



S Z A D A N A G Y K Ö Z S É G P O L G Á R M E S T E R E
2111 Szada, Dózsa György út 88.
Tel.: 06-70-396-2801 • Fax: 28/503-066 • E-mail: polgarmester@szada.hu

Ikt.sz.: H/952-1/2022.

Előterjesztés száma: **65/2022.**

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2022. május 26-i rendes ülésére

Előterjesztés tárgya:	Rendelet-tervezet az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének zárszámadásáról	
Előterjesztő:	Pintér Lajos polgármester	
Előkészítette:	Vargáné Kurfis Erika pénzügyi osztályvezető	
Szakmai szempontból ellenőrizte:	Dr. Jenei László András törvényességi szakreferens	
Pénzügyi szempontból ellenőrizte:	Vargáné Kurfis Erika pénzügyi osztályvezető	
Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte:	Dr. Jenei László András törvényességi szakreferens	
Törvényességért felelős:	Dr. Finta Béla jegyző	
Tárgyalja:	Pénzügyi Bizottság	
Egyeztetve, tájékoztatva:		
Javasolt meghívott:		
Az elfogadásához szükséges szavazattöbbség:	<u>minősített</u> szavazattöbbség	
Az előterjesztés zárt kezelését kérjük	igen <u>nem</u>	

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) vonatkozó rendelkezései alapján Szada Nagyközség Önkormányzatának 2021. évi szöveges költségvetési beszámolója a jelen előterjesztésben foglaltak szerint nyújtjuk be.

A zárszámadási rendelet megalkotására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(4) bekezdés alapján kerül sor. Ezen jogszabályi hely értelmében 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.

A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. 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) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A beszámolási kötelezettség

Az Áht. 87. § b) pontja értelmében a vagyonról és a költségvetési végrehajtásáról az éves beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendben megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadást) kell készíteni. A 2021. éves elemi költségvetési beszámolót a Magyar Államkincstárhoz határidőben benyújtottuk.

Az önkormányzat által készített zárszámadás tartalmában igazodik az adatszolgáltatás keretében elkészített beszámolóhoz, amely döntően a bevételek és kiadások teljesítésének alakulásáról, a vagyoni helyzetről nyújt információt.

Ennek megfelelően az önkormányzat összevont költségvetési beszámolója az önkormányzat, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek beszámolóit tartalmazza. A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: számviteli törvény) értelmében az éves beszámoló célja, hogy az adott gazdálkodó szerv vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve annak változásáról adjon megbízható és valós képet mind a tulajdonosok, mind a hitelezők, szállítók és befektetők számára. (Az önkormányzat esetében a *jövedelmi helyzet* értékeléséről és bemutatásáról nem lehet szó, mivel nem teljesítményelvű elszámolás érvényesül.)

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. §-a alapján a költségvetési szerv vezetője köteles nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét is. A vezetői nyilatkozatok a jelen előterjesztés *1. sz. mellékletét* képezik.

I. BEVEZETŐ

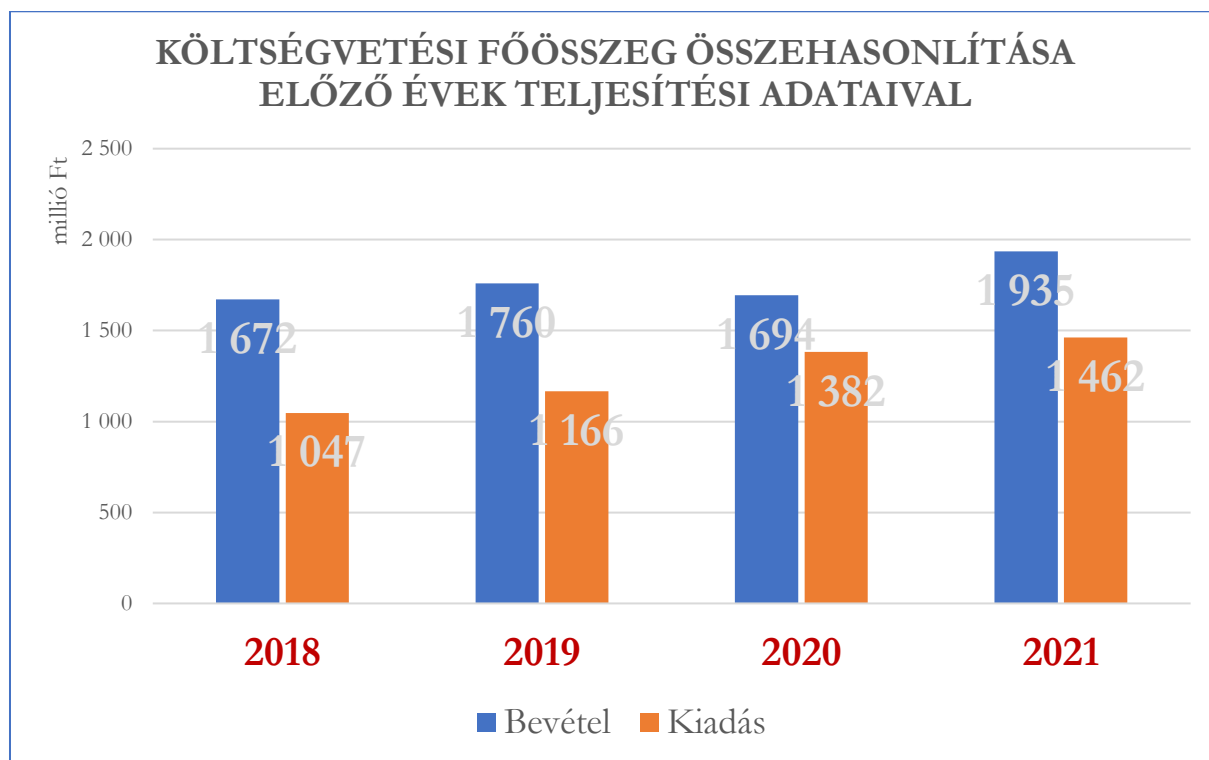
Szada Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete 2021. február 11-én fogadta el az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló rendeletét, amelyet a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosított:

- 14/2021. (V.28.) önkormányzati rendelet
- 27/2021. (X.1.) önkormányzati rendelet
- 2/2022. (II.25.) önkormányzati rendelet
- 5/2022. (IV.29.) önkormányzati rendelet

A Képviselő-testület folyamatosan tájékozódhatott a féléves beszámolóból, az időarányos teljesítésekről, a költségvetés módosításairól.

Szada Nagyközség Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről szóló 6/2021. (II.11.) számú önkormányzati rendelete a kiadási és bevételi összeget eredetileg 1 580 447 127,- Ft-ban határozta meg, amely a módosítások nyomán 2021. december 31-i fordulónappal 1 934 769 029,- Ft.

1. számú ábra



Az Önkormányzat 2021-ben felhalmozásra és felújításra összeségében 76.534.873,- Ft-ot fordított.

Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2021.évben az alábbi, 1.számú táblázatban felsorolt felhalmozási kiadásokat és felújításokat valósították meg:

1.számú táblázat

A beruházási kiadások részletes kimutatását az alábbi táblázat mutatja:

adatok forintban

Ingtatlanok beszerzése létesítése nettó:	26 623 735
Szada Nagyközség Önkormányzat	26 001 735
• Telekvásárlás, Szada 031/08 hrsz.	400 000
• Gázelosztó-vezetékrendszerhez kapcsolódó beruházási költsége	630 900
• Oszlopok, korlátok a református templom előtt	597 000
• Piac közüzemi díjak	298 824
• Piac tér riasztó központ átalakítása védelem szempontjából	40 250
• Szada oszlopok és korlátok (Református templom előtti kijáró	597 000
• Játszóter kerítés	850 000
• Szada, Jókai köz/Jókai utca -Béke utca közötti szakasz/emelt	548 000
• Szada, Piac parkoló fennmaradási és forgalomba helyezési eng	290 000
• Szada, Ősz utca 4. szám alatti Piac épület nyitott homlokzat	2 855 166
• Közúti villogó berendezés kiviteli terve, engedélyeztetése	480 000
• Műszaki Iroda bejárat előtti vandálbiztos kártyaolvasó felhe	88 580
• Villamosenergia csatlakozási díj 2111 Szada, Ady Endre utca	29 000
• CSD csatlakozási alaplaj+csatlakozás vezeték létesítése Szad	830 000
• Tisztítószerek, egyéb üzemeltetési anyagok	65 810
• HLM-28455/2021 szerződés szerinti csatlakozási díj (1.fizet	481 080
• Csatlakozási díj Iskola 2111 Szada, Berek utca 4423/2 hrsz.	599 450
• Piacberuházás vízdíja 22021.06.01 -2021.06.30. Ősz utca 4.	3 654
• Védekezés kártevők ellen (SZADAI PIAC)	30 000
• Piac tábla 1 db	58 000
• Rétegelt lemez nyír orosz, bútorlap méretre szabás	48 867
• Emléktábla 1 db	106 000
• Panoráma, Erdő, Boncsoki utca kapubejárók rendezése, -Panoráma	8 757 730
• Beton talpazat készítése ivókúthoz (Szőlőhegyi játszótér), i	80 000
• 2111 Szada, Ősz u.4. Hrsz:2748/2 ingatlanon áramváltós mérős	3 268 749
• Szada, Ősz utca 4. szám alatti Piac épület nyitott homlokzat	2 393 465
• Szada, Korizmics utcában a 4576-4376 hrsz-ú ingatlanok között	250 000
• Informatikai hálózat kiépítése	329 210
• Szada, 4423/2 hrsz-ú ingatlanon vízóra akna és mérő utáni sz	450 000
• Szada, 4423/2 hrsz-ú ingatlanra ivóvíz bekötési terv készítését	45 000
• Szada, Berek úton létesítendő szennyvízcsatorna engedélyezés	500 000
Székely Bertalan Óvoda-Bölcsőde	332 000
• Számítógép hálózat kiépítése Posta köz 12. (WI-Fi)	63 000
• Sorrend szabályozó A+D,Tűzgtárló ajtó javítás, bontás, újra	269 000
Szadai Gyermekelelmezési és Szociális Étkeztetési Konyha	290 000
• Konyhai elszívó hálózat karbantartása, ventilátor vezérlő cs	290 000

adatok forintban

Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	2 140 574
Szada Nagyközség Önkormányzat	1 778 850
• Szerver HPE DL360Gen10, Szériasz.:CZJ05301LY, Szünetmentes tá	1 394 250
• Samsung 256GB SATA3 2,5"860 pro Basic SSD (Főépítész, Jenei	53 000
• Kingston/Branded 4GB/1600MHz DDR-3 (Főépítész, Jenei László	20 400
• XEROX Lézer MFP NY/M/S/F B215V nyomtató (Piac)+ 1 db XEROX t	60 400
• XEROX B215 nyomtató beüzemeltetése (Piac)	22 200
• ZOTAC ZBOX edge MI623 Intel barebone mini asztali PC 1db, Ki	228 600
Szadai Polgármesteri Hivatal	37 125
• 3 db REINER E-személyi olvasó (1 db Dr. Jenei László)	37 125
Székely Bertalan Óvoda-Bölcsőde	43 301
• XEROX B21 LÉZERNYOMTATÓ 1 db	43 307
Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár	178 141
• Webkamera	12 000
• Elem,elosztó.kábel,Jack dugó, USB Wifi stick, Oendrive 64 gb	117 638
• BThangfal 30W, fejhallgató, 1080 webcam, kábelek	48 503
Szadai Szociális Alapszolgáltatási Központ	92 831
• 1 db Webkamera, 1 db Wifi adapter USB2.0 AC600 DualBand	12 597
• Wifi-jeltovábbító (300 MBps 2x3dBi)	4 330
• PC hangszóró 2.1 33 W 3.5mm Jack	5 117
• Western Digital Belső HDD 1 db	16 732
• Toshiba külső HDD 2,5 1 db	16 732
• 1 db Windows 10 pro 64 bit ref, 1 db 500 GB SSD	37 323
Szadai Gyermekélelmezési és Szociális Étk. Konyha	10 320
• SSD Kingston 240 GB A 400 meghajtó	10 320

adatok forintban

Egyéb tárgyeszközök beszerzése, létesítése nettó	33 632 153
Szada Nagyközség Önkormányzat	27 995 49
• Játszóterei eszközök beszerzése, telepítése, üzembe helyezési	7 405 765
• Dacia Dokker, Dacia Duster	7 512 482
• 5 db lámpatest LT SOL Kombo25_38/735T3	282 000
• BIZ-TAV-ZEN2 Ditec-ZEN2 távirányító 20 db (sorompóhoz)	141 400
• Kültéri szemetes tároló 10 db és kültéri szeméttároló Címer	823 000
• 2 db Irattári polc bükk bútortalpból (Pénzügyi irodavezető iroda	120 000
• Közvilágítási lámpatest, LT SOL Kombo25_38/735T3 (5 db)	297 000
• XIA RM 9C 2+32 GR24166 6.53 OC2.0 2GB 32GB 13MP/5MP DS (1 db	31 487
• Garancia kijelző törésre 24 hónap	12 999
• XIA RM 9C 2+32 GR24166 6.53 OC2.0 2GB 32GB 13MP/5MP DS (1 db	31 487
• Garancia kijelző törésre 24 hónap	12 999

