Doba Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról

Doba Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Doba Község Önkormányzatára.

2. §

Doba Község Önkormányzat Képviselő-testülete Doba Önkormányzata 2022. évi zárszámadását
a) 417 939 751 Ft tárgyévi bevétellel
b) 127 885 192 Ft tárgyévi kiadással elfogadja.

3. §

(1) Az Önkormányzat pénzügyi mérlegét az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat pénzforgalmi jelentését a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat kiadásainak teljesítését előirányzat-csoport és kiemelt előirányzatonként a 3. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat bevételeinek teljesítését előirányzat-csoport és kiemelt előirányzatonként, valamint az önkormányzat létszám alakulását az 4. melléklet tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat maradvány kimutatását a 5. melléklet tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat eredmény kimutatását, általános és céltartalékát a 6. melléklet tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat vagyonkimutatását a 7. melléklet tartalmazza.

(8) Az Önkormányzat felhalmozási kiadásait a 8. melléklet tartalmazza

(9) Az Önkormányzat immateriális javak és tárgyieszközök változását a 9. melléklet tartalmazza

(10) Az Önkormányzat adósságállományának alakulását a 10. melléklet tartalmazza.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Horváth Zoltán
polgármester

Bendes István
jegyző

A rendelet kihirdetve:

Doba, 2023. május 30.

Bendes István
jegyző

1. melléklet a 7/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

2022. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek bemutatása

sorszám	A	B
	Megnevezés	Tárgyév
1.	Helyi adók	203 100
2.	Tulajdonosi bevételek	994 546
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	
5.	Részvények, részesedések értékesítése	
6.	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
8.	**Saját bevételek összesen:**	**1 197 646**
9.	**Saját bevételek 50%-a**	**598 823**
10.	**Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fiz.köt.**	
11.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	
12.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	
13.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
14.	Adott váltó	
15.	Pénzügyi lízing	
16.	Halasztott fizetés	
17.	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
18.	**Tárgyévben keletkezett, illetve tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség**	**0**
19.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	
20.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	
21.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
22.	Adott váltó	
23.	Pénzügyi lízing	
24.	Halasztott fizetés	
25.	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
26.	**Fizetési kötelezettség összesen:**	**0**
27.	**Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel**	**598 823**
28.	**Helyi önkormányzat adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás felső határa 27*0,7**	**419 176**

