

Felsőszölnök Község Önkormányzata Képviselő-testületének
3/2022. (V.25.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról

Felsőszölnök Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-a alapján kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1.§ A rendelet hatálya kiterjed Felsőszölnök Község Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat).

2. Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének teljesítése

2.§ (1) Az önkormányzat 2021. évi költségvetési előirányzatai az alábbiak szerint teljesültek.

- a) Az Önkormányzat 2021. évi bevételi főösszegét az alábbiak szerint állapítja meg: eredeti bevételi előirányzat 74.546.002 Ft, módosított bevételi előirányzat 169.112.498 Ft, bevételi teljesítés 167.143.075 Ft.
- b) Az önkormányzat 2021. évi kiadási főösszegét az alábbiak szerint állapítja meg: eredeti kiadási előirányzat 74.546.002 Ft, módosított kiadási előirányzat 169.112.498 Ft, kiadási teljesítés 111.691.920 Ft.

(2) A teljesített költségvetési egyenleg

- a) működési cél szerint 4.701.499 Ft hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 54.984.803 Ft többlet.

(3) Az önkormányzat a 2. § (2) bekezdés a) pontja szerinti 2021. évi hiányának finanszírozása belső finanszírozással az alábbiak szerint történt:

az előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen: 4.701.499 forint,

- a) működési célú 4.701.499 Ft,
- b) felhalmozási célú 0 Ft.

(4) Az önkormányzat a 2. § (2) bekezdés b) pontja szerinti 2021. évi többletének felhasználására szolgáló finanszírozási műveletet nem határozott meg.

(5) Az önkormányzat költségvetési bevételi, kiadási előirányzatának teljesítését – működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban e Rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(6) Az önkormányzatot megillető működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatások teljesítését a rendelet 2. melléklete mutatja be.

(7) Az önkormányzat helyi adó bevételeit és annak felhasználását a rendelet 10. melléklete szerint hagyja jóvá.

(8) Az önkormányzat beruházási kiadási előirányzat teljesítését 362.073 forintban, felújítási kiadási előirányzat teljesítését 33.110.905 forintban állapítja meg, melynek célonkénti részletes adatait a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(9) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátás előirányzatának teljesítését a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(10) Az önkormányzat működési és felhalmozási támogatását a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

(11) Az önkormányzat költségvetésében az egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzaton belül a fel nem használt tartalékok összege 0 forint, melyből:

- a) az általános tartalék 0 forint,
- b) a céltartalék 0 forint.

3.§ Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített bevételeit a 3. melléklet tartalmazza.

4.§ A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötését megalapozó fejlesztési célt az önkormányzat nem határozott meg.

5.§ Az önkormányzat teljesített létszámát a rendelet 7. melléklete tartalmazza.

6. § Az önkormányzat maradvány kimutatását a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

7. § Az önkormányzat eredmény kimutatását a rendelet 9. melléklete tartalmazza.

8. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételei és kiadásai a tervezett bevételekhez és kiadásokhoz képest változatlan, azaz 0 Ft.

3. Záró rendelkezések

9. § Ez a rendelet a kihirdetés napján 18.00 órakor lép hatályba.

Felsőszölnök, 2022. május 25.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

Ropos Gábor
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése az önkormányzat honlapján történő publikálás útján 2022. május 25. napján megtörtént.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

1. melléklet a 3/2022. (V.25.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatának teljesítése