• BIZ-TAV-ZEN2 Ditec-ZEN2 távirányító 10 db (sorompóhoz)	72 950
• Mérleg, papíradagoló, szappanadagoló, kézzárító, szemetes	188 559
• Yealink SIP T31G-YL-SIP-T31GINT (1db)	30 200
• Térfigyelő rendszer építése (végszámla)	8 545 000
• LG 49" UHD Smart LED TV 1db+fali konzol	125 200
• Hirdető tábla készítése, Gyász hirdető tábla készítése, Üvegv	910 000
• Porral oltó tűzoltó készülék, 6 kg-os (3 db)	22 500
• Tűzoltó készülék alapkarbantartás, 2 db 6 kg-os Porral oltó ú	21 723
• LT SOL Kombo25_38/735T3 (5 db közvilágítási lámpa)	297 000
• MAYAH Konténer, görgős Freedom SV-18 (1 db Andó Patrik, 1 d	45 984
• MAYAH Konténer, görgős Freedom SV-18 (1 db Andó Patrik, 1 d	45 984
• Nemzeti Hitvallás képkeretben (tanácsteremben található)	23 500
• Szállítókoszi összecsuksukható 150 kg, kék-fehér (kiskocsi_PIA	11 899
• Biztonságtechnikai kamerarendszer telepítése	378 810
• Grafikai munka, két oldala reklámtábla gyártás, telepítés, de	480 000
• Asztal+láb, salgó polc	12 819
• Fényfüzér	45 142
• NEXOPS Fénykábel 960 LED Hideg fehér 40m	17 457
• Fényfüzerek	36 128
• Kültéri toldható karácsonyi fényfüzér (10 m, 2 db)	14 016
Szadai Polgármesteri Hivatal	689 019
• Fűggöny	169184
• Magnó (Philips AZ787/12, 1 db)	32120
• Elektromos konvektor (Atlantic F19 D 1500W Plug, 3db)	80441
• Kerekítési eltérés	4
• Garancia kijelző törésre 24 hónap	12999
• XIA RM 9AT 2+32 BL241305 6.53 OC2.0 2GB 32GB 13MP/5MP DS (1d	29920
• Garancia kijelző törésre 24 hónap	12999
• XIA RM 9AT 2+32 BL241305 6.53 OC2.0 2GB 32GB 13MP/5MP DS (1d	29920
• 1 db MAYAH konténer, görgős freedom SV-18	30000
• 1 db MOMERT vízforraló, 2l (Műszaki iroda)	4320
• STENHAUS Lézeres távolságmérő X-40 (Műszaki iroda)	7550
• EGLO Asztali lámpa (Műszaki iroda)	3050
• 1 db OLYMPUS Diktafon, digitális VP-10	31412
• Iratrendező, genotherm,	13306
• 1db ruhafogas (pénzügy), 4 db Boss Főnöki szék, bőrborításos	231794
Székely Bertalan Óvoda-Bölcsőde	1 373 429
• 7 db zászló (3 db Nemzeti, 3db EU-s, 1db gyászzászló) I	50 760
• 1 db gőzölős vasaló	4 724
• 1 db vasalódeszka Vileda	8 654
• Szerszámok (fűrész, fémfúró, betonfúró)	2 984
• Párakapu Frissítő kapu szett 15m WL-Z1015 4db	34 410
• Fűggöny 1,3 m (Mókus)	2 047

• 2 db árnyékoló	9 447
• Laminológép, Olympia A230	7 417
• Mosogatógép 1 db	648 000
• Ipari mosogatógép beüzemelése, vízlágyító, sótabletta,	89 000
• Szállítás (Mosogatógép)	30 000
• Klímaberendezés (HD Maximus 3,5 kW, inverteres split)	222 050
• Mikrohullámú sütő, vízforraló	21 258
• Polc (2 db, Bergshult 80x30 cm polc két Tomthult tartóval)	6 283
• Rádió, Philips AZ780/12	25 976
• Ovális, címeres rajztábla 60x40 2db, Ovális, címeres pajzt	105 260
• Fali óra, konyhai mérlegek	11 772
• Spirálozógép (SAX 888, ezüst)	12 017
• EGLO lámpatest (001/23315/126)	2 638
• Zanussi tűzhely ZCV550G1WA 1 db	78 732
Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár	1 315 124
• SzBMK utcai táblák tervezése (Székely kertbe)	40 000
• 1 db Samsung Galaxy A51 128GB 4GB RAM Dual white (fehér)	66 827
• Digitális zászlók (Szada, Nemzeti, EU) (faluház előtti térre	19 800
• Könyvtári könyvek	152 088
• Könyvtári könyvek	13 109
• 1 db fejhallgató, 1 db webkamera	1 181
• Finnstar asztali lámpa	3 142
• 3 db Tillbringare váza	2 350
• Könyvtári könyvek	23 200
• Könyvtári könyvek	144 554
• Könyvtári állomány gyarapítás	34 048
• 1 db fejhallgató, 1 db webkamera	12000
• Petang (játék) (Könyvtárban leltárba véve)	35197
• Szendvicssütő 1 db	5511
• Tűzoltó készülék alapképzés, 1 db 6 kg-os Porral oltó	9500
• Táblák szállítása, felszerelése	15000
• Könyvtári állomány gyarapítás (A lélek tánca könyv 12464,124	8000
• Kávéfőző, vasaló	16921
• Könyvcsomag (12462, 12463) (Állomány gyarapítás Könyvtár)	5990
• Könyvtár állománygyarapítás	172503
• Könyvtár állomány gyarapítás (Üzleten kívüli kiskereskedelem	4990
• Könyvtári könyvek _Érdekeltség-növelő Pályázat 2021.	56748
• Könyvtárállomány gyarapítás	92808
• Könyvtári könyvek (Érdekeltség Növelő 2021.)	21514
• Könyvtári könyvek (Érdekeltség növelő 2021)	47031
• LED karácsonyi távirányítós fényfűző 1000 LED-es	21496
• LED fényoszlop	3936
• Bronz öntvény 15 db	118110
• Könyvtárállomány gyarapítás	3390

• Könyvtárállomány gyarapítás	53444
• Könyvtárállomány gyarapítás	52131
• Dekorfa (1db, leltári szám: 248)	6298
• Elektromos hőszigetelő (Dachstein PHF-2000SR, 1 db, leltári sz	56433
• Kisértékű tárgyeszköz -Kábel dob	7874
Szadai Szociális Alapszolgáltatási Központ	149 788
• V-TAC SKU-8415 dugaljba dugható 2+F dugalj 2200W Wi-fi amazo	5 551
• bipiline Relax Ergonikus Főnöki Forgószék -01-Barna (OFFICE -	26 291
• 1 db 1,5m műfenyő	7 007
• BenQ MW536 WXGA projektor 1280x800. 4000 lumen, Fehér	110 929
Szadai Gyermekélelmezési és Szociális. Étkeztetési. Konyha	2 109 313
• Fűles kanna (2 db, rozsdamentes, 10 literes, csappal)	36 984
• Laminológép	6 008
• T1215PSA Projekt Sistema Ipari rendszerű kalapos mosogatógép	846 800
• GES003 elektromos sütő	1 205 000
• Telefon (1 db, Panasonic KX-TG2512PDM Dect, szürke)	14 521

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2021.évi költségvetését 82.398.495 Ft általános céltartalékkal fogadta el. Többszöri módosítás után a céltartalék összege 458.919.281. Ft-ra módosult.

Az Önkormányzat fizetőképességét az egész beszámolási időszakban sikerült biztosítani.

Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségüknek eleget tettek, beszámolóik továbbítása a Magyar Államkincstár felé megtörtént. A Poltármesteri Hivatal az intézmények vonatkozásában a kötelező számszaki egyezőséget felülvizsgálta és azt dokumentálta.

