

ezer Ft				
	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak	Változás
34	D/I/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről			
35	D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0	
36	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	26 996	2 240	8,30
37	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre		13 511	
38	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre			
39	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	4 478	3 760	83,97
40	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	4 478	17 271	385,69
41	D/III/1 Adott előlegek	397		
42	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	397		
43	D/III/4 Forgótőke elszámolása	220	220	100,00
	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett tb és cst ellátások elszámolása		41	
44	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7)	617	261	42,30
45	D) KÖVETELÉSEK	32 091	19 772	61,61
46	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	1 588	1 828	115,11
47	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			
48	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 037 694	878 420	84,65
49	FORRÁSOK			
50	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	351 270	351 270	100,00
51	G/II Nemzeti vagyon változásai	93 921	93 998	100,08
52	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	31 662	31 662	100,00
53	G/IV Felhalmozott eredmény	-75 475	-73 648	97,58
54	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása			
55	G/VI Mérleg szerinti eredmény	1 827	-105 534	-5776,35
56	G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	403 205	297 748	73,85
57	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			
58	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...H/I/9)			
59	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			
60	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	1 183	1 492	126,12
61	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak			
62	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 183	1 492	126,12
63	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9)	1 183	1 492	126,12
64	H/III/1 Kapott előlegek	4 462	5 041	112,98
65	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/7)	4 462	4 462	100,00
66	H) KÖTELEZETTSÉGEK	5 645	6 533	115,73
67	I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			
68	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása		13 511	
	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 779	2 933	77,61
	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	625 065	557 695	89,22
69	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	628 844	574 139	91,30

ezer Ft				
	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak	Változás
70	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)	1 037 694	878 420	84,65

GERENDÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI VAGYONKIMUTATÁSA

				Ezer Ft	
ESZKÖZÖK				Előző év	Tárgy év
				állományi érték	
A/I. Immateriális javak				3	0
A/II. Tárgyi eszközök				921 164	780 420
	II/1. Törzsvagyron			889 651	743 779
	a), Forgalomképtelen ingatlanok			398 793	404 259
	1. Földterületek			56 689	56 689
	2. Épületek			0	0
	3. Egyéb építmények			341 344	346 810
	4.Forgalomképtelen erdő			760	760
	5. Folyamatban lévő ingatlan beruházás, felújítás				
	b), Korlátozottan forgalomképes ingatlanok			490 858	339 520
	1. Földterületek			25	0
	2. Épületek			296 516	303 752
	3. Egyéb építmények			177288	31788
	4. Folyamatban lévő ingatlan beruházás, felújítás			17029	3980
	II/2. Forgalomképes ingatlanok			8 255	8 255
	1. Telkek, földterületek			8 255	8 255
	2. Épületek				
	3. Egyéb építmények			0	0
	4. Folyamatban lévő ingatlan beruházás, felújítás			0	0
	II/3. Egyéb tárgyi eszközök			23 258	28 386
	1. Ügyvitel és számítástechnikai eszközök			222	144
	2. Gépek, berendezések, felszerelések			15 430	10 729
	3. Képzőművészeti alkotás			285	285
	4. Járművek			7 321	16 598
	5. Folyamatban lévő egyéb berendezések-felszerelések beruházása			0	630
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök				11 597	3 327
	Tartós részesedés			11 597	3 327
A/IV.Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök				0	0
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEF. ESZKÖZÖK				932 764	783 747
B/1 Készletek				423	423
B/II. Értékpapírok					
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK				423	423
C) PÉNZESZKÖZÖK				72 784	72 650
II. Pénztárak, csekke, betétkönyvek				724	263
III. Forintszámlák				72 060	72 387
A) B) C) mérlegtételek összesen				1 005 971	856 820
"0"-ra leírt eszközök				Előző év	Tárgy év

				Ezer Ft	
ESZKÖZÖK				Előző év	Tárgy év
				állományi érték	
	1. Használatban lévő eszközök			75 739	76 773
	2. Használaton kívüli eszközök			0	0
"0"-ra leírt eszközök összesen:				75 739	76 773

14. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Áthúzódó kötelezettségvállalás

ezer Ft					
Sor szám	Megnevezés	2023	2024	2025	Összesen
1.	Törvény szerinti illetmények	19 422	19 422	19 422	58 266
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	2 524	2 524	2 524	7 572
3.	Közüzemi díjak	6 533	6 533	6 533	19 599
4.	Egyéb szerződések	4 494	4 494	4 494	13 482
	Összesen	32 973	32 973	32 973	98 919

15. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Állami támogatások jogcímenként

Támogatások megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	2 928 240	2 928 240	2 928 240
Közüvilágítás fenntartásának támogatása	6 272 000	6 272 000	6 272 000
Közütemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	100 000	100 000	100 000
Közüutak fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatás	2 461 155	2 461 155	2 461 155
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	8 000 000	8 000 000	8 000 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	224 400	224 400	224 400
2022. évi bérintézkedések támogatása	1 004 890	1 004 890	1 004 890
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 990 685	20 990 685	20 990 685
Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	6 832 778	6 832 778	6 832 778
Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	115 915	113 005	113 005
Nyilvános könyvtári és közüművelődési feladatok támogatása	2 642 322	2 642 322	2 642 322
Támogatások összesen	30 581 700	30 578 790	30 578 790

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében a helyi önkormányzatoknak a tárgyévet követően költségvetési beszámolót kell készíteni.

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

Az Áht. 91. § alapján:

(1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 24. § (4) bekezdés szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3.§-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Fenti törvényi kötelezettségünknek teszünk eleget az előterjesztés benyújtásával.

A Magyar Államkincstár részére a beszámolóval kapcsolatos valamennyi adatszolgáltatást, elszámolást megküldtük. Az állami támogatás elszámolása a beszámolóval egy időben megtörtént. Gerendás Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetését a 3/2022.(III.1.) önkormányzati rendeletével alkotta meg.

A Képviselő-testület 3 alkalommal - a 8/2022.(VI.30.), és 11/2022.(X.25.) önkormányzati rendelettel, valamint a 2/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet - módosította a 2022. évi költségvetést.

A költségvetés készítésekor az önkormányzati szintű forráshiány 75.287 ezer Ft volt, mely összeget az önkormányzat a 2021. évi finanszírozási bevétellel hozta egyensúlyba.

Bevételek alakulása:

Az önkormányzat összes tárgyévi bevétele: 220.253 ezer Ft, ebből

a költségvetési bevétel 144.966 ezer Ft, mely

a finanszírozási bevételek 75.287 ezer Ft, mely

előző évi költségvetési maradvány

igénybevétele 73.615 ezer Ft,

államháztartáson belüli
megelőlegezés 1.672 ezer Ft

Helyi adóbevételek:

Magánszemélyek kommunális adója 3.302 ezer Ft összegre teljesült, 103,19%-ban

Iparűzési adóbevételek 17.486 ezer Ft-ra teljesült a 15.700 Ft előirányzathoz képest, 111,38%-ban.

Az államháztartás más alrendszereiből származó bevételek:

A Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 3. melléklet II.2.2.1 pontja szerinti „A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatása” jogcímen 902 ezer Ft összegű (284q barnakőszén) vissza nem térítendő támogatásban részesült.

A munkaerőpiaci program keretében a területi, települési önkormányzatok és az önkormányzati alaptevékenységet végző intézmények 2022. július 1-jétől 2021. augusztus 31-ig legfeljebb 2 hónap időtartamra nappali tagozatos tanulói jogviszonyban lévő diákokat foglalkoztathatnak bruttó bérköltség támogatással, munkaadói járulék - 84 ezer Ft - az önkormányzatot terhelte.

Az önkormányzat a nyári diákmunka keretében 5 fő diákot tudott foglalkoztatni, a támogatás mértéke 650 ezer Ft volt.

Magyar Falu Program – „Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény építése/felújítása-2022” 17.696 ezer Ft, az Arany János és Jókai utca útfelújítás megvalósítására

Magyar Falu Program – „Közösségszervezés bértámogatása – 2022” 3.526 ezer Ft támogatás 1 fő közösségszervező 2022. évi bértámogatására

Magyar Falu Program – Kommunális eszközök beszerzése 2022” című pályázati kiírásra 6.643 ezer Ft vissza nem térítendő támogatás, melyből síkfal metsző adapter, árokásó, valamint egytengelyes pótkocsi beszerzése valósulhatott meg.

