

Vaszar Község Önkormányzat Képviselő-testületének/2022.(V.....) önkormányzati rendelete a 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról

Vaszar Község Önkormányzatának Képviselőtestülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontja alapján a következőket rendeli el.

1.§ (1) A képviselő-testület 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót

- a) 157.625 e Ft induló pénzkészlettel
- b) 320.424 e Ft bevétellel
- c) 392.743 e Ft kiadással
- d) 85.306 e Ft záró pénzkészlettel,

(2) Az (1) bekezdésen belül a közös hivatal költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót:

- a) 438 e Ft induló pénzkészlettel
- b) 76.474 e Ft bevétellel
- c) 75.650 e Ft kiadással
- d) 1.262 e Ft záró pénzkészlettel fogadja el.

(3) A bevételek részletezését az 1. melléklet, a kiadások részletezését a 2.,3.,4.,5. melléklet tartalmazza.

2.§

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi összes maradványát 83.082 e Ft-ban határozza meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti maradványból

- a) az önkormányzat maradványa: 81.820 e Ft, a 12. melléklet szerinti részletezésben,
- b) a közös hivatal maradványa 1.262 e Ft, a 13. melléklet részletezésében.

(3) A képviselő-testület tudomásul veszi, hogy a közös hivatal 2021. évi maradványa felhasználásra kerül a 2022. évi költségvetés terhére.

3.§ (1) Az önkormányzat és a közös hivatal mérlegét a 6., 7. melléklet tartalmazza.

- (2) Az önkormányzat konszolidált mérlegét a 8. melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat részletes vagyonskimutatását a 9. melléklet tartalmazza.
- (4) A közös hivatal vagyonát a 10. melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat vagyoni helyzetének alakulását a 11. melléklet tartalmazza.
- (7) Az összevont (konszolidált) pénzforgalom egyeztetését a 14. melléklet tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat mérleg szerinti eredményének kimutatását a 15. melléklet tartalmazza.
- (9) A közös hivatal mérleg szerinti eredményének kimutatását a 16. melléklet tartalmazza.

4.§ A képviselő-testület megállapítja, hogy az önkormányzat 2021. évi gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt.

5.§ (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) A rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti a 2021. évi költségvetésről szóló 1/2021. (II.12.) rendelet.

.....
Pfilfné Bagics Judit
jegyző

.....
Mezei Zsolt
polgármester

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91.§-nak (1) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

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

- a) a 24. § (4) bekezdése 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) vagyonskimutatást,
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Részletes indokolás

1.§ (1) Az önkormányzat valamint a közös hivatal összevont költségvetése végrehajtásáról szóló beszámoló induló, bevételi, kiadási és záró pénzkészlet alakulását mutatja be. A bevételi és kiadási főösszeg a számviteli korrekciós tényezők alkalmazásával került megállapításra. A bevételek tekintetében a pénzforgalmi egyezőség biztosítása érdekében a pénzmaradvány felhasználás levonásra kerül. A sajátos eszközoldali elszámolások egyenlege, mint korrekciós tényező (forgótőke változás, helyi adó kötelezettségek állományának változása) befolyásolja az egyenleget (850 e Ft), mely a kiadási oldal összegét módosította.

1.§ (2) A közös hivatal végrehajtásáról szóló beszámoló induló-, bevételi-, kiadási- és záró pénzkészlet alakulását mutatja be, itt csupán az előző évi pénzmaradvány felhasználás, mint korrekciós tényező módosítja az egyenleget.

1.§ (3) A bevételek és kiadások részletezését tartalmazó mellékleteket sorolja fel.

Az 1. melléklet forrásonként tartalmazza a bevételeinket, melyek összességében 100 %-os teljesítésűek.

A közhatalmi bevételek vonatkozásában az összesített teljesítés 100 %-os, melyet az indokol, hogy az előirányzatok az utolsó rendeletmódosításban a teljesítéshez kerültek igazításra.

A működési bevételek teljesítése 100 %. Itt található a Vaszari Napsugár Óvoda részére továbbutalt közvetített szolgáltatások (iskolabusz üzemeltetéséhez kapcsolódó kiadások, óvodába utaztatott gyermekek után lehívott állami támogatásra jutó része) összege, a hirdetési díjbevételek, házasságkötés díja, az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok bérleti díj bevétele, a közterület használatból származó bevétel, a Tankerületnek kiszámlázott iskolabusz bérleti díj, a rendőriroda használatáért visszatérített díj, lakásbérleti díjak, telekmegosztás miatti telekértékesítés bevétele.

Az állam által leutalt működési, köznevelési, szociális és kulturális feladatok támogatásának teljesítése 100 %. Ezen bevételi jogcímek a beszámoló keretében kerültek elszámolásra a tényleges létszám-mutatók, igénybevételi naplók, időközi változások figyelembevételével.

A kiegészítő támogatások rovaton szerepel a szociális célú tűzifa vásárlásra kapott támogatás összege (1.124 e Ft), valamint az iparüzési adóerő-képesség kiegészítés jogcímén leutalt támogatás összeg, mely két részletben került leutalásra (7.630 e Ft).