2. melléklet a 7/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

2022. évi pénzforgalmi kiadások és bevételek kimutatása

	A	B	C	D
Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	KIADÁSOK			
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	16 331 473	25 546 172	25 546 172
2	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	375 000	375 000
3	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	309 496	309 496
4	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	16 331 473	26 230 668	26 230 668
5	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	8 844 288	9 085 809	9 085 809
6	Külső személyi juttatások (K12)	8 844 288	9 085 809	9 085 809
7	**Személyi juttatások (K1)**	**25 175 761**	**35 316 477**	**35 316 477**
8	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)**	**2 757 334**	**4 220 301**	**4 220 301**
9	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	4 200 626
10	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	19 675
11	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	430 000	230 000	74 724
12	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	5 196 134	10 146 743	10 146 743
13	Készletbeszerzés (K31)	5 626 134	10 376 743	10 221 467
14	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	50 000	421 703	421 703
15	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	560 000	945 000	933 743
16	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	610 000	1 366 703	1 355 446
17	Közüzemi díjak (K331)	3 270 000	3 440 000	3 299 820
18	Vásárolt élelmezés (K332)	3 450 000	6 750 000	6 736 482
19	Bérleti és lízing díjak (K333)	55 000	75 000	74 825
20	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	915 000	115 000	0
21	Közvetített szolgáltatások (K335)	28 000	28 000	0
22	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	20 000	70 000	55 000
23	Egyéb szolgáltatások (K337)	4 850 000	13 610 548	13 610 548
24	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	772 607
25	Szolgáltatási kiadások (K33)	12 588 000	24 088 548	23 776 675
26	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	5 150 016	7 639 027	7 639 027
27	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	2 130 501	2 130 501
28	Egyéb dologi kiadások (K355)	133 070	133 070	116 090
29	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	5 283 086	9 902 598	9 885 618
30	**Dologi kiadások (K3)**	**24 107 220**	**45 734 592**	**45 239 206**
31	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	4 441 200	2 661 200	2 326 200
32	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	2 326 200
33	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)**	**4 441 200**	**2 661 200**	**2 326 200**
34	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	172 913	172 913
35	Elvonások és befizetések (K502)	0	172 913	172 913
36	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	1 600 000	2 300 000	2 257 180
37	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	450 000
38	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	662 460
39	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	1 144 720
40	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	752 800	752 800	450 000
41	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	450 000
42	Tartalékok (K513)	7 164 673	6 064 694	0
43	**Egyéb működési célú kiadások (K5)**	**9 517 473**	**9 290 407**	**2 880 093**
44	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	15 397 712	14 537 699	14 537 699
45	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	4 157 382	3 925 178	3 925 178
46	**Beruházások (K6)**	**19 555 094**	**18 462 877**	**18 462 877**
47	Ingatlanok felújítása (K71)	196 652 914	237 562 521	14 239 360
48	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	300 000	0
49	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	53 096 287	64 141 882	3 844 627
50	**Felújítások (K7)**	**249 749 201**	**302 004 403**	**18 083 987**
51	**Költségvetési kiadások (K1-K8)**	**335 303 283**	**417 690 257**	**126 529 141**
67	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 285 550	1 356 051	1 356 051
68	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	1 285 550	1 356 051	1 356 051
69	**Finanszírozási kiadások (K9)**	**1 285 550**	**1 356 051**	**1 356 051**
70	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**336 588 833**	**419 046 308**	**127 885 192**
	BEVÉTELEK			
71	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	20 568 725	20 568 725	20 568 725
72	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	11 343 450	12 444 711	12 444 711
73	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	11 343 450	12 444 711	12 444 711
74	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000	2 270 000
75	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	4 253 155	4 790 734	4 790 734
76	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	864 802	864 802
77	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	38 435 330	40 938 972	40 938 972
78	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	0	11 584 414	11 584 414
79	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	3 525 600
80	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	8 058 814

81	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)**	**38 435 330**	**52 523 386**	**52 523 386**
82	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	53 689 648	53 689 648
83	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	53 689 648
84	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)**	**0**	**53 689 648**	**53 689 648**
85	Vagyoni típusú adók (B34)	3 000 000	4 539 639	4 400 000
86	ebből: építményadó (B34)	0	0	3 500 000
87	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	900 000
88	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	1 800 000	8 226 309	5 800 000
89	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	0	0	5 800 000
90	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	1 800 000	8 226 309	5 800 000
91	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	500 000	814 408	405 050
92	ebből: vagyoni típusú települési adók (B36)	0	0	203 100
93	**Közhatalmi bevételek (B3)**	**5 300 000**	**13 580 356**	**10 605 050**
94	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	13 864 268	16 332 052	16 459 052
95	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	196 850	939 739	994 546
96	Tulajdonosi bevételek (B404)	2 100 000	2 610 000	2 063 156
97	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	0	0	275 596
98	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404)	0	0	190 008
99	Ellátási díjak (B405)	1 100 000	3 147 782	3 543 707
100	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	4 093 502	4 960 761	5 040 676
101	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	2 000	5 200	5 647
102	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	2 000	5 200	5 647
103	Egyéb működési bevételek (B411)	620 000	310 000	664 276
104	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	657 276
105	**Működési bevételek (B4)**	**21 976 620**	**28 305 534**	**28 771 060**
106	**Költségvetési bevételek (B1-B7)**	**65 711 950**	**148 098 924**	**145 589 144**
110	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	270 876 883	270 876 883	270 876 883
111	Maradvány igénybevétele (B813)	270 876 883	270 876 883	270 876 883
112	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	70 501	1 473 724
113	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	270 876 883	270 947 384	272 350 607
114	**Finanszírozási bevételek (B8)**	**270 876 883**	**270 947 384**	**272 350 607**
115	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**336 588 833**	**419 046 308**	**417 939 751**