II. AZ ÁLLAMHÁZTARTÁSRÓL SZÓLÓ 2011. ÉVI CXCV. TÖRVÉNY 91. § (2) BEKEZDÉS A)-D) PONTJAIBAN ELŐÍRT INDOKLÁSOK

Az Önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása

Az Önkormányzat pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) 2021. január 1-jén 380.945.295,- Ft volt. A bevételek az év folyamán 1.934.769.0297 Ft-tal nőttek, a kifizetések összege: 1.461.891.807 Ft, **2021. december 31-i záró pénzkészlet 531.94591.838,- Ft volt.**

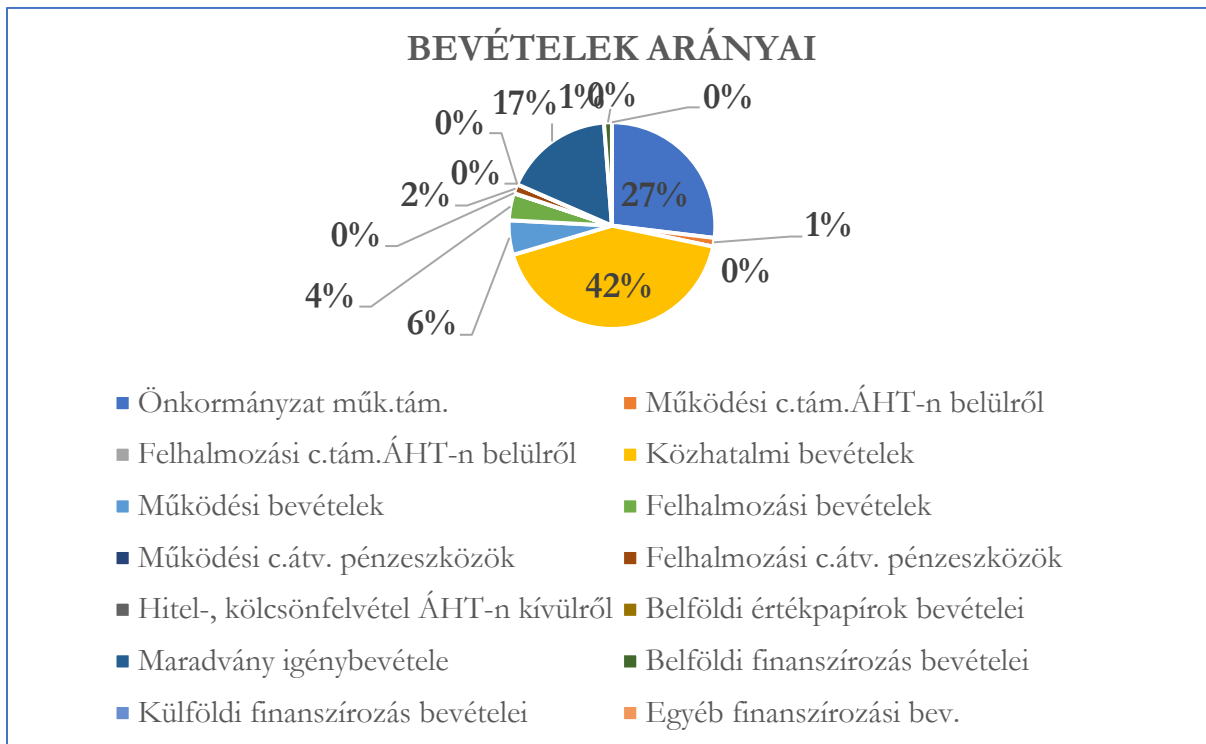
BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE:

Az Önkormányzat bevételi forrását a saját bevételek, állami normatív és kötött felhasználású támogatások, működésre és felhalmozásra átvett pénzeszközök és a korábbi évek megtakarításának igénybeviteléből adódó ún. pénzügyi műveletek jelentik.

Sorrendben vizsgálva, a 2021. évi gazdálkodásra meghatározott költségvetés bevételi és kiadási főösszegéhez képest (1.580.447 ezer Ft eredet előirányzathoz képest 1.934.769 ezer Ft

teljesítés) a teljesítési adatokat elemezve – az általános megállapításokban említetteken kívül – a következő összetevőkről és azok alakulásáról adhatunk számot:

2. számú ábra



Az önkormányzatok működési támogatása, mint a támogatás második legnagyobb köre,

- a lakosságszámhoz, feladatmutatókhoz tartozó normatív módon elosztott működési támogatást,
- a köznevelési, szociális és gyermekjóléti és kulturális feladatokhoz nyújtott kiegészítő támogatásokat,
- valamint a központosított előirányzatok keretében biztosított támogatásokat

foglalja magában.

Az eredetileg tervezetthez képest 83.821.229 Ft-tal több támogatást kapott az Önkormányzat a lemondások és többletigénylések egyenlegeként, azaz 436.744.120,- Ft eredeti előirányzattal szemben **állami normatíva támogatásból 520.565.349,- Ft-ot realizált az Önkormányzat.** A tényleges adatok elszámolása után viszont 12.924.210 Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett. A működési támogatásokban bekövetkezett változásokat az alábbi tábla szemlélteti:

2.számú táblázat

Az Önkormányzat működési támogatásai

adatok forintban

Megnevezés	Költségvetési törvény szerint igényelt támogatás	Tényleges támogatás	A 05. úrlap alapján a támogatási jogcímmel kapcsolódó kormányzati funkció szerinti kiadások összege	Többlettámogatás (ha a 7-6+9 >0, akkor 7-6+9; egyébként 0)	Visszafizetési kötelezettség (ha a 7-6+9 <0, akkor 7-6+9 abszolútértéke; egyébként 0)
2	3	6	8	10	11
1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása 09 01 01 01 00	157 013 953	157 013 953	1 126 944 381	0	0
1.1.3. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása 09 01 01 03 00	0	0	399 561 372	0	0
1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 09 01 02 00 00	177 574 680	175 838 720	201 654 546	0	5 727 000
1.3.2.1.-1.3.2.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ 09 01 03 02 01	4 681 820	4 681 820	24 985 589	0	0
1.3.2.3-1.3.2.15. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ kivételével 09 01 03 02 02	6 788 450	7 695 070	28 047 074	0	403 110
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása 09 01 03 03 00	24 740 000	29 794 000	38 667 354	0	1 278 000
1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása 09 01 04 01 00	61 578 053	60 142 800	81 545 991	0	5 516 100
1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása 09 01 04 02 00	91 200	86 640	176 970	0	0
Összesen:	432 468 156	435 253 003	1 901 583 277	0	12 924 210

11/E - 11/C. úrlap 9. sorának elszámolása

#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	60 142 800
02	1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása terhére elszámolt kiadások	113 373 004
03	Intézményi gyermekétkeztetési térítési díj bevételek összege	31 827 013
04	Az önkormányzat által elszámolható intézményi gyermekétkeztetési támogatás összege	60 142 800
05	Az önkormányzat által egyéb (szociális és köznevelési) támogatással szemben elszámolható kiadás összege	21 403 191
07	- ebből a települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatására elszámolni kívánt összeg	21 403 191

A működési célú támogatások államháztartáson belülről tekintetében 2021-ban **26.282.655 Ft érkezett.**

Ebből 16.825.000 Ft az OEP-től a Területi Védőnői Szolgálatra és a fogorvosi ellátásra kapott támogatás, 1.157.655 Ft pedig közmunka program keretében kapott finanszírozást.

Közhatalmi bevételek közé a helyi adóbevételek, pótlékok és átengedett központi adók tartoznak. A vállalkozások, építmények, valamint a belterületbe csatolt telkek számának növekedése mind az adóbevételeket növelik. 2021. évben **815.681.209 Ft-ot szedett be** a Polgármesteri Hivatal ezen a jogcímen.