Az önkormányzat felhalmozási célú támogatásai rovaton a Patonai út felújítására kapott támogatási összeg (19.936 e Ft), valamint a konyha felújítási pályázat támogatási összege (35.408 e Ft) szerepel.

A zárszámadás keretében, az állami támogatás elszámolásának eredményeként 448.600 Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett önkormányzatunknak. A társulás által fenntartott óvodába bejáró gyermekek támogatásánál, a szociális étkeztetés jogcímnél, valamint a nyári gyermekétkeztetés jogcímeznél többletbevétel keletkezett, azonban a gyermekétkeztetési feladatokra kapott támogatásnál visszafizetendő támogatással kellett számolnunk. A visszafizetést azt indokolta, hogy év közben a járványhelyzetre való tekintettel nem lehetett előre prognosztizálni, hogy mennyi lesz az éves étkezői létszám.

A működési célú pénzeszközátvétel soron került elszámolásra a közfoglalkoztatás bevétele, a védőnői szolgálat finanszírozása, az iskola-egészségügy finanszírozása, a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulásának, Takácsi község önkormányzatának hozzájárulása a közös hivatal működéséhez, valamint a kistélepülési önkormányzatok rendezvényeinek támogatására kapott pályázati támogatás is.

Az egyéb felhalmozási célú pénzeszközátvétel rovaton került elszámolásra a bölcsőde kialakítás időközi elszámolása során visszakapott támogatási összeg (2.636 e Ft), valamint a kultúrház pincetető felújítására kapott támogatási összeg is, mely 12.947 e Ft.

A 2020. évi maradvány a közös hivatal és az önkormányzat tekintetében is felhasználásra került teljes összegben.

A kiadások részletezését kormányzati funkcionkénti bontásban a 2. melléklet tartalmazza. Szinte minden funkción 100 % a teljesítés, melyet az indokol, hogy az év végi költségvetési rendelet módosításakor az előirányzat a teljesítéshez került igazításra. Összességében a kiadási előirányzat azért csak 83 %, mert a keletkezett tartalék esetében nincs teljesítés adat. A család és névelmi egészségügyi gondozás funkción a teljesítés 83,4 %. Itt a fel nem használt előirányzatot (1.653 e Ft) tartalékba helyeztük, mely a következő évi költségvetésben kerül felhasználásra.

A keletkezett tartalék összege 80.156 e Ft, melynek egy része céltartalék (48.355 e Ft). Fejlesztési céltartalékként került beállításra a konyha felújítás támogatási összege, valamint a kultúrház pincetető felújítására kapott támogatási összeg. A fennmaradó 31.801 e Ft szabad maradvány tervezhető a 2022. évi költségvetésben szabad tartalékként.

A 3. melléklet a felhalmozási kiadások részletes kimutatását tartalmazza. A beruházási kiadások a tárgyévben az éves kiadási főösszeg 38,6 %-át tették ki. A mellékletben szereplő beruházások nagy része aktiválásra került. Tárgyév végén a befejezetlen beruházások közé csak a külterületi útfelújítás dokumentációja került átvezetésre.

A 4. melléklet a működési célú pénzeszközátadások részletező kimutatását tartalmazza, itt a teljesítés 100 %.

Az 5. melléklet a szociális kiadásokat tartalmazza költségenkénti bontásban, az egyes rovatokon a teljesítés 100%.

2.§ A maradvány alakulásának bemutatását tartalmazza.

Az önkormányzat maradványa 81.820 e Ft, melyből kötelezettségvállalással terhelt maradvány 57.678 e Ft.

A közös hivatal maradványa 1.262 e Ft, melyből kötelezettséggel terhelt maradvány nem képződött. A szabad maradvány teljes egészében Vaszar és Gecse községeket illeti meg, mely a 2022. évi költségvetésbe beépítésre kerül a dologi kiadások közé.

3.§ Az önkormányzat és a közös hivatal mérlegeit tartalmazó mellékleteket határozza meg. A 6. melléklet taglalja az Önkormányzat mérlegét, a 7. melléklet a Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal mérlegét, a 8. melléklet a konszolidált (összevont) mérlegét.

A 6. melléklet alapján az önkormányzat 2021. évi mérlegének elemzése:

A mérleg fontosabb kiemelt sorainak bemutatása:

1. Befejezetlen beruházások állománya:

- Szennyvíz beruházás	4.572 e Ft
- Buszmegálló kiviteli terve	300 e Ft
- Külterületi útfelújítás	720 e Ft
Mindösszesen:	5.592 e Ft

3. Egyéb tartós részesedések

- Pápai Vízmű Zrt.-ben lévő részesedés 100.000 Ft a mérlegben szereplő összeggel megegyezően.