Ft-ban

Bevételek	2021. év			Kiadások	2021. év		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés		Eredeti	Módosított	Teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	31 826 278	35 871 953	35 871 953	Személyi juttatások	25 438 288	27 844 669	27 844 669
Közhatalmi bevételek	7 710 000	8 637 997	6 880 772	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 003 056	4 139 867	4 139 867
Működési bevételek	28 091 226	30 983 269	29 366 257	Dologi kiadások	38 285 161	46 419 462	40 768 196
Működési célú átvett pénzeszközök	184 000	184 000	146 610	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 650 000	423 259	375 759
				Egyéb működési célú kiadások	3 917 646	3 967 646	3 838 600
Működési költségvetés	67 811 504	75 677 219	72 265 592	Működési költségvetés	73 294 151	82 794 903	76 967 091
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 757 000	88 457 781	88 457 781	Beruházások	0	396 963	362 073
Felhalmozási bevételek	0	0	0	Felújítások	0	84 668 781	33 110 905
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Felhalmozási költségvetés	1 757 000	88 457 781	88 457 781	Felhalmozási költségvetés	0	85 065 744	33 472 978
Maradvány igénybevétele	4 977 498	4 977 498	4 977 498	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 251 851	1 251 851	1 251 851
Intézményfinanszírozás	0	0	0	Intézményfinanszírozás	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	1 442 204	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	0	0	0
Finanszírozási bevételek	4 977 498	4 977 498	6 419 702	Finanszírozási kiadások	1 251 851	1 251 851	1 251 851
Mindösszesen:	74 546 002	169 112 498	167 143 075	Mindösszesen:	74 546 002	169 112 498	111 691 920
Ebből:				Ebből:			
Kötelező feladatok	51 087 780	145 654 276	143 684 853	Kötelező feladatok	49 330 878	143 897 374	86 476 796
Önként vállalt feladatok	23 458 222	23 458 222	23 458 222	Önként vállalt feladatok	25 215 124	25 215 124	25 215 124
Államigazgatási feladatok	0	0	0	Államigazgatási feladatok	0	0	0

2. melléklet a 3/2022. (V.25.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2021. évi működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásainak teljesítése

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása- elismert hivatali létszám alapján	0	0	0
3	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 172 240	2 172 240	2 172 240
4	Közvilágítás fenntartásának támogatása	9 440 000	9 440 000	9 440 000
5	Közetemő fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	457 263	457 263	457 263
6	Közutak fenntartásának támogatása	842 851	872 555	872 555
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 000 000	6 000 000	6 000 000
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	0	0	0
9	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	272 850	272 850	272 850
10	Üdülőhelyi feladatok támogatása	0	0	0
11	Bérkompenzáció	0	0	0
12	Polgármesteri illetmény kiegészítése	0	0	0
13	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..12)	19 185 204	19 214 908	19 214 908
14	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
15	Szociális feladatok egyéb támogatása	3 636 714	3 636 714	3 636 714
16	Szociális étkeztetés	1 725 360	1 756 820	1 756 820
17	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	4 479 000	4 572 000	4 572 000
18	Szociális ágazati pótlék	0	495 963	495 963
19	Minimálbér- és garantált bérminimum emelés támogatása	0	0	0
20	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (15+...19)	9 841 074	10 461 497	10 461 497
21	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
22	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	673 605	673 605
23	Elszámolásból származó bevétel	0	66 360	66 360
24	Egyéb központi támogatás	0	0	0
25	Költségvetési támogatás mindösszesen (13+14+20+21+22+23+24)	31 296 278	32 686 370	32 686 370
26	Központi költségvetési szervektől	0	0	0

27	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	1 000 000	1 000 000
28	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	0	0
29	Elkülönített állami pénzalapoktól	530 000	2 185 583	2 185 583
30	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	0	0
31	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	0	0
32	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	0	0
33	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (26+...32)	530 000	3 185 583	3 185 583
34	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (25+33)	31 826 278	35 871 953	35 871 953

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	1 757 000	1 757 000	1 757 000
3	Központi költségvetési szervektől	0	0	0
4	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	86 700 781	86 700 7781
5	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0	0	0
6	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	0	0
7	Elkülönített állami pénzalapoktól	0	0	0
8	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	0	0
9	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	0	0
10	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	0	0
11	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (3+...10)	0	86 700 781	86 700 781
12	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+11)	1 757 000	88 457 781	88 457 781

3. Működési célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2	Egyházi jogi személyektől	0	0	0
3	Egyéb civil szervezetektől	0	0	0
4	Háztartásoktól	184 000	171 850	134 460
5	Egyéb vállalkozásoktól	0	12 150	12 150
6	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (2+...5)	184 000	184 000	146 610

4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2	Egyházi jogi személyektől	0	0	0
3	Egyéb civil szervezetektől	0	0	0
4	Háztartásoktól	0	0	0
5	Egyéb vállalkozásoktól	0	0	0
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről(2+...5)	0	0	0