3.számú táblázat – Adóbevételek alakulása 2018-2021. közötti időszakban

	<i>adatok forintban</i>			
	2018.év	2019.év	2020.év	2021.év
Vagyoni típusú adók:	91 345 376	90 844 045	92 539 522	94 329 508
Építmény adó	21 511 084	21 578 303	20 886 804	21 640 645
Magánszemélyek kommunális adója	33 123 157	32 554 627	34 941 592	35 977 737
Telkek adó	36 711 135	36 711 115	36 711 126	36 711 126
Értékesítési és forgalmi adó:	544 729 896	519 537 867	550 418 423	717 609 971
IPA	544 729 896	519 537 867	550 418 423	717 609 971
Gépjármű adó:	21 420 007	23 108 248	-	-
Egyéb közhatalmi bevételek:	8 519 189	6 738 273	7 384 860	3 741 730
Talajterhelés	-	4 436 294	5 568 336	2 591 341
Egyéb bevétel	8 519 189	2 301 979	1 816 524	1 150 389
Mindösszesen:	666 014 468	640 228 433	650 342 805	815 681 209

Fenti táblázat mutatja, hogy közhatalmi bevételekre 2021. évben **165 338 404 Ft-tal több** bevételt realizáltunk, - az előző évhez képest- kiugró teljesítés az iparüzési adó bevétel előirányzatán van, 25,4 %-kal nőtt a teljesítés az adóhatóság végrehajtási, behajtási, ellenőrzési tevékenységeinek hatására is.

Szada Nagyközség belterületén a csatornázott utcákban kötelező az ingatlantulajdonosoknak a szennyvízcsatornára rákötni. Aki nem köt rá a csatornára, annak talajterhelési díjat kell fizetnie. Ennek eredményeként 2.591.341 Ft bevételre tett szert az Önkormányzat. A rákötések miatt ez az bevétel évről-évre csökken.

Minden adónemben növekedés tapasztalható az előirányzathoz, valamint az előző évekhez képest is.

Intézményi működési bevételek: A 2021. évben az intézményi működési bevételek **104.480.995 Ft-ban teljesedtek.** Ide tartoznak:

- tulajdonosi bevételek
- különböző térítési díjak (étkezési térítések, tagdíjak)
- szolgáltatások ellenértéke
- igazgatási szolgáltatások díjbevétele (adatszolgáltatásért számlázott befizetések)
- továbbszámlázott szolgáltatások bevétele (közüzemi díjak, telefondíjak térítése)
- valamint a bevételekhez tartozó áfa

Az eredeti előirányzathoz képest (129.797.540 Ft) 80 %-os a teljesítés (104.480.985 Ft), amely bevétel kiesés abból adódik, hogy a vészhelyzet miatt az intézmények az első félévben részben, vagy egészben nem működtek.

Felhalmozási bevételek:

- ingatlanok és tárgyi eszközök értékesítéséből 82.441.169 Ft folyt be.

Működési célú átvett pénzeszközök bevétele:

Ezen a címen 150 ezer forint realizálódott:

- Karácsonyi csomagokra 150.000 Ft

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök bevétele:

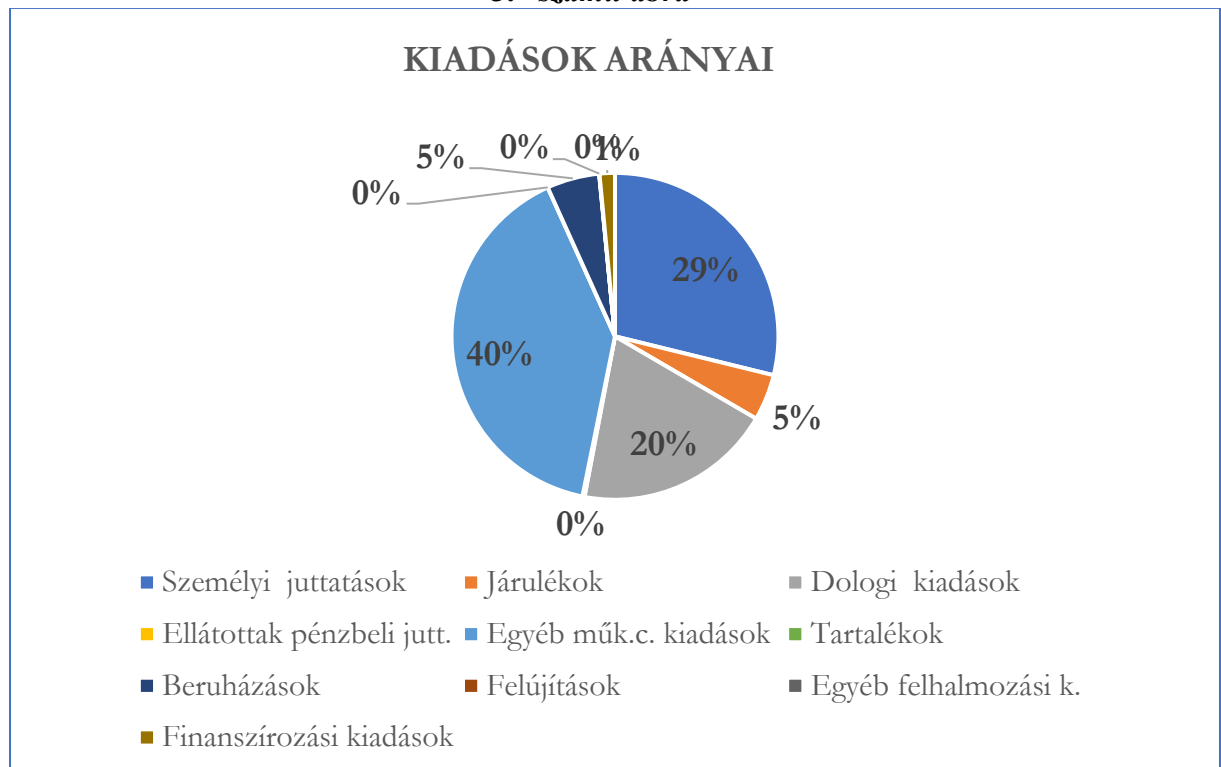
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (28.085.151, - Ft) között került kimutatásra:

- Útépítési érdekeltségi hozzájárulás, Szőlőhegyi, Vadvirág, Gesztenyefa utca

A KIADÁSOK ALAKULÁSA:

Az Önkormányzat a pénzügyi tervében a kötelező és önként vállalt feladatai teljesítéséhez rendelkezett szükséges fedezetről.

3. számú ábra



Felhalmozási kiadások

Fejlesztésre (beruházásra, felújításra) a nagyközség **381.144.804 Ft-ot**, az összkiadás **5,3 %-át fordította** a beszámolás évében. Beruházásokra 76.056.847 Ft, felújítási kiadásokra 478.026 Ft (1.táblázat).

