétszám 1-8 hónapban 13 fő, 9-12 hónapban 17 fő helyett 15 fő volt. Az októberi lemondás következtében 272295.- Ft-tal kevesebb köznevelési támogatást kaptunk.

Munkabérhitel felvételre az önkormányzatnak nem volt szüksége.

Önkormányzatunk összes éves bevétele 292193 eFt volt.

Összevont kiadások:

Valamennyi kiadásra igaz, hogy teljesülése a módosított előirányzat alatt marad, vagy legfeljebb azzal azonos összegű. Ennek oka a gazdálkodási logikában rejlik. (A módosított előirányzat nem lehet kevesebb a költségvetési évben esedékes kötelezettségvállalás és végleges kötelezettségvállalás összegénél.)

Működési kiadások 82,1 %-ban teljesültek.

Ezen belül a személyi juttatások 86 %-ban, a munkaadót terhelő járulékok 76 %-ban, a dologi kiadások 80 %-ban, az ellátottak pénzbeli juttatásai 51 %-ban, az egyéb működési célú kiadások 81%-ban teljesültek.

A működési kiadásoknál a teljesítés (79%) az időarányoshoz viszonyítva alacsonyabb.

A dologi kiadásoknál a teljesítés 79 %. Ez az időarányostól alacsonyabb, de az egyes jogcímek között szóródás mutatkozik. Minden esetben a teljesítés alacsonyabb a módosított előirányzatnál. A dologi kiadásoknál a legnagyobb volument a szolgáltatási kiadások és ezen belül a közműdíjak teszik ki. Mind az önkormányzatnál, mind az óvodánál igen kedvezően alakultak ezek a kiadások (az óvodánál mindössze 210436.- Ft volt, igaz nem teljes évre).

A kiadások közül említésre méltó a készletbeszerzés, amelynek a kiadás összege 3-szorosa az eredeti előirányzatnak. Ennek oka az eredeti előirányzatban egyetlen tételnél sem tervezett közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó kiadás. Az egyéb anyag költség/kiadás egyértelműen a közfoglalkoztatáshoz beszerzett üzemeltetési anyagnak minősülő kis értékű eszközökből és növénytermelési alapanyagokból adódott.

Ellátottak pénzbeli juttatásainál 98% a teljesítés ezen a jogcímen. Rendkívüli és lakhatási támogatások tették ki az 5264eFt-os kiadást az elhunyt Polgármester úr temetési költségeivel együtt.

Egyéb működési célú kiadások között jelenik meg a Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulásnak (2889eFt), a Ladánybenei Közös Önkormányzati Hivatalnak (3900eFt), valamint az EMMI Támogatáskezelőnek átutalt Bursa Hungarica Felsőoktatási ösztöndíj rendszer hozzájárulás (84eFt), továbbá a civil szervezetek támogatása (166eFt) is.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadásoknál a beruházások esetében mindössze 32,3%-os a teljesülés. Ennek oka, hogy a beérkezett felhalmozási célú támogatások előirányzatként is könyelve lettek függetlenül a megvalósítási határidőtől. Ténylegesen megvalósult/aktívált ingatlan beruházás (csak a nagyobbak) az óvodai energetikai korszerűsítés 2021.évre áthúzódó része, a ravatalozó tetőtér beépítése. Folyamatban van a látványfőzőhely és sportpark létrehozása.

Az informatikai eszközök beszerzése és létesítése 34%-ban teljesült. Ennek oka, hogy az önkormányzatnál tervezett számítógép beszerzés megghiúsult, helyette szünetmentes tápegység és a központi vezérlőegységbe router került beszerzésre. Az óvodánál is szükséges volt internet szolgáltatás igénybe vételére alkalmas eszköz beszerzésére.

Egyéb tárgyi eszköz beszerzése között szerepel – a teljesség igénye nélkül – közfoglalkoztatási mintaprogramhoz szükséges 2db öntöző vezérlőszett, húsdarálóhoz további kiegészítő tárcsák vásárlása.

A felújítási kiadásokhoz a Magyar Falu Program keretében kapott járdaépítés, felújítás anyagtámogatása, az óvoda beruházás utáni belső festése és a tűzcsap rekonstrukció tartozik.

Finanszírozási kiadások

E címszó alatt szerepel az államháztartáson belüli megelőlegezések (1858eFt) visszafizetése és az óvoda finanszírozása (8665eFt) is. Megjegyzendő, hogy az óvoda 66eFt közvetlen támogatást is kapott az önkormányzattól elsősorban hulladék ürítési díj és üzemeltetési anyagok kifizetésével. Az óvoda a köznevelési támogatás (6458eFt) figyelembevételével 2021. évben 2273eFt-ba került az önkormányzatnak.

Önkormányzatunk összes éves kiadása 189552 eFt volt.

Összegezve megállapítható, hogy irányváltás van folyamatban az önkormányzatnál. Előtérbe került a vidékfejlesztési programok figyelése, pályázatok beadása és egyre sikeresebb megnyerése. Kunbaracs infrastrukturális fejlesztése, a közösségi és társadalmi részvétel további fokozása, a megújuló energiaforrások felhasználására alkalmas berendezések beszerzése, beépítése, egy jobb falusi életminőség elérése a cél. A meghirdetett, elsődlegesen, de nem kizárólagosan felhalmozási célú pályázati támogatások (forrás: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása; vagy egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok) háttérbe szorították a közfoglalkoztatást. (Kisebb létszám, kevesebb támogatás és kevesebb saját termelésű mezőgazdasági terményből származó bevétel.)

Az önkormányzat 2021. évi gazdálkodása a járvány helyzetből adódó megváltozott gazdasági környezet miatt továbbra is nehéz maradt.