5. Közhatalmi bevételek

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Épület után fizetett idegenforgalmi adó	0	0	0
3	Magánszemélyek kommunális adója	960 000	960 000	927 501
4	Vagyoni típusú adók (2+3)	960 000	960 000	927 501
5	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	6 500 000	7 427 997	5 676 784
6	Gépjárműadók	0	0	0
7	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	250 000	250 000	246 000
8	Termékek és szolgáltatások adói (5+..7)	6 750 000	7 677 997	5 922 784
9	Igazgatási és szolgáltatási díjak	0	0	0
10	Egyéb bírság, egyéb közhatalmi bevétel	0	0	30 487
11	Egyéb közhatalmi bevételek (9+10)	0	0	30 487
12	Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+8+11)	7 710 000	8 637 997	6 880 772

3. melléklet a 3/2022. (V.25.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek 2021. évi költségvetésének teljesítése

Ft-ban

1	Megnevezés	Előirányzatok (eredeti)		Előirányzatok (módosított)		Előirányzatok (teljesített)	
		Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási
2	-	0	0	0	0	0	0
3	-	0	0	0	0	0	0

4. melléklet a 3/2022. (V.25.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat beruházási és felújítási előirányzatának teljesítése

Ft-ban

Feladat megnevezése	2021. év		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése			
3. Ingatlanok beszerzése, létesítése (3.1)	0	0	0
3.1 Konyha fedett fa tároló	0	0	0
4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (4.1+...4.4)	0	312 568	285 096
4.1 Karos papírvágó	0	7 724	7 724
4.2 Nyomtató, tintapatron	0	27 472	27 472
4.3 Allu állvány, polccal	0	249 900	249 900
4.4 Egyéb tárgyi eszköz	0	27 472	0
5. Beruházási célú ÁFA	0	84 395	76 977
6. BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN (1+2+3+4+5):	0	396 963	362 073
7. Ingatlanok felújítása (7.1+...7.3)	0	66 668 206	26 071 579
7.1 Templom oltár retusálás	0	3 937 007	3 937 007
7.2 MFP – út felújítás	0	23 570 847	22 134 572
7.3 Kultúr tetőtér beéptés	0	39 160 352	0
8. Felújítási célú ÁFA	0	18 000 575	7 039 326
9. FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN (7+8):	0	84 668 781	33 110 905

5. melléklet a 3/2022. (V.25.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai 2021. évi előirányzatának teljesítése

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (beiskolázási segély)	0	0	0
3	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	0	0	0
4	Családi támogatások (2)	0	0	0
5	Települési támogatás (lakásfenntartás)	163 200	93 200	80 800
6	Települési támogatás (gyógyszer)	60 000	75 000	75 000
7	Települési támogatás (átmeneti pénzbeni)	226 800	30 100	0
8	Települési támogatás (temetési támogatás)	0	124 959	124 959
9	Települési támogatás (természetben nyújtott rendszeres támogatás)	0	0	0
10	Egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	1 200 000	100 000	100 000

11	Egyéb nem intézményi ellátások (5+...10)	1 650 000	423 259	375 759
12	Ellátottak pénzbeli juttatásai (4+11)	1 650 000	423 259	375 759

6. melléklet a 3/2022. (V.25.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat 2021. évi működési, felhalmozási támogatásai

1. Egyéb működési célú kiadások

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	2 238 549	2 238 549	2 238 549
3	Társulásoknak	1 679 097	1 679 097	1 550 051
4	Nemzetiségi Önkormányzatoknak	0	0	0
5	Központi költségvetési szervnek - Bursa Hungarica	0	0	0
6	Fejezeti kezelésű előirányzatnak	0	0	0
7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre (2+...6)	0	0	0
8	Egyéb civil szervezeteknek	0		
9	Háztartásoknak	0	50 000	50 000
10	Egyházi jogi személyeknek	0	0	0
11	Nem pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
12	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre (8...+10)	0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülre	0	0	0
14	Elvonások és befizetések	0	0	0
15	Tartalék	0	0	0
16	Egyéb működési célú kiadások (7+11+12+13+14)	3 917 646	3 967 646	3 838 600

2. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	0	0	
3	Társulásoknak	0	0	
4	Fejezeti kezelésű előirányzatnak	0	0	0
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (2...+4)	0	0	0

6	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
7	Egyéb felhalmozási célú kiadások (5+6)	0	0	0

7. melléklet a 3/2022. (V.25.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2021. évi létszám előirányzatnak teljesítése

fő

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Köztisztviselők létszáma	0	0	0
Közalkalmazottak létszáma	5	5	5
Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma	1	1	1
Közfoglalkoztatottak létszáma	1	2	2
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen:	7	8	8
polgármester (fő állású)	0	0	0
polgármester (tiszteletdíjas)	1	1	1
alpolgármester	1	1	1
Helyi önkormányzat képviselő-testület tagja	3	3	3
Választott tisztségviselők összesen	5	5	5
Megbízási díj keretében foglalkoztatottak létszáma	1	1	1
Külső munkavállalók összesen:	1	1	1

8. melléklet a 3/2022. (V.25.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2021. évi maradványa

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2020. év	2020. év
1	Alaptevékenység maradványa	4 977 498	55 451 155
2	Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0
3	Összes maradvány	4 977 498	55 451 155
4.	Alaptevékenység szabad maradványa	4 977 498	0
5.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa (7+...10)	0	55 451 155
6.	A kötelezettséggel terhelt maradvány felhasználható:		

7.	- államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	1 442 204
8.	- Felsőszölnök kultúr tetőtér beépítés	0	51 765 746
9.	- Kistelepülések rendezvényeinek támogatása	0	619 075
10.	- Magyar Falu Program	0	1 624 130

9. melléklet a 3/2022. (V.25.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2021. évi eredmény kimutatása
Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2020. év	2021. év
1	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	12 369 469	10 359 064
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	16 848 948	22 822 466
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	1 288 916	1 125 504
4	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=1+2+3)	30 143 333	34 307 034
5	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	37 062 923	32 686 370
6	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	4 104 608	3 332 193
7	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	31 500 219	33 288 578
8	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	10 034 839	16 417 575
9	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=5+6+7+8)	82 702 589	85 724 716
10	Anyagköltség	14 751 710	17 385 680
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	15 481 239	14 300 999
12	Anyagjellegű ráfordítások (=10+11)	30 232 949	31 686 679
13	Béreköltség	21 639 222	21 803 450
14	Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 771 482	6 013 329
15	Bérfelrakások	4 193 180	4 141 332
16	Személyi jellegű ráfordítások (13+14+15)	31 603 874	31 958 111
17	Értékcsökkenési leírás	20 319 422	28 091 877
18	Egyéb ráfordítások	35 235 258	21 459 207
19	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=4+9-12-16-17-18)	-4 545 581	6 835 876
20	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	28	19
21	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=20)	28	19
22	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0

23	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22)	0	0
24	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=21-23)	28	19
25	Mérleg szerinti eredmény (=19-/+24)	-4 545 553	6 835 895

10. számú melléklet a 3/2022. (V.25.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2021. évi helyi adó bevételei és annak felhasználása

I. Az adóbevételek

				Ft-ban
1	Adóbevétel megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Éves teljesítés
2	Építményadó	0	0	0
3	Telekadó	0	0	0
4	Vállalkozók kommunális adója	0	0	0
5	Magánszemélyek kommunális adója	960 000	960 000	927 501
6	Talajterhelési díj	0	0	0
7	Idegenforgalmi adó épület után	0	0	0
8	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	250 000	250 000	246 000
9	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	6 500 000	7 427 997	5 676 784
10	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány)	0	0	0
11	Helyi adók összesen	7 710 000	8 637 997	6 850 285

II. Az adóbevételek felhasználása

			Ft-ban
1	Az adóbevétel felhasználásának		
2	Jogcíme, területe	Indoka	Összege
3	Működés biztosítása	A központi költségvetésből származó bevételek nem fedezték a kötelező önkormányzati feladatok finanszírozását.	6 850 285
4	Felhasznált adóbevétel összesen:		6 850 285