Útépítésekre 262.609.931.- Ft-ot adott át az önkormányzat a Szada Nova Települfejlesztési és Közhasznú Nonprofit Kft-nek, valamint az "Új iskola beruházás" céljára a Szada Csapás utca-Berek utca szakaszán a 4423/2 hrsz—ra való csatornázási kivitelezésére 42.000.000.-Ft-ot. (5.táblázat, második és harmadik sora)

Működési kiadások

2021. évi költségvetésünket a szükségszerű bérfejlesztések mellett a takarékos gazdálkodás jellemezte. A **személyi juttatások (421.475.681 Ft, amely 69.539 459 Ft-tal nőtt előző évhez képest) 31 %-át** képviselik a működési kiadásoknak. A **dologi kiadások (286.3099.485 Ft, amely 30.127 ezer Ft-tal nőtt)** teljesítése a működési kiadások **19.88 %-át** teszi ki. Az egyéb működési célú kiadások között szerepelnek olyan **átadott pénzeszközök**, melyek nagyrészt a **civil szervezetek, alapítványok, egyházak támogatására szolgálnak**, továbbá a Szada Nova Kft-nek nyújtott támogatásból tevődnek össze. **2021-ban erre a célra 462.542.188 Ft került kifizetésre, ami a működési kiadások 32 %-át teszi ki.**

Szociális kiadásokra 3.016.268 Ft-ot fordítottunk. Ezen kiadások között szerepel a települési támogatás és a rendkívüli települési támogatás.

Az Önkormányzat pénzeszközeinek alakulása

Nyitó önkormányzati pénzkészlet (adatok Ft-ban)	380 945 295
+ összes bevétel (pénzforgalmi)	1.934.769.029
- összes kiadás	-1.461.891.807
+ korrekciós tételek	-316.635.150
Záró önkormányzati pénzkészlet	537 187 367

4 számú táblázat

<i>Záró pénzkészlet részletezése:</i>	<i>adatok forintban</i>
Önkormányzat pénztár	200 690
Polgármesteri Hivatal pénztár	27 085
Önkormányzati Óvoda pénztár	465
Művelődési Ház pénztár	101 745
SZAK pénztár	35 490
Konyha pénztár	582 385
Önkormányzat és alszámlák egyenlege	534 954 405
Polgármesteri Hivatal bankszámla	53 881
Önkormányzati Óvoda bankszámla	82 047
Művelődési Ház bankszámla	93 095
SZAK bankszámla	165 261
Konyha bankszámla	890 818
MINDÖSSZESEN	537 187 367

Az Önkormányzatnak 2021. december 31. napjával nem volt kezességvállalása.

A 2021. évi működési és céljelleggel juttatott támogatások:

5.számú táblázat – a támogatásokról (adatok Ft-ban)

<i>adatok forintban</i>				
Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett támogatás	tényleges támogatás
1.	Szada Nova Kft	Működési támogatás	123 611 000	123 611 000
2.	Szada Nova Kft	Útépités	262 609 931	262 609 931
3.	Szada Nova Kft	Új Iskola beruházás céljából beszerzési/közbeszerzési eljárás	42 000 000	42 000 000
4.	Szada Ipari Park Nonprofit Kft.	Tulajdonosi működési hozzájárulás Z/71/2021. (VII.29.) KT-ha	1 443 911	1 443 911
5.	Bursa Hungarica	Oktatási támogatás	830 000	830 000
6.	É-K Pest M.Regionáli Hulladéklerakó T.		576 800	576 800
7.	Takács Dentál Kft	Fogorvos alapellátás támogatása	800 000	800 000
8.	Tér Zene Program		7 500 000	7 500 000
9.	Népi Mesterségek Pest Megyei Egyesülete	Nyári hímző és nemeztábor	250 000	250 000
10.	Népi Mesterségek Pest Megyei Egyesülete	Nyomóducról készült kiadvány	100 000	100 000
11.	SzadaFeszt Közösségépítő Egyesület	A Fény Világnapja Szadán esemény megszerezése	500 000	500 000
12.	SzadaFeszt Közösségépítő Egyesület	Székely kert-mozi Szadán	250 000	250 000
13.	SzadaFeszt Közösségépítő Egyesület	Advent	50 000	50 000
14.	SzadaFeszt Közösségépítő Egyesület	Támogatás "A Fény Világnapja" eseménnyel összhangban	900 000	900 000
15.	Szadai Kiskert Tulajdonosok Szőlészeti és Borászati Egyesület	Egyesület működésének segítése	500 000	500 000
16.	Szadai Cziber Hagyományörző Egyesület	Néptánc események, táncoktatás, fellépő ruha	1 900 000	1 900 000
17.	Tábor Alapítvány	Örömhírtábor megrendezése	428 200	428 200
18.	Tábor Alapítvány	Kiadvány készítés	130 000	130 000
19.	Tábor Alapítvány	Hajnalcsillag bábcsoport működtetése	50 000	50 000
20.	Tábor Alapítvány	Szadai Keresztény Szülők Köre	215 000	168 000
21.	MBSZ Mesekuckó Bölcsőde Nonprofit Közhasznú Kft	útalakítás lovasudvarhoz	426 800	426 800
22.	Kulturális Alapítvány Szadáért	Tájház üzemeltetése	4 600 000	3 100 000
23.	Szadáért Polgárőr Egyesület	Egyesület működésének segítése	4 500 000	4 500 000
24.	Szadai Sport Egyesület		4 800 000	4 800 000
25.	Margita Otthon Alapítvány	Támogatás Filagória vásárlás	128 000	128 000
26.	Történelmi Lovas Egyesület	32. Tavaszi Emlékhadjárat	100 000	100 000
27.	Szadai Baptista Gyülekezet	Gyülekezeti helységek felújítás	4 000 000	4 000 000
28.	Kovács Ágoston	körzeti megbízott	720 000	720 000
29.	Baptista tevékeny Szeretet Misszió	Felhőske Bölcsőde	1 100 000	1 000 000
30.	Gödöllő Vác Vgt		762382	76238
31.	Asszonykórus	utazás, kóta minősítésre	60 960	60 960
32.	Baptista tevékeny Szeretet Misszió	Felhőske Bölőde	1 100 000	1 000 000
33.	Fel nem használt összeg visszafizetése			-247 000
		Mindösszesen:	462 836 184	462 542 184

Adósságállomány alakulása

2021. december 31-én az Önkormányzatnak és intézményeinek külföldi hitelező felé adósság állománya nem volt.

6.számú táblázat – a kötelezettségekről

Megnevezés	<i>adatok forintban</i>	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	30 000	69 675
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 751 310	900 937
H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira		
H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	6 600	676 582
H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	1 559 433	
H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra		1 206 500
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	3 350 343	2 853 694
H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra		163 812
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	5 819 214	5 300 641
H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	6 600	6 600
H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	112 799	
H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	2 926 989	2 926 989
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	17 469 765	19 119 481
H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére (4229-ből, illetve 059142-ből a költségvetési évben esedékes kötelezettség)	17 469 765	19 119 481
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	26 335 367	25 517 496
H/III/1 Kapott előlegek	42 319 067	57 747 541
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	2 684 917	1 096 869
H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	6 164 535	5 544 053
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	51 168 519	64 388 463
H) KÖTELEZETTSÉGEK	80 854 229	92 759 653

Vagyoni helyzet alakulása

Az Önkormányzat eszközeinek és forrásainak év végi alakulását, illetve azok változását az előző évhez képest a 7. számú táblázat mutatja be, valamint a zárszámadási rendelet-tervezet 12. sz. tájékoztató táblái részletezik.