3. melléklet a 7/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

2022. évi Teljesített kiadások kormányzati funkciónként

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	R	S
#	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	064010 Közvilágítás	066010 Zöldterület-kezelés	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	082044 Könyvtári szolgáltatások	082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	084031 Civil szervezetek működési támogatása	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	25 546 172	1 433 214	0	0	0	6 234 277	0	8 901 547	2 775 000	0	2 774 480	0	0	0	3 427 654	0	0
2	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	375 000	0	0	0	0	0	0	375 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	309 496	0	0	0	0	159 496	0	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	26 230 668	1 433 214	0	0	0	6 393 773	0	9 426 547	2 775 000	0	2 774 480	0	0	0	3 427 654	0	0
5	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	9 085 809	9 085 809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Külső személyi juttatások (K12)	9 085 809	9 085 809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	**Személyi juttatások (K1)**	**35 316 477**	**10 519 023**	**0**	**0**	**0**	**6 393 773**	**0**	**9 426 547**	**2 775 000**	**0**	**2 774 480**	**0**	**0**	**0**	**3 427 654**	**0**	**0**
8	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)**	**4 220 301**	**1 311 727**	**0**	**0**	**0**	**496 024**	**0**	**1 233 814**	**360 750**	**0**	**366 450**	**0**	**0**	**0**	**451 536**	**0**	**0**
9	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	4 200 626	1 311 727	0	0	0	476 349	0	1 233 814	360 750	0	366 450	0	0	0	451 536	0	0
10	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	19 675	0	0	0	0	19 675	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	74 724	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74 724	0	0	0	0	0	0
12	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	10 146 743	786 815	0	0	0	0	0	4 179 146	2 399 175	0	609 318	155 122	0	0	1 369 667	647 500	0
13	Készletbeszerzés (K31)	10 221 467	786 815	0	0	0	0	0	4 179 146	2 399 175	0	684 042	155 122	0	0	1 369 667	647 500	0
14	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	421 703	397 703	0	0	0	0	0	0	0	6 000	18 000	0	0	0	0	0	0
15	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	933 743	884 316	0	0	0	0	0	0	0	18 064	31 363	0	0	0	0	0	0
16	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	1 355 446	1 282 019	0	0	0	0	0	0	0	24 064	49 363	0	0	0	0	0	0
17	Közüzemi díjak (K331)	3 299 820	423 197	20 218	0	0	0	1 419 955	0	1 324 052	15 390	97 008	0	0	0	0	0	0
18	Vásárolt élelmezés (K332)	6 736 482	70 200	0	0	0	0	0	0	0	0	28 000	0	0	6 638 282	0	0	0
19	Bérleti és lízing díjak (K333)	74 825	21 401	0	0	0	0	0	0	53 424	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	55 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55 000	0	0
21	Egyéb szolgáltatások (K337)	13 610 548	2 847 402	0	0	0	0	0	313 063	7 982 448	0	1 734 948	0	0	0	316 782	415 905	0
22	ebből: biztosítási díjak (K337)	772 607	235 050	0	0	0	0	0	0	360 176	0	0	0	0	0	177 381	0	0
23	Szolgáltatási kiadások (K33)	23 776 675	3 362 200	20 218	0	0	0	1 419 955	313 063	9 359 924	15 390	1 859 956	0	0	6 638 282	371 782	415 905	0
24	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	7 639 027	665 330	5 458	0	0	0	372 165	1 212 899	2 728 792	8 012	245 425	39 028	0	1 792 338	394 755	174 825	0
25	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	2 130 501	50 501	0	0	0	0	0	2 053 000	27 000	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Egyéb dologi kiadások (K355)	116 090	116 090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	9 885 618	831 921	5 458	0	0	0	372 165	3 265 899	2 755 792	8 012	245 425	39 028	0	1 792 338	394 755	174 825	0
28	**Dologi kiadások (K3)**	**45 239 206**	**6 262 955**	**25 676**	**0**	**0**	**0**	**1 792 120**	**7 758 108**	**14 514 891**	**47 466**	**2 838 786**	**194 150**	**0**	**8 430 620**	**2 136 204**	**1 238 230**	**0**
29	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	2 326 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 326 200	0
30	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	2 326 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 326 200	0
31	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)**	**2 326 200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 326 200**	**0**
32	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	172 913	0	0	172 913	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Elvonások és befizetések (K502)	172 913	0	0	172 913	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	2 257 180	0	0	0	2 257 180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	450 000	0	0	0	450 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	662 460	0	0	0	662 460	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	1 144 720	0	0	0	1 144 720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