EMMI Kulturális bértámogatás 594 ezer Ft.

A kieső iparűzési adóbevételek ellentételezésére 11.490 ezer Ft támogatás érkezett.

Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól működési célú támogatások 10.585 ezer Ft.

Közfoglalkoztatási program támogatása 8.888 ezer Ft

A 2022. évi költségvetési maradvány összege 67.870.076 Ft

A kiadások alakulása

Az önkormányzat összes tárgyévi kiadása 152.383 ezer Ft, ebből

a költségvetési kiadás 150.711 ezer Ft,

a finanszírozási kiadás 1.672 ezer Ft, mely

- államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 1.672 ezer Ft

A kiadások 69,70%-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

Az ellátottak pénzbeli juttatásaira 1.687 ezer Ft-ot fordítottunk az év folyamán. Itt települési támogatások - újszülött gyermekek családjának egyszeri támogatása, gyermekvédelmi kedvezményben részesült – nem halmozottan hátrányos/hátrányos helyzetű - gyermekek szünidei étkeztetése, temetési segély, óvoda/iskolakezdési támogatás, 65. éven felüliek karácsonyi támogatása, 70. életévüket betöltötték szemétszállítási díjkedvezménye6mentessége, eseti rendkívüli segélyek kifizetése lett elszámolva.

Egyéb működési célú kiadásainkat a 4. számú melléklet részletezi.

Beruházási és felújítási kiadásainkat részletesen, célonkénti megbontásban a 7. számú melléklet tartalmazza.

Egyéb felhalmozási célú kiadásaink a lakosság részére folyósított lakáshoz jutási támogatásra folyósított 900 ezer Ft, valamint 3.741.643 Ft a Víziközmű alszámláról fel nem használt fejlesztési forrás átadása a Nemzeti Vízművek Zrt részére.

A foglalkoztatottak évi átlagos statisztikai létszáma 15 fő, melyből a közfoglalkoztatottak létszáma 8 fő a 8. számú melléklet szerint.

A 9. számú melléklet az önkormányzat részesedéseinek állományát tartalmazza könyv szerinti értékben.

Az önkormányzat pénzeszközeinek változását levezető 10. számú melléklet, a nyitó pénzkészletből kiindulva, a pénzügyi számvitel szerinti bevételeket és kiadásokat, az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele teljesítésének tárgyidőszaki egyenlegét, valamint az adott és kapott előleget figyelembe véve kapjuk meg a záró pénzkészletet. Az önkormányzat záró pénzkészlet állománya 72.650 ezer Ft.

A maradvány, a költségvetési év során teljesült bevételek és a kiadások különbözete, amely az alaptevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a költségvetési maradványt jelenti. Az önkormányzat maradványa 67.870 ezer Ft, melyet a 11. melléklet tartalmaz.

Az Önkormányzat 2022. évi mérlegét a 12. melléklet jeleníti meg.

Önkormányzatunk vagyonkimutatását a 13. számú melléklet mutatja be, amelyben részletesebben taglalva a mérleg eszköz oldalának sorai jelennek meg.

Az önkormányzat vagyoni eszközei összességében 947.960 ezer Ft összegűek.

Az önkormányzat 2022. évet követő áthúzódó kötelezettségvállalásai a 14. számú mellékletben vannak feltüntetve. A dolgozókkal fennálló határozatlan időre kötött munkaszerződések, a közszolgáltatókkal megkötött közüzemi szerződések, egyéb szerződések, és az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése alapján tervezzük a következő évekre áthúzódó kötelezettségeinket.

Az önkormányzat 2022. évi állami támogatásait a 15. melléklet mutatja be jogcímenként.

Értékpapír- és hitelműveletek alakulása, a hitel állománya:

Az önkormányzat értékpapírral nem rendelkezik.

Az önkormányzatnak hitelállománya 0 Ft.