7.számú táblázat

Önkormányzat konszolidált vagyonának eszköz és forrásoldali alakulása és változása

adatok forintban

Megnevezés	Előző időszak	Arány	Tárgyidőszak	Arány	Változás
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	7 562 018 692	91,180%	7 739 469 793	89,656%	177 451 101
B) FORGÓESZKÖZÖK	1 117 893	0,013%	1 425 534	0,017%	307 641
C) PÉNZESZKÖZÖK	380 945 295	4,593%	537 187 367	6,223%	156 242 072
D) KÖVETELÉSEK	385 314 505	4,646%	353 772 378	4,098%	-31 542 127
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	-36 234 000	-0,437%	106 000	0,001%	36 340 000
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	314 175	0,004%	455 681	0,005%	141 506
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	8 293 476 560	100,000%	8 632 416 753	100,000%	338 940 193
G) SAJÁT TŐKE	7 903 546 973	95,298%	8 231 322 355	95,354%	327 775 382
H) KÖTELEZETTSÉGEK	80 854 229	0,975%	92 759 653	1,075%	11 905 424
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	309 075 358	3,727%	308 334 745	3,572%	-740 613
FORRÁSOK ÖSSZESEN	8 293 476 560	100,000%	8 632 416 753	100,000%	338 940 193

Az Önkormányzat mérlegének főösszege 2021. december 31-én 8.632.416.753 Ft volt, mely (338.940.193 Ft-tal) emelkedett az előző évhez képest.

Az Önkormányzat befektetett eszközeinek értéke 177.451.101 forinttal nőtt 2021. év végére az előző évhez képest, az aktivált beruházások, döntően az ingatlan beruházások értéknövelő beruházásából adódóan, (, önkormányzati útfelújítások).

A tárgyi eszközök (ingatlanok, gépek, berendezések) nettó értéke összességében nőtt (177.481.695 Ft-tal), amely az értékcsökkenések, selejtezések, értékesítések és egyéb növekedések összesített változásából, és a befejezett beruházások aktiválásából adódik.

A pénzeszközök állománya 380 945 295 forintról 537 187 367 forintra nőtt, ami -156 242 072 forint növekedést jelent 2020-ról 2021. év végére.

A követelések állománya 31 542 127 forinttal csökkent az előző évhez képest, amit döntő többségében a közhatalmi bevételek nyilvántartásának korrekciója okoz. Évek óta tervezi a szakminisztérium, hogy a gazdálkodási és adó szakrendszerek összekapcsolását megvalósítja. 2018-tól a gazdálkodási szakrendszer összekapcsolásra került az adó szakrendszerrel, ezáltal az adó szakrendszerben előírt minden követelés kimutatásra került a pénzügyi nyilvántartásokban, ami azt jelenti, hogy a *nem esedékes* adó követelések is követelésként jelennek meg a mérlegben (a túlfizetések adatai természetesen kötelezettségként kerültek a könyvekbe).

8.számú táblázat

Költségvetési évben esedékes követelések.

adatok forintban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak
D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	98 502 883	16 929 602
D/II/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	52 791 154	3 745 235
D/II/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira (költségvetési évben esedékes követelés)	33 220 651	11 787 626
D/II/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre (3513-ból, 3581-ből, illetve 09362-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	12 491 078	1 396 741
D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	18 526 612	14 732 302
D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 736 723	4 496 028
D/II/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	6 309 882	
D/II/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	6 048 930	7 722 038
D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra (követelés)	3 431 077	2 514 236
D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	546 000	5 038 849
D/II Költségvetési évben esedékes követelések	117 575 495	36 700 753
D/III/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	264 521 588	316 993 307
D/III/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	140 000	81 000
D/III/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	264 381 588	316 912 307
D/III/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre esedékes követelés)		
D/III/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	144 840	
D/III/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére (3524-ből, 3582-ből, illetve 094012, 094022, 094032		

számlákból a költségvetési évet követően esedékes követelés)		
D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	114 047	
D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra (3524-ből, 3582-ből, illetve 094062-ből a költségvetési évet követően esedékes követelés)	30 793	
D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre		
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	264 666 428	316 993 307
D/III/1 Adott előlegek	3 072 582	78 318
D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	1 481 153	
D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	1 464 457	
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	122 336	31 198
D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	4 636	47 120
D/III/4 Forgótőke elszámolása		
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	2 945 610	0
D) KÖVETELÉSEK	385 314 505	353 772 378

Követelés állomány előírása összesen 270.820.892 Ft-tal csökkent, az értékvesztés 242.273.029 Ft-tal szintén csökkent ennek megfelelően a követelések nettó értéke 28.547.863 Ft-tal csökkent.

9.számú táblázat

Követelések közhatalmi bevételekre, 2021. 12. 31. napi zárás, értékvesztési tábla szerint

adatok forintban

Megnevezés	Nyitó adatok Bekerülési érték	Nyitó adatok Értékvesztés	Tárgyidőszakban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszakban visszairt értékvesztés	Záró adatok Bekerülési érték	Záró adatok Értékvesztés
Adott előlegek	3 072 582				78 318	
Tartós részesedések	6 011 000				6 011 000	
Készletek	1 117 893				1 425 534	
Kincstáron kívüli forintszámlák	380 445 230				536 239 507	
Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	1 107 314 593	725 072 670	90 072 418	332 345 447	836 493 701	482 799 641
Összesen:	1 497 961 298	725 072 670	90 072 418	332 345 447	1 380 248 060	482 799 641

Az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások mérlegsoron kerül kimutatásra az áthúzódó személyi és egyéb személyi jellegű kiadások tárgyévét követő évben esedékes összege, 106.000 Ft.

A saját tőke összege a 2019. évi értékhez képest 4,1 %-kal nőtt, a vagyoni helyzet megítélése során gyakran számított és értékelt mutatószám a tőkeellátottság, amely a saját tőke arányát mutatja az összes forráson belül. A tőkeellátottság a 2020. évi 95,30 %-ról 2021-re 95,35 %-ra nőtt.

A passzív időbeli elhatárolások összege 308.334.745 forint. Az elhatárolások között jelenik meg a 2021.évi decemberi bérek, pályázati bevételek elhatárolása.