38	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	450 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450 000	0	0	0	0
39	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	450 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450 000	0	0	0	0
40	**Egyéb működési célú kiadások (K5)**	**2 880 093**	**0**	**0**	**172 913**	**2 257 180**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**450 000**	**0**	**0**	**0**	**0**
41	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	14 537 699	41 717	0	0	0	0	0	2 090 394	1 951 890	0	0	0	0	0	10 453 698	0	0
42	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	3 925 178	11 263	0	0	0	0	0	564 406	527 010	0	0	0	0	0	2 822 499	0	0
43	**Beruházások (K6)**	**18 462 877**	**52 980**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 654 800**	**2 478 900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**13 276 197**	**0**	**0**
44	Ingatlanok felújítása (K71)	14 239 360	0	0	0	0	0	0	0	14 239 360	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	3 844 627	0	0	0	0	0	0	0	3 844 627	0	0	0	0	0	0	0	0
46	**Felújítások (K7)**	**18 083 987**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**18 083 987**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
47	**Költségvetési kiadások (K1-K8)**	**126 529 141**	**18 146 685**	**25 676**	**172 913**	**2 257 180**	**6 889 797**	**1 792 120**	**21 073 269**	**38 213 528**	**47 466**	**5 979 716**	**194 150**	**450 000**	**8 430 620**	**19 291 591**	**3 564 430**	**0**
48	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 356 051	0	0	1 356 051	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	1 356 051	0	0	1 356 051	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	**Finanszírozási kiadások (K9)**	**1 356 051**	**0**	**0**	**1 356 051**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
51	**Kiadások összesen (K1-K9)**	**127 885 192**	**18 146 685**	**25 676**	**1 528 964**	**2 257 180**	**6 889 797**	**1 792 120**	**21 073 269**	**38 213 528**	**47 466**	**5 979 716**	**194 150**	**450 000**	**8 430 620**	**19 291 591**	**3 564 430**	**0**
52	Átlagos statisztikai állományi létszám	17	5	0	0	0	6	0	4	0	0	1	0	0	0	1	0	0

4. melléklet a 7/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

2022. évi Teljesített bevételek kormányzati funkciónként

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
#	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041231 Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	066010 Zöldterület-kezelés	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	20 568 725	0	0	20 568 725	0	0	0	0	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	12 444 711	0	0	12 444 711	0	0	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	12 444 711	0	0	12 444 711	0	0	0	0	0	0	0
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	0	0	2 270 000	0	0	0	0	0	0	0
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	4 790 734	0	0	4 790 734	0	0	0	0	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	864 802	0	0	864 802	0	0	0	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	40 938 972	0	0	40 938 972	0	0	0	0	0	0	0
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	11 584 414	0	0	0	11 584 414	0	0	0	0	0	0
9	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	3 525 600	0	0	0	3 525 600	0	0	0	0	0	0
10	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	8 058 814	0	0	0	8 058 814	0	0	0	0	0	0
11	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)**	**52 523 386**	**0**	**0**	**40 938 972**	**11 584 414**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	53 689 648	0	0	0	53 689 648	0	0	0	0	0	0
13	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	53 689 648	0	0	0	53 689 648	0	0	0	0	0	0
14	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)**	**53 689 648**	**0**	**0**	**0**	**53 689 648**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	Vagyoni típusú adók (B34)	4 400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 400 000
16	ebből: építményadó (B34)	3 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 500 000
17	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	900 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	900 000
18	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	5 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 800 000
19	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	5 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 800 000
20	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	5 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 800 000
21	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	405 050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	405 050
22	ebből: vagyoni típusú települési adók (B36)	203 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	203 100
23	**Közhatalmi bevételek (B3)**	**10 605 050**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10 605 050**
24	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	16 459 052	237 000	0	0	0	0	16 222 052	0	0	0	0
25	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	994 546	994 546	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Tulajdonosi bevételek (B404)	2 063 156	0	0	0	0	0	0	2 063 156	0	0	0
27	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	275 596	0	0	0	0	0	0	275 596	0	0	0
28	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404)	190 008	0	0	0	0	0	0	190 008	0	0	0
29	Ellátási díjak (B405)	3 543 707	0	0	0	0	0	0	0	3 543 707	0	0
30	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	5 040 676	267 550	0	0	0	0	3 677 948	138 375	956 803	0	0
31	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	5 647	5 647	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	5 647	5 647	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Egyéb működési bevételek (B411)	664 276	450 000	7 000	0	0	0	0	132 276	0	75 000	0
34	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	657 276	450 000	0	0	0	0	0	132 276	0	75 000	0
35	**Működési bevételek (B4)**	**28 771 060**	**1 954 743**	**7 000**	**0**	**0**	**0**	**19 900 000**	**2 333 807**	**4 500 510**	**75 000**	**0**
36	**Költségvetési bevételek (B1-B7)**	**145 589 144**	**1 954 743**	**7 000**	**40 938 972**	**65 274 062**	**0**	**19 900 000**	**2 333 807**	**4 500 510**	**75 000**	**10 605 050**
37	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	270 876 883	0	0	0	270 876 883	0	0	0	0	0	0
38	Maradvány igénybevétele (B813)	270 876 883	0	0	0	270 876 883	0	0	0	0	0	0

39	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	1 473 724	0	0	1 473 724	0	0	0	0	0	0	0
40	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	272 350 607	0	0	1 473 724	270 876 883	0	0	0	0	0	0
41	**Finanszírozási bevételek (B8)**	**272 350 607**	**0**	**0**	**1 473 724**	**270 876 883**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
42	**Bevételek összesen (B1-B8)**	**417 939 751**	**1 954 743**	**7 000**	**42 412 696**	**336 150 945**	**0**	**19 900 000**	**2 333 807**	**4 500 510**	**75 000**	**10 605 050**

5. melléklet a 7/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

2022. évi Maradványkimutatás

2022. évi Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
1	A	B
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	145 589 144
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	126 529 141
03	**I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**19 060 003**
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	272 350 607
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 356 051
06	**II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**270 994 556**
07	**A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**290 054 559**
08	**C) Összes maradvány (=A+B)**	**290 054 559**
09	**E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**290 054 559**

6. melléklet a 7/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

#	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
	A	B	C
1	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	5 774 194	15 816 882
2	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	19 275 603	18 397 925
3	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	2 072 792	2 222 456
4	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	**27 122 589**	**36 437 263**
5	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	33 529 951	40 938 972
6	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	7 650 846	8 058 814
7	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	271 121 540	4 749 663
8	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	1 059 001	664 276
9	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**313 361 338**	**54 411 725**
10	10 Anyagköltség	6 091 187	9 573 967
11	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	12 687 137	25 132 121
12	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	16 720	0
13	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**18 795 044**	**34 706 088**
14	14 Bérköltség	18 722 832	26 955 359
15	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 351 005	9 395 305
16	16 Bérjárulékok	3 863 116	4 321 395
17	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**30 936 953**	**40 672 059**
18	**VI Értékcsökkenési leírás**	**22 017 437**	**24 909 208**
19	**VII Egyéb ráfordítások**	**22 419 854**	**-32 070 018**
20	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**246 314 639**	**22 631 651**
21	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1 384	5 647
22	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**1 384**	**5 647**
23	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**1 384**	**5 647**
24	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**246 316 023**	**22 637 298**

7. melléklet a 7/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

2022. évi Vagyonkimutatás

Sor-szám	A	B	C	D	E	F	G	H
	Eszközök	**2021-12-31**	**2022-12-31**	**Változás %-a**	**Források**	**2021-12-31**	**2022-12-31**	**Változás %-a**
1	**A. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök**	**703 691 609**	**707 863 810**	**100,59%**	**G. Saját tőke**	**974 762 887**	**997 400 185**	**102,32%**
2	I. Immateriális javak	0	0		I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	728 992 824	728 992 824	**100,00%**
3	II.Tárgyi eszközök	703 691 609	707 863 810	100,59%	II. Nemzeti vagyon változásai			
4	**ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok**	**658 367 003**	**645 323 353**	**98,02%**	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	4 047 637	4 047 637	**100,00%**
5	forgalomképes	26 596 562	25 840 526	97,16%	IV. Felhalmozott eredmény	-4 593 597	241 722 426	**-5262,16%**
6	korlátozottan forgalomképes	293 818 295	283 961 369	96,65%	V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	
7	forgalomképtelen	337 952 146	335 521 458	99,28%	VI. Mérleg szerinti eredmény	246 316 023	22 637 298	**9,19%**
8	**gépek, berendezések, felszerelések, járművek**	**13 973 745**	**25 300 542**	**181,06%**	**H. Kötelezettségek**	**4 124 799**	**3 513 675**	**85,18%**
9	**beruházások, felújítások**	**2 965 350**	**9 535 315**	**321,56%**	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek			
10	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0		II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	1 285 550	1 403 223	**109,15%**
11	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	28 385 511	27 704 600	**97,60%**	2022.évi megelőlegezés	1 285 550	1 403 223	**109,15%**
12	**B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök**	**0**	**0**		III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	2 839 249	2 110 452	**74,33%**
13	C/II/1 Forintpénztár	1 927	447	**23,20%**	egyéb túlfizetések, téves, visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek	2 706 249	1 977 452	**73,07%**
14	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	**1 927**	**447**		Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	133 000	133 000	
15	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	23 905 004	49 920 483	**208,83%**	**I. Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások**			
16	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	249 749 201	181 523 801	**72,68%**	**J. Passzív időbeli elhatárolások**	**1 992 021**	**3 127 302**	**156,99%**
	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	**273 654 205**	**231 444 284**	**84,58%**				
17	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)**	**273 656 132**	**231 444 731**	**84,58%**	költségek, ráfordítások, passzív időbeli elhatárolása	1 992 021	3 127 302	**156,99%**
18	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	0	2 975 306					
19	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	139 639					
20	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	2 426 309					
21	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	409 358					
22	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	2 918 966	525 677	18,01%				
23	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 618 312	18 932	**0,72%**				
24	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	300 654	459 954	**152,98%**				
	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	46 791					
25	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)**	**2 918 966**	**3 500 983**	**119,94%**				
	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	0	47 902 780					
	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	47 902 780					
26	D/III/4 Forgótőke elszámolása	60 000	60 000	**100,00%**				
27	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)**	**60 000**	**47 962 780**	**79937,97%**				
28	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**2 978 966**	**51 463 763**	**1727,57%**				
	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	**0**	**12 757 500**					
30	**E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)**	**553 000**	**511 358**	**92,47%**				
31	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**553 000**	**13 268 858**	**2399,43%**				
32	**F Aktív időbeli elhatárolások**							
33	**Eszközök összesen**	**980 879 707**	**1 004 041 162**	**102,36%**	**Források összesen**	**980 879 707**	**1 004 041 162**	**102,36%**

8. melléklet a 7/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

2022. évi felhalmozási kiadások alakulása

	A	B	C	D
Sor szám	MEGNEVEZÉS	2021. évi eredeti előirányzat	2021.évi módosított előirányzat	2021.évi teljesítés
1	Beruházások	19 555 094	18 462 877	18 462 877
2	sátor			
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11	Felújítások	249 749 201	302 004 403	18 083 987
12				
13				
14				
15				
16	felújítások Áfája			3 844 627
17	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	269 304 295	320 467 280	36 546 864

9. melléklet a 7/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Kimutatás a 2022. évi immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

	A	B	C	D	E	F	G	H
#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)**	**3 450 790**	**753 218 462**	**54 413 261**	**0**	**2 965 350**	**33 149 148**	**847 197 011**
2	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	14 537 699	0	14 537 699
3	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	14 239 360	0	14 239 360
4	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	6 614 173	15 592 921	0	0	0	22 207 094
5	Egyéb növekedés	0	0	993 512	0	8 133 615	0	9 127 127
6	**Összes növekedés (=02+...+07)**	**0**	**6 614 173**	**16 586 433**	**0**	**36 910 674**	**0**	**60 111 280**
7	Egyéb csökkenés	0	0	993 512	0	30 340 709	0	31 334 221
8	**Összes csökkenés (=09+...+13)**	**0**	**0**	**993 512**	**0**	**30 340 709**	**0**	**31 334 221**
9	**Bruttó érték összesen (=01+08-14)**	**3 450 790**	**759 832 635**	**70 006 182**	**0**	**9 535 315**	**33 149 148**	**875 974 070**
10	**Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya**	**3 450 790**	**94 851 459**	**40 439 516**	**0**	**0**	**4 763 637**	**143 505 402**
11	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	19 657 823	4 345 620	0	0	680 911	24 684 354
12	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	79 496	0	0	0	79 496
13	**Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)**	**3 450 790**	**114 509 282**	**44 705 640**	**0**	**0**	**5 444 548**	**168 110 260**
14	**Értékcsökkenés összesen (=19+23)**	**3 450 790**	**114 509 282**	**44 705 640**	**0**	**0**	**5 444 548**	**168 110 260**
15	**Eszközök nettó értéke (=15-24)**	**0**	**645 323 353**	**25 300 542**	**0**	**9 535 315**	**27 704 600**	**707 863 810**
16	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	60 790	0	33 533 776	0	0	0	33 594 566

10. melléklet a 7/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

2022. évi adósságot keletkeztető ügyleteibő eredő fizetési kötelezettségek bemutatása

sorszám	A	B
	Megnevezés	Tárgyév
1.	Helyi adók	203 100
2.	Tulajdonosi bevételek	994 546
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	
5.	Részvények, részesedések értékesítése	
6.	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
8.	**Saját bevételek összesen:**	**1 197 646**
9.	**Saját bevételek 50%-a**	**598 823**
10.	**Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fiz.köt.**	
11.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	
12.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	
13.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
14.	Adott váltó	
15.	Pénzügyi lízing	
16.	Halasztott fizetés	
17.	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
18.	**Tárgyévben keletkezett, illetve tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség**	**0**
19.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	
20.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	
21.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
22.	Adott váltó	
23.	Pénzügyi lízing	
24.	Halasztott fizetés	
25.	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
26.	**Fizetési kötelezettség összesen:**	**0**
27.	**Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel**	**598 823**
28.	**Helyi önkormányzat adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás felső határa 27*0,7**	**419 176**

Részletes indokolás

Az 1–4. §-hoz és az 1–10. melléklethez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezései alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni. A zárszámadást a Képviselő-testület rendelettel állapítja meg. A zárszámadás megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törtvényben is szabályozott. Nem kérdés, hogy a költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges.
Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a zárszámadás tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

1. §. a rendelet hatályát,
2. §. a főösszeget határozza meg.
3. §. a mellékletek meghatározását tartalmazza.
4.§ hatályba léptető rendelkezés