4. A költségvetési évben esedékes követelések között szerepel:

- Vevői követelés a mérlegben szerepel, mert a tárgyévi vevő követelések záró állománya 0.
- az adókövetelések között szerepel az előző évek valamint a tárgyév során keletkezett adókövetelések elszámolt értékvesztéssel csökkentett nettó összege, amely 1.193 e Ft.

5. A költségvetési évet követően esedékes követelések:

- ezen a soron került kimutatásra a tárgyévben benyújtott iparűzési adó bevallások alapján a tárgyévet követő évben fizetendő iparűzési adó összege (7.972 e Ft).

6. Követelés jellegű sajátos elszámolások:

Ezen a soron kell kimutatni a Magyar Államkincstár részére átutalt forgótőke megállapodás szerinti összeget (100 e Ft), valamint a vagyonkezelésbe adott eszközök esetében az értékcsökkenés összegének megfelelő összegben elszámolt, halmozott visszafizetési kötelezettség összegét (1.560 e Ft).

7. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek:

Szállítókkal szembeni kötelezettség a tárgyév végén nem állt fenn. A mérlegforduló napig minden kötelezettség kiegyenlítésre került.

A kötelezettség jellegű sajátos elszámolások között kell kimutatni a tárgyév végén fennálló adós kötelezettségek állományát, mely 2.323 e Ft volt.

8. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek:

Itt kell kimutatni a 2021. évben leutalt 2022 évi állami támogatás előfinanszírozott összegét. Ez az előleg csak a 2022. évben kerül állami támogatásként ténylegesen elszámolásra.

9. Passzív időbeli elhatárolások:

Ezen a soron kell kimutatni a december havi bruttó illetményeket és azok járulék költségét. A bevételek időbeli elhatárolása soron kell kimutatni azon támogatási, pályázati bevételeket, amelyek a keletkezésük évében nem kerültek felhasználásra. Az elhatárolt összeg minden évben az időarányos értékcsökkenés összegével oldható fel.

A 9-11. mellékletek a vagyoni helyzet alakulását tartalmazzák.

Elmondható, hogy a tárgyévi beruházások, az elszámolt értékcsökkenések, a követelés és a kötelezettség állomány változásának hatására az önkormányzat mérlegfőösszege az előző évhez viszonyítva nőtt 2 %-kal. A befektetett eszközök állománya 13 %-kal nőtt, mely annak köszönhető, hogy a tárgyévben nagy volumenű beruházásokat valósított meg önkormányzatunk.

A pénzforgalom egyeztetését a 14. melléklet tartalmazza, mely alapján a konszolidált záró pénzkészlet 85.306 e Ft.

4. § A jogszabályoknak megfelelő gazdálkodást rögzíti.

5. § Hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz.

Előzetes hatástanulmány

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni, a (2) bekezdés alapján az alábbi tényezőkre vonatkozóan:

A rendelet-tervezet:

- Társadalmi hatás: A rendeletben szabályozott, az önkormányzat 2021. évi zárszámadására vonatkozó tervezet rögzíti az önkormányzat 2021. évi gazdálkodásának teljesítésére vonatkozó adatokat. Ez a lakosság számára is tájékoztatást nyújt, pozitív.
- Gazdasági hatása: a zárszámadás megalkotása az önkormányzat előző évi gazdálkodását zárja le.
- Költségvetési hatása: Feltétlenül minden esetben érinti az önkormányzat következő évi költségvetését, ezért szükséges az előző év gazdálkodásának pontos lezárása, a pénzmaradvány meghatározása, pozitív.
- A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.
- A rendeletnek közvetlen egészségi hatása, egészségügyi következménye nincs.
- A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve többlet hatása az eddigi tevékenységhez képest nincs.
- A rendelet megalkotásának szükségessége: Az önkormányzati rendelet megalkotása kötelező, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében előírt rendelet alkotási kötelezettség teljesítése teszi szükségessé, ennek határideje 2022. május vége.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei: amennyiben az önkormányzat jogalkotási kötelezettségének nem tesz eleget, a törvényességi felügyelet gyakorló Veszprém Megyei Kormányhivatal részéről törvényességi észrevétel várható, a rendelet megalkotására való kötelezéssel.
- A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.
- A rendelet alkotás az önkormányzat gazdálkodásának szabályozottságát célozza, a meglévő állapotokat nem érinti.

A fentieknek megfelelően kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Zárszámadási rendeletet elfogadni szíveskedjenek.

Vaszar, 2022. május 10.

Mezei Zsolt
Polgármester

Vaszar Község Önkormányzat konszolidált bevételeinek 2021. évi teljesítése (adat/ezer Ft)

Sorsz. (A)	Bevételek (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (E)	% (F)
		előirányzat		XII. 31.	
I.	Közhatalmi bevételek	14 650	16 963	16 960	100%
I/1.	Vagyoni típusú adók	4 500	4 456	4 455	100%
I/1.1.	Magánszemélyek kommunális adója	4 500	4 456	4 455	100%
I/2.	Termékek és szolgáltatások adói (I/2/1.)	10 000	12 453	12 452	100%
I/2/1.	Iparüzési adó	10 000	12 453	12 452	100%
I/3.	Egyéb közhatalmi bevételek(I/3/1.+....+I/3/4.)	150	54	53	98%
I/3/1.	Eljárási illeték	0	0	0	-
I/3/2.	Bírság	0	0	0	-
I/3/3.	Késedelmi pótlék	0	0	0	-
I/3/4.	Egyéb adóbevételek	150	54	53	98%
II.	Működési bevételek (II/1.+....+II/9.)	4 349	8 212	8 208	100%
II/1.	Közvetített szolgáltatások	945	624	623	100%
II/2.	Készletértékesítés bevétele, tárgyi eszköz értékesítés	0	41	41	100%
II/4.	Szolgáltatások ellenértéke (hirdetési díj, házasságkötés díja)	80	96	96	100%
II/5.	Szolgáltatások ellenértéke (terembérleti díj)	2 357	5 413	5 412	100%
II/6.	Közterülethasználat	630	511	511	100%
II/7.	Egyéb működési bevételek (iskolabusz használati díja, rendőriroda eszközök ellentételezése)	337	462	462	100%
II/8.	Előző évi elszámolásból származó bevételek	0	1 063	1 063	100%
II/9.	Kamatbevétel (Közös Hivatal, Önkormányzat)	0	2	0	-
III.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (III/1.+...+III/3.)	196 567	271 270	271 269	100%
III/1.	Önkormányzatok működési, felhalmozási támogatása	170 771	243 177	243 177	100%
III/1/1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	92 209	92 529	92 529	100%
III/1/2.	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	41 366	42 272	42 272	100%
III/1/3.	Települési önkormányzat szociális, gyermekjólétifeladatainak támogatása	12 737	18 011	18 011	100%
III/1/4.	Települési önkormányzat gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	21 130	22 883	22 883	100%
III/1/5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 329	3 384	3 384	100%
III/1/6.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	0	8 754	8 754	100%
III/1/7.	Önkormányzat felhalmozási célú támogatásai	0	55 344	55 344	100%
III/2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	25 796	28 093	28 092	100%
III/3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	-
IV.	Működési bevételek összesen: (I.+II.+III.)	215 566	296 445	296 437	100%
V.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	15 585	15 584	-
VI.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	-
VII.	Felhalmozási bevételek összesen: (V.+VI.)	0	15 585	15 584	100%
VIII.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	-
IX.	Belföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	-
X.	Előző évi maradvány igénybevétele	157 187	156 251	156 251	100%
XI.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	8 404	8 403	100%
XII.	Finanszírozási bevételek (VIII.+IX.+X.+XI.)	0	164 655	164 654	100%
XIII.	Költségvetési bevételek: (IV.+VII.+XII.)	372 753	476 685	476 675	100%

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

**Vaszar Község Önkormányzat konszolidált kiadásai 2021. december 31-én
(adat/ezer Ft)**

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (E)	% (F)
		előirányzat			
1.	Önkormányzat igazgatási feladatok	14 097	14 916	14 913	100,0%
2.	Város- és községgazdálkodás	6 206	5 757	5 755	100,0%
3.	Közfoglalkoztatás	2 824	3 044	3 044	100,0%
4.	Közvilágítás	5 705	5 091	5 090	100,0%
5.	Köztemető fenntartás kiadásai	4 887	4 216	4 214	100,0%
6.	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	2 985	4 630	4 628	100,0%
7.	Bölcsődei ellátás feladatai	0	6 160	6 160	100,0%
8.	Könyvtári szolgáltatások	1 094	1 071	1 071	100,0%
10.	Településfejlesztési prolektek támogatása	0	267	266	99,6%
11.	Más szerv részére végzett üzemeltetési szolgáltatási feladatok (óvoda)	945	629	628	99,8%
12.	Zöldterület gazdálkodás	6 394	6 408	6 408	100,0%
13.	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	9 929	9 929	8 276	83,4%
14.	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	2 825	3 240	3 239	100,0%
15.	Egyéb szociális, természetbeni, pénzbeli ellátás (gyermekétkeztetés támogatása)	6 500	8 828	8 828	100,0%
16.	Újszülött megajándékozás	225	120	120	100,0%
17.	Beiskolázási támogatás	1 870	1 730	1 730	100,0%
18.	Rendkívüli települési támogatás	340	253	253	100,0%
19.	Lakhatási támogatás	360	269	269	100,0%
20.	Temetési támogatás	160	100	100	100,0%
21.	Köztemetés kiadása	0	109	109	100,0%
22.	Szociális célú tűzifa beszerzés	1 324	1 387	1 387	100,0%
23.	Működési célú pénzeszköz átadás	74 576	81 725	81 724	100,0%
24.	Önkormányzati beruházások, fejlesztések	122 115	152 173	152 168	100,0%
25.	Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal	75 936	76 914	75 650	98,4%
26.	Önkormányzati tartalék, céltartalék	24 625	80 156	0	-
27.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	6 831	7 563	7 563	100,0%
28.	Kiadások mindösszesen: (1.+...+27.)	372 753	476 685	393 593	83%

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

Vaszar Község Önkormányzatának és intézményeinek beruházásainak, felújításainak 2021. évi teljesített kiadásai
(adat/ezer Ft)

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti (C)		Módosított (D)	Teljesítés (E)		% (F)
		előirányzat			XII. 31.		
1.	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	810	0	0	0	0	-
2.	Játszóterei eszközök beszerzése	4 037	4 334	4 334	4 334	4 334	100%
3.	Bölcsőde eszközeszerzés	17 100	9 454	9 454	9 451	9 451	100%
4.	Bölcsőde kialakítás	67 431	72 923	72 923	72 923	72 923	100%
5.	Bocskai utcai telekkialakítás	12 973	12 771	12 771	12 771	12 771	100%
6.	Mobil hangfalszett vásárlás	0	151	151	151	151	100%
7.	2 db Gorenje hűtő, 2 db Gorenje mikro	0	359	359	359	359	100%
8.	084/2, 084/3 terület vásárlása	0	300	300	300	300	100%
9.	Kerti pavilon beszerzés	0	137	137	137	137	100%
10.	Fűrógép vásárlás	0	50	50	50	50	100%
11.	Stihl sövényvágó beszerzés	0	118	118	118	118	100%
12.	Vadkamera beszerzés	0	75	75	75	75	100%
13.	Konyhai bútorok beszerzése	0	2 223	2 223	2 223	2 223	100%
14.	Homlokrakodó vásárlás	0	2 540	2 540	2 539	2 539	100%
15.	Beruházások összesen: (1.+...+14.)	102 351	105 435	105 435	105 431	105 431	100%
16.	Konyha, óvoda felújítási pályázat kiadásai	19 764	22 490	22 490	22 490	22 490	100%
17.	Külterületi útfelújítás tervdokumentáció	0	794	794	793	793	100%
18.	Patonai út felújítása	0	23 454	23 454	23 454	23 454	100%
19.	Felújítások összesen: (16.+18.)	19 764	46 738	46 738	46 737	46 737	100%
20.	Mindösszesen (15.+19.)	122 115	152 173	152 173	152 168	152 168	100%
21.	Eszközbeszerzés	0	0	0	0	0	-
22.	Közös Hivatali beruházásai (21.)	0	0	0	0	0	-

Pénzeszközátadás 2021. évi teljesített kiadása (adat/ezer Ft) 4. melléklet a ... /2022.(V...) önkormányzati rendelethez

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti (C)		Módosító tt (D)	Teljesítés (E)	%	(F)
		előirányzat					
1.	Hunyadi Tsz Sportkör támogatása	1 000	1 000	1 000	XII. 31. 1 000		100%
2.	Háziorvos részére eu. ellenőrzésért	132	138	138	138		100%
3.	Tegyünk Vaszarért Egyesület támogatása	600	600	600	600		100%
4.	Római Katolikus Egyházközség támogatása	500	500	500	500		100%
5.	Nagytérségi Hulladékgazdálkodó működési tám.	482	482	482	481		100%
6.	GB Dentál fogászati ellátás működésének tám.	360	360	360	360		100%
7.	Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulása részére működési támogatás	2 724	1 934	1 934	1 934		100%
8.	Vaszar, Gecse Óvodafenntartó Társulás részére állami támogatás átadása	66 810	74 743	74 743	74 743		100%
9.	Vaszar, Gecse Óvodafenntartó Társulás részére működési támogatás	1 568	1 568	1 568	1 568		100%
10.	Vaszari Polgárőr (Közhasznú) Egyesület támogatása	400	400	400	400		100%
11.	Összesen: (1.+...+10.)	74 576	81 725	81 725	81 724		100%

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

Vaszar Község Önkormányzatának 2021. évi teljesített szociális kiadásai (adat/ezzer Ft)

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti (C)		Módosított (D)		Teljesítés (XII. 31.) (E)	% (F)
		előirányzat					
1.	Ujszülött megajándékozás	225	120	120	120	100%	100%
2.	Beiskolázási támogatás	1 870	1 730	1 730	1 730	100%	100%
3.	Rendkívüli települési támogatás	340	253	253	253	100%	100%
4.	Lakhatási támogatás	360	269	269	269	100%	100%
5.	Temetési támogatás	160	100	100	100	100%	100%
6.	Egyéb szociális, természetbeni, pénzbeli ellátás (gyermekétkeztetés támogatása)	6 500	8 828	8 828	8 828	100%	100%
7.	Egyéb szociális kiadások	1 324	0	0	0	-	-
8.	Szociális célú tűzifa beszerés (tűzifa+szállítási díj)	0	1 387	1 387	1 387	100%	100%
9.	Köztemetés kiadása		109	109	109	100%	100%
9.	Mindösszesen: (1.+...+9.)	10 779	12 796	12 796	12 796	100%	100%

6. melléklet a /2022. (V.) önkormányzati rendelethez
Vaszar Község Önkormányzat 2021. évi mérlege (adat/ezer Ft)

Sorsz. (A)	ESZKÖZÖK (B)	Állományi érték	
		előző év (C)	tárgyév (D)
1.	Vagyoni értékű jogok	0	0
2.	Szellemi termékek	7	0
3.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
4.	Immateriális javak összesen (1.+2.+3.):	7	0
5.	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	606 525	776 180
6.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	8 018	14 960
7.	Beruházások, felújítások	86 525	5 592
8.	Tárgyi eszközök összesen (5.+6.+7.):	701 068	796 732
9.	Egyéb tartós részesedés	100	100
10.	Befektetett pénzügyi eszközök összesen (9.):	100	100
11.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	25 250	24 666
12.	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: (4.+8.+10.+11.)	726 425	821 498
13.	Készletek	1 261	284
14.	Értékpapírok	0	0
15.	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (13.+14.)	1 261	284
16.	Pénztár, betétkönyv	92	96
17.	Forintszámlák	157 095	83 948
18.	Pénzeszközök összesen (16.+17.):	157 187	84 044
19.	Költségvetési évben esedékes követelések	4 034	1 193
20.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	9 075	7 972
21.	Követelés jellegű sajátos elszámolások	1 077	1 660
22.	Követelések (19.+20.+21.)	14 186	10 825
23.	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0
24.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
25.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (12.+15.+18.+22.+23.+24.)	899 059	916 651
26.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	732 806	732 806
27.	Nemzeti vagyon változásai	-36 312	-36 312
28.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	17 609	17 609
29.	Felhalmozott eredmény	-139 013	-117 691
30.	Mérleg szerinti eredmény	73 774	-10 358
31.	Saját tőke összesen (26.+...30.):	648 864	586 054
32.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0
33.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	6 831	7 671
34.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 473	2 323
35.	Kötelezettségek (32.+33.+34.)	8 304	9 994
36.	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
37.	Passzív időbeli elhatárolások	241 891	320 603
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (31.+35.+36.+37.)	899 059	916 651

Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi mérlege (adat/ezer Ft)

Sorsz. (A)	ESZKÖZÖK (B)	Allományi érték	
		előző év (C)	tárgyév (D)
1.	Vagyoni értékű jogok	0	0
2.	Szellemi termékek	0	0
3.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
4.	Immateriális javak összesen (1.+2.+3.):	0	0
5.	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
6.	Gépek, berendezések és felszerelések	714	489
7.	Beruházások, felújítások	0	0
8.	Járművek	0	0
9.	Tárgyi eszközök összesen (5.+6.+7.+8.):	714	489
10.	Egyéb tartós részesedés	0	0
11.	Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0
12.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
13.	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: (4.+9.+11.+12.)	714	489
14.	Készletek	0	0
15.	Értékpapírok	0	0
16.	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (14.+15.)	0	0
17.	Pénztár, betétkönyv	115	16
18.	Forintszámlák	323	1 246
19.	Pénzeszközök összesen (17.+18.):	438	1 262
20.	Költségvetési évben esedékes követelések	0	0
21.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0
22.	Követelések (20.+21.)	0	0
23.	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0
24.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
25.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 152	1 751
26.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 299	1 299
27.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	16	16
28.	Felhalmozott eredmény	-4 098	-5 347
29.	Mérleg szerinti eredmény	-1 248	1 048
30.	Saját tőke összesen (26.+...+29.):	-4 031	-2 984
31.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0
32.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0
33.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0
34.	Kötelezettségek (31.+...+33.)	0	0
35.	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
36.	Passzív időbeli elhatárolások	5 183	4 735
37.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (30.+34.+35.+36.)	1 152	1 751

Vaszar Község Önkormányzatának, a Vaszari Közös Önkormányzati Hivatalnak az összevont, konszolidált mérlege (adat/ezer Ft)

Sorsz. (A)	ESZKÖZÖK (B)	Allományi érték	
		előző év (C)	tárgyév (D)
1.	Vagyoni értékű jogok	0	0
2.	Szellemi termékek	7	0
3.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
4.	Immateriális javak összesen (1.+2.+3.):	7	0
5.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	606 525	776 180
6.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	8 732	15 449
7.	Beruházások, felújítások	86 525	5 592
8.	Tárgyi eszközök összesen (5.+6.+7.):	701 782	797 221
9.	Egyéb tartós részesedés	100	100
10.	Befektetett pénzügyi eszközök összesen (9.):	100	100
11.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	25 250	24 666
12.	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: (4.+8.+10.+11.)	727 139	821 987
13.	Készletek	1 261	284
14.	Értékpapírok	0	0
15.	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (13.+14.)	1 261	284
16.	Pénztár, betétkönyv	207	112
17.	Forintszámlák	157 418	85 194
18.	Pénzeszközök összesen (16.+17.):	157 625	85 306
19.	Költségvetési évben esedékes követelések	4 034	1 193
20.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	9 075	7 972
21.	Követelés jellegű sajátos elszámolások	1 077	1 660
22.	Követelések (19.+20.+21.)	14 186	10 825
23.	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0
24.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
25.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (12.+15.+18.+22.+23.+24.)	900 211	918 402
26.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	734 105	734 105
27.	Nemzeti vagyon változásai	-36 312	-36 312
28.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	17 625	17 625
29.	Felhalmozott eredmény	-143 111	-123 038
30.	Mérleg szerinti eredmény	72 526	-9 310
31.	Saját tőke összesen (26.+...+30.):	644 833	583 070
32.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0
33.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	6 831	7 671
34.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 473	2 323
35.	Kötelezettségek (32.+33.+34.)	8 304	9 994
36.	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
37.	Passzív időbeli elhatárolások	247 074	325 338
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (31.+35.+36.+37.)	900 211	918 402

Az önkormányzat 2021. évi vagyonának kimutatása (adat/ezer Ft)

Sorsz. (A)	Megnevezés (B)	Bruttó érték (C)	Érték- csökkenés (D)	Nettó érték (E)
I.	Inmateriális javak állománya	8 274	8 274	0
II/1.	Szellemi termékek állománya	8 274	8 274	0
II.	Ingatlanok állománya (II/1.+....+II/4.)	1 042 284	266 104	776 180
II/1.	Földterületek állománya	100 210	0	100 210
II/1/1.	Forgalomképes földterületek	27 037	0	27 037
II/1/2.	Korlátozottan forgalomképes földterületek	3 095	0	3 095
II/1/3.	Forgalomképtelen földterület	70 078	0	70 078
II/2.	Épületek állománya	447 283	52 916	394 367
II/2/1.	Forgalomképes épület	168 254	27 497	140 757
II/2/2.	Korlátozottan forgalomképes épület	264 558	22 037	242 521
II/2/3.	Forgalomképtelen épület	14 471	3 382	11 089
II/3.	Építmények állománya	494 384	212 781	281 603
II/3/1.	Forgalomképes építmények	20 370	2 161	18 209
II/3/2.	Korlátozottan forgalomképes építmény	10 630	4 228	6 402
II/3/3.	Forgalomképtelen építmény	463 384	206 392	256 992
II/4.	0-ra leírt ingatlanok állománya	407	407	0
III.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (III/1.+.....III/6.)	56 755	41 795	14 960
III/1.	Ügyviteli eszközök	250	37	213
III/2.	0-ra leírt ügyviteli eszközök	5 176	5 176	0
III/3.	Egyéb gépek, berendezések	17 560	3 756	13 804
III/4.	0-ra leírt egyéb gépek, berendezések	21 030	21 030	0
III/5.	Járművek	1 115	172	943
III/6.	0-ra leírt járművek	11 624	11 624	0
IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (IV/1.+IV/2.)	25 792	1 126	24 666
IV/1.	Vagyonkezelésbe adott ingatlanok	25 672	1 109	24 563
IV/2.	Vagyonkezelésbe adott gépek	120	17	103
V.	Befejezetlen beruházások		0	0
VI.	Mindösszesen: (I.+II.+III.+IV.+V.)	1 133 105	317 299	815 806

Közös Hivatal 2021 évi vagyonának kimutatása (adat/ezer Ft)

Sorsz. (A)	Megnevezés (B)	Bruttó érték (C)	Érték- csökkenés (D)	Nettó érték (E)
I.	Szellemi termékek	301	301	0
II.	Gépek, berendezések, felszerelések	1 770	1 281	489
III.	Mindösszesen: (I.+II.)	2 071	1 582	489
IV.	Ebből 0-ra leírt eszközök (V.+VI.)	1 175	1 175	
V.	-szellemi termékek	301	301	
VI.	-gépek, berendezések, felszerelések	874	874	

11. melléklet a /2022.(V..) önkormányzati rendelethez
Vaszar Község Önkormányzat vagyoni helyzetének alakulása (intézmény nélkül)

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	ESZKÖZÖK (B)	Állományi érték		Változás (%)
		előző év (C)	tárgyév (D)	
1.	Vagyoni értékű jogok	0	0	-
2.	Szellemi termékek	7	0	-
3.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	-
4.	Immateriális javak összesen (1.+2.+3.):	7	0	0%
5.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	606 525	776 180	128%
6.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	8 018	14 960	187%
7.	Beruházások, felújítások	86 525	5 592	6%
8.	Tárgyi eszközök összesen (5.+6.+7.):	701 068	796 732	114%
9.	Egyéb tartós részesedés	100	100	100%
10.	Befektetett pénzügyi eszközök összesen (9.):	100	100	100%
11.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	25 250	24 666	98%
12.	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: (4.+8.+10.+11.)	726 425	821 498	113%
13.	Készletek	1 261	284	23%
14.	Értékpapírok	0	0	-
15.	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (13.+14.)	1 261	284	23%
16.	Pénztár, betétkönyv	92	96	104%
17.	Forintszámlák	157 095	83 948	53%
18.	Pénzeszközök összesen (16.+17.):	157 187	84 044	53%
19.	Költségvetési évben esedékes követelések	4 034	1 193	30%
20.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	9 075	7 972	88%
21.	Követelés jellegű sajátos elszámolások	1 077	1 660	154%
22.	Követelések (19.+20.+21.)	14 186	10 825	76%
23.	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0	-
24.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	-
25.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (12.+15.+18.+22.+23.+24.)	899 059	916 651	102%
26.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	732 806	732 806	100%
27.	Nemzeti vagyon változásai	-36 312	-36 312	100%
28.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	17 609	17 609	100%
29.	Felhalmozott eredmény	-139 013	-117 691	85%
30.	Mérleg szerinti eredmény	73 774	-10 358	362%
31.	Saját tőke összesen (26.+.....30.):	648 864	586 054	90%
32.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	-
33.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	6 831	7 671	112%
34.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 473	2 323	158%
35.	Kötelezettségek (32.+33.+34.)	8 304	9 994	120%
36.	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0	-
37.	Passzív időbeli elhatárolások	241 891	320 603	133%
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (31.+35.+36.+37.)	899 059	916 651	102%

12. melléklet a /2022.(V.....) önkormányzati rendelethez

Vaszar Község Önkormányzat 2021. évi maradványának kimutatása (adat/ezer Ft)

(A)	(B)	(C)
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	312 021
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	310 380
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1.-2.)	1 641
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	164 216
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	84 037
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (3.-4.)	80 179
7.	Alaptevékenység maradványa (3.+6.)	81 820
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (8.-9.)	0
11.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (11.-12.)	0
14.	Vállalkozási tevékenység maradványa	0
15.	Összes maradvány	81 820
16.	Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	57 678
17.	Szabad maradvány	24 142

13. melléklet a /2022.(V....) önkormányzati rendelethez

Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi maradványa (adat/ezer Ft)

(A)	(B)	(C)
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	0
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	75 650
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1.-2.)	-75 650
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	76 912
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4.-5.)	76 912
7.	Alaptevékenység maradványa (3.+6.)	1 262
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (8.-9.)	0
11.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (11.-12.)	0
14.	Vállalkozási tevékenység maradványa	0
15.	Összes maradvány	1 262
16.	Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	0

14. melléklet a /2022. (V....) önkormányzati rendelethez

**Pénzforgalom egyeztetés 2021. december 31-én
Nettósított önkormányzati összesítő (adat/ezer Ft)**

(A)	(B)	(C)
1.	Pénzkészlet tárgyidőszak elején (bankszámla)	157 418
2.	Pénzkészlet tárgyidőszak elején (pénztár, betét)	207
3.	Pénzkészlet tárgyidőszak elején összesen	157 625
4.	Bevételek (+)	476 675
5.	Kiadások (-)	393 593
6.	Pénzmaradvány igénybevétel (-)	156 251
7.	365, 367 számlák forgalma (önkormányzat)	850
8.	365, 367 számlák forgalma (közös hivatal)	0
9.	Pénzkészlet tárgyidőszak végén összesen	85 306
10.	ebből Közös Hivatal pénzkészlete	0
11.	Önkormányzat pénzkészlete	0

15. melléklet a .../2022.(V.....) önkormányzati rendelethez

**Mérleg szerinti eredmény kimutatása
Vaszar Község Önkormányzat (adat/ezer Ft)**

(A)	Megnevezés	Összeg
1.	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	22 259
2.	Aktivált saját teljesítmények	0
3.	Egyéb eredményszemléletű bevételek	268 652
4.	Anyagjellegű ráfordítások	31 453
5.	Személyi jellegű ráfordítások	30 650
6.	Értékcsökkenési leírás	30 333
7.	Egyéb ráfordítások	208 833
8.	Tevékenység eredménye (1.+2.+3.-4.-5.-9.-7.)	-10 358
9.	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevétele	0
10.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
11.	Pénzügyi műveletek eredménye (9.-10.)	0
12.	Rendkívüli bevételek	0
13.	Rendkívüli ráfordítások	0
14.	Rendkívüli eredmény (12.-13.)	0
15.	Mérleg szerinti eredmény (8.+11.+14.)	-10 358

Mérleg szerinti eredmény kimutatása
Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal (adat/ezer Ft)

(A)	Megnevezés	Összeg
1.	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	0
2.	Aktivált saját teljesítmények	0
3.	Egyéb eredményszemléletű bevételek	76 475
4.	Anyagjellegű ráfordítások	3 180
5.	Személyi jellegű ráfordítások	71 665
6.	Értékcsökkenési leírás	225
7.	Egyéb ráfordítások	357
8.	Tevékenység eredménye (1.+2.+3.-4.-5.-9.-7.)	1 048
9.	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevétele	0
10.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
11.	Pénzügyi műveletek eredménye (9.-10.)	0
12.	Rendkívüli bevételek	0
13.	Rendkívüli ráfordítások	0
14.	Rendkívüli eredmény (12.-13.)	0
15.	Mérleg szerinti eredmény (8.+11.+14.)	1 048