10.számú táblázat

Szada Nagyközség Önkormányzatának 2021.évi konszolidált pénzügyi mérlege

adatok forintban

Sorsz.	Megnevezés	2019. tény	2020. tény	2021. tény
1	Önkormányzat működési támogatásai	224 534 099	262 969 147	520 565 349
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	23 179 399	19 284 720	26 282 655
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	140 101 999	75 052 000	0
4	Közhatalmi bevételek	640 228 433	650 342 805	815 681 209
5	Működési bevételek	95 136 240	65 430 981	104 480 995
6	Felhalmozási bevételek	41 905 512	60 630	82 441 169
7	Működési célú átvett pénzeszközök	89 250	1 308 670	150 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		8 574 000	28 085 151
9	Maradvány igénybevétele			
10	Belföldi finanszírozás bevételei			
11	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0	0
12	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 165 174 932	1 083 022 953	1 577 686 528
13	Működési költségvetés kiadásai	803 025 759	957 283 533	957 283 533
14	Személyi juttatások	314 706 849	351 936 222	421 475 681
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	61 580 040	59 492 782	66 874 347
16	Dologi kiadások	315 334 908	256 182 194	286 309 485
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 764 764	3 787 939	3 016 268
18	Elvonások és befizetések	16 897 787	853 166	121 544 145
19	Egyéb működési célú kiadások	109 639 198	285 884 396	463 948 984
20	Felhalmozási költségvetés kiadásai	354 340 000	412 044 080	76 534 873
21	Beruházások	349 117 008	355 325 028	76 056 847
22	Felújítások	5 222 992	56 719 052	478 026
23	Egyéb felhalmozási kiadások			
24	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
25	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
26	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
27	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0

28	Államháztartáson belüli megelőlevezések visszafizetése			
29	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	0	0	0
30	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 157 365 759	1 369 327 613	1 439 703 783

11.számú táblázat

Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg

<i>adatok forintban</i>				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
01	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	2 403 321	0	2 403 321
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	7 731 055 472	0	7 731 055 472
03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	6 011 000	0	6 011 000
04	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	0
05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	7 739 469 793	0	7 739 469 793
07	B/I Készletek	1 425 534	0	1 425 534
08	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	1 425 534	0	1 425 534
10	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	947 860	0	947 860
11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+CIV/1+C/IV/2)	536 239 507	0	536 239 507
12	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	537 187 367	0	537 187 367
13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	36 700 753	0	36 700 753
14	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	316 993 307	0	316 993 307
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	78 318	0	78 318
16	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	353 772 378	0	353 772 378
17	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)	106 000	0	106 000
18	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	455 681	0	455 681
19	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	8 632 416 753	0	8 632 416 753
20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	7 495 678 418	0	7 495 678 418
21	G/IV Felhalmozott eredmény	407 868 555	0	407 868 555
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	327 775 382	0	327 775 382
24	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	8 231 322 355	0	8 231 322 355
25	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	2 853 694	0	2 853 694
26	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	25 517 496	0	25 517 496
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	64 388 463	0	64 388 463

28	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	92 759 653	0	92 759 653
30	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	308 334 745	0	308 334 745
31	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	8 632 416 753	0	8 632 416 753

K13 - Önkormányzati (irányító szervei) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás				
	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	544 306 618	0	544 306 618
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	57 090 558	0	57 090 558
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0	0
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	601 397 176	0	601 397 176
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 016 278 435	-495 713 086	520 565 349
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	25 632 655	0	25 632 655
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	34 655 489	0	34 655 489
11	09 Különbféle egyéb eredményszemléletű bevételek	680 608 499	0	680 608 499
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	1 757 175 078	-495 713 086	1 261 461 992
13	10 Anyagköltség	74 326 435	0	74 326 435
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	107 238 313	0	107 238 313
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4 382 453	0	4 382 453
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	185 947 201	0	185 947 201
18	14 Bérköltség	342 061 431	0	342 061 431
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	78 727 596	0	78 727 596
20	16 Bérjárulékok	65 436 455	0	65 436 455
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	486 225 482	0	486 225 482
22	VI Értékcsökkenési leírás	146 052 441	0	146 052 441
23	VII Egyéb ráfordítások	1 212 572 220	-495 713 086	716 859 134
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	327 774 910	0	327 774 910
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	472	0	472
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)		0	
31	21b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége		0	
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	472	0	472
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
36	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0	0
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	0	0	0

43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	472	0	472
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	327 775 382	0	327 775 382

IV. ÖSSZEGRZÉS

Szada Nagyközség Önkormányzata 2021. évi gazdálkodása az alábbi elvek alapján történt:

- intézményeink működésének folyamatos biztosítása maximális takarékoság mellett
- az önkormányzati intézmények bevételeinek maximalizálása
- pályázati lehetőségek kihasználása, elsősorban az önerőt nem igénylő pályázatok vonatkozásában,
- törekedni kellett a már bevezetett adók tekintetében az adóbeszedések hatékonyságára.

A finanszírozásból eredő hiányokat az Önkormányzat a folyamatosan szűkülő saját bevételeiből egyre nehezebben tudja pótolni.

A 2021. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek.

A fejlesztések eredményeként a működés takarékosabbá vált, a szolgáltatások színvonala emelkedett.

2021. évben több képviselő-testületi döntés is a fejlesztésekre helyezte a hangsúlyt, a korábban megindított beruházások a záró szakaszba értek, illetve új beruházás (pl. a belterületi utak aszfaltozása, valamint játszóterek létrehozása) mellett a meglévők felújítása is folytatódott.

Mindent összegezve 2021. évben a felmerülő nehézségeket az Önkormányzat jól oldotta meg, a pénzügyi stabilitását mindvégig meg tudta őrizni.

A fenntartható fejlődés érdekében, 2021-ben folyamatosan elemeznünk kell a gazdasági folyamatokat, figyelembe véve az önkormányzat erre irányuló döntéseit.

A Képviselő-testületnek a zárszámadási rendelet megalkotásakor döntenie kell a maradványokról is. Az intézmények esetében a 2021. évben vállalt kötelezettségekkel azonos összegben javasoljuk az intézményt megillető maradványt jóváhagyni – amelyre az alábbi határozat-tervezet formájában teszünk javaslatot.

A 2021. évi költségvetésnél 472.000.000 Ft (mint várható maradvány) az Önkormányzatnál már „visszaterveztünk” – azaz a 2021. évi költségvetésről szóló rendelet eleve jelenleg az előbbi összeget tartalmazza, amely 1.143.448, -Ft túltervezését jelent, amellyel a 2021. évi költségvetés I. sz. módosításakor csökkentenünk kell majd (konkrétan az Önkormányzat) bevételi előirányzatát.

Az előterjesztés melléklete:

- 1. sz. melléklet – rendelet-tervezet az Önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról**
- 2. sz. melléklet – rendelet-tervezet mellékletei (pdf-formátumban)**
- 3. sz. melléklet – a költségvetési szervek vezetőinek a belső kontrollrendszer és belső ellenőrzés működtetéséről szóló nyilatkozatai**

Szada, 2022. május 03.

A fentiek alapján a következő határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

1./ Szada Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2021. évi költségvetési maradványát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- Önkormányzat pénzmaradványa:	470 856 552 Ft
- Polgármesteri Hivatal pénzmaradványa:	80.966 Ft
- Székely Bertalan Óvoda-Bölcsőde pénzmaradványa:	160.830 Ft
- Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár	194 840 Ft
- Szadai Gyermekélelmezési és Szociális Étkeztetési Konyha	1 383 283 Ft
- Szadai Szociális Alapszolgáltatási Központ	200 751 Ft
Maradvány összesen:	472 877 222 Ft

A megállapított maradványokból a költségvetési intézmények saját hatáskörükben legfeljebb a jóváhagyott maradvány szerinti összegekkel emelethetik meg költségvetésük főösszegét ezen belül személyi, járulék, dologi és felhalmozási előirányzataik összegét.

2./ A Képviselő-testülete Szada Nagyközség Önkormányzat és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek vezetőinek a 2021. évi belső kontrollrendszer és a belső ellenőrzés működtetéséről szóló nyilatkozatait tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester