

**Csemő Község Önkormányzata Képviselő-testületének
10/2023. (V. 26.) számú rendelete
Az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról**

Csemő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § alapján az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Csemő község önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), valamint az Önkormányzat költségvetési szerveire.

2. §

(1) A polgármester az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített, teljesített 2022. évi kiadási főösszegét 798.301.713,- forintban, a bevételi főösszegét 1.127.595.194,- forintban állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat (1) bekezdés szerinti, önkormányzati szinten összesített, 2022. évi teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 746.814.310,- Ft.,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 779.844.030,- Ft.,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és a teljesített költségvetési kiadások különbözete - 33.029.720,- Ft. (hiány).

3. §

(1) Az Önkormányzat összesített 2022. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatonként (1. számú melléklet):

- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 577.234.144,- Ft. Ebből a B11 Önkormányzatok működési támogatása: 523.302.226,- Ft.
- b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 83.300.590,- Ft.
- c) B3 Közhatalmi bevételek: 64.500.071,- Ft.
- d) B4 Működési bevételek: 21.539.505,- Ft.
- e) B5 Felhalmozási bevételek: 0,- Ft.
- f) B6 Működési célú átvett pénzeszközök: 240.000,- Ft.
- g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0,- Ft.
- h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig): 746.814.310,- Ft.
- i) B8 Finanszírozási bevételek: 380.780.884,- Ft.
- ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei: 380.780.884,- Ft
- ib) B82 Külföldi finanszírozás bevételei: 0,- Ft.
- ic) B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei: 0,- Ft.
- j) Bevételek összesen (B1-től B8-ig): 1.127.595.194,- Ft.

(2) Az Önkormányzat összesített költségvetési teljesített bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei 1.127.595.114,- Ft.,

- b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 80,- Ft.,
- c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei: 0,- Ft.

- (3) Az Önkormányzat összesített 2022. évi teljesített bevételeiből:
- a) a teljesített költségvetési működési bevételek: 663.513.720,- Ft.
 - b) a teljesített költségvetési felhalmozási bevételek: 83.300.590,- Ft

4. §

(1) Az Önkormányzat összesített 2022. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak (1. számú melléklet):

- a) működési költségvetés: 627.887.542,- Ft.
- aa) K1 személyi juttatások: 303.521.678,- Ft.
- ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 38.745.447,- Ft.
- ac) K3 Dologi kiadások: 247.414.374,- Ft.
- ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai: 32.656.393,- Ft.
- ae) K5 Egyéb működési célú kiadások: 5.549.650,- Ft.
- b) felhalmozási költségvetés: 151.956.488,- Ft.
- ba) K6 Beruházások: 107.268.260,- Ft.
- bb) K7 Felújítások: 44676.193,- Ft.
- bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások: 12.035,- Ft.
- c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig): 779.844.030,- Ft.
- d) K9 Finanszírozási kiadások: 18.457.683,- Ft. amelyből:
- da) K91 Belföldi finanszírozás kiadásai: 18.457.683,- Ft.
- db) K92 Külföldi finanszírozás kiadásai: 0,- Ft.
- dc) K93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai: 0,- Ft.
- e) Kiadások összesen (K1-től K9-ig): 798.301.713,- Ft.

(2) Az Önkormányzat összesített költségvetési teljesített kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 756.274.481,- Ft.
- b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 31.905.495,- Ft.
- c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai: 10.121.737,- Ft.

(3) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a fejlesztési céljai megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet nem vált szükségessé.

5. §

(1) A helyi önkormányzat önkormányzati szinten összesített, teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak egyenlegét a 2. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) A teljesített működési bevételek és a teljesített működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 35.626.178,- Ft. többlet
- b) a teljesített felhalmozási bevételek és a teljesített felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 68.655.898,- Ft. hiány.

6. §

(1) A polgármester az Önkormányzat 2022. évre összesített - közfoglalkoztatottak nélküli - teljesített létszám előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) átlagos statisztikai állományi létszám - átlaglétszám: 57 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 57 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves teljesített létszáma 19 fő.

(3) Az Önkormányzat összevont 2022. évi gazdálkodás során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált maradványa 329.193.,481,- forintban kerül jóváhagyásra. A jóváhagyott maradvány a 6. számú melléklet szerint használható fel.

7. §

Az Önkormányzat polgármestere az Önkormányzat saját, 2022. évi teljesített költségvetésének kiadási főösszegét 782.097.344,- forintban, bevételi főösszegét 1.111.031.056,- forintban állapítja meg.

8. §

(1) Az Önkormányzat saját, 2022. évi teljesített költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként (2. számú melléklet):

a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 571.659.845,- Ft., ebből a B11 Önkormányzatok Működési támogatása 523.302.226,- Ft.

b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 83.300.590,- Ft.

c) B3 Közhatalmi bevételek: 64.320.071,- Ft.

d) B4 Működési bevételek: 20.868.041,- Ft.

e) B5 Felhalmozási bevételek: 0,- Ft.

f) B6 Működési célú átvett pénzeszközök: 240.000,- Ft.,

g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0,- Ft.,

h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig): 740.388.547,- Ft.

i) B8 Finanszírozási bevételek: 370.642.,509,- Ft., ebből:

ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei: 370.642.509,- Ft.

ib) B82 Külföldi finanszírozás bevételei: 0,- Ft.

ic) B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyeletek bevételei: 0,- Ft.

j) Bevételek összesen (B1-től B8-ig): 1.000.031.056,- Ft.

(2) Az Önkormányzat teljesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 740.388.467, Ft.

b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 80,- Ft.

c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei: 0,- Ft.

(3) Az Önkormányzat teljesített költségvetési bevételeiből:

a) a teljesített működési bevételek: 657.087.957,- Ft.

b) a teljesített felhalmozási bevételek: 83.300.590,- Ft.

9. §

(1) Az Önkormányzat saját, 2022. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak (3-4. számú melléklet)

- a) működési költségvetés: 337.394.580,- Ft.
- aa) K1 Személyi juttatások: 83.406.882,- Ft.
- ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 9.228.018,- Ft.
- ac) K3 Dologi kiadások: 206.553.637,- Ft.
- ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai: 32.656.393,- Ft.
- ae) K5 Egyéb működési célú kiadások: 5.549.650,- Ft.
- b) felhalmozási költségvetés: 150.261.320,- Ft.
- ba) K6 Beruházások: 105.573.092,- Ft.
- bb) K7 Felújítások: 44.676.193,- Ft.
- bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások: 12.035,- Ft.
- c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig): 487.655.900,- Ft.
- d) Finanszírozási kiadások: 294.441.444,- Ft. amelyből:
 - da) K91 Belföldi finanszírozás kiadása: 294.441.444,- Ft.
 - db) K92 Külföldi finanszírozás kiadásai: 0,- Ft.
 - dc) K93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai: 0,- Ft.
- e) Kiadások összesen (K1-től K9-ig): 782.097.344,- Ft.

(2) Az Önkormányzat teljesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 750.191.849,- Ft.
- b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 31.905.495,- Ft.
- c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai: 0,- Ft.

10. §

(1) A polgármester az Önkormányzat saját, 2022. évre - közfoglalkoztatottak nélküli - teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám-átlaglétszám: 15 fő
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 13 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves teljesített létszám-előirányzata: 19 fő.

11. §

A polgármester a Csemői Polgármesteri Hivatal teljesített 2022. évi

- a) kiadási főösszegét: 109.806.816,- Ft-ban
- b) bevételi főösszegét: 109.926.318,- Ft-ban állapítja meg.

12. §

(1) A Csemői Polgármesteri Hivatal 2022. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatonként (2. számú melléklet):

- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 5.574.299,- Ft.
- b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0,- Ft.
- c) B3 Közhatalmi bevételek: 180.000,- Ft.
- d) B4 Működési bevételek: 3.533,- Ft.
- e) B5 Felhalmozási bevételek: 0,- Ft.
- f) B6 Működési célú átvett pénzeszközök: 0,- Ft.
- g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0,- Ft.
- h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig): 5.757.832,- Ft.
- i) B8 Finanszírozási bevételek: 104.168.486,- Ft. ebből:
 - ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei: 104.168.486,- Ft.
 - ib) B82 Külföldi finanszírozás bevételei: 0,- Ft.
 - ic) B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei: 0,- Ft.
- j) Bevételek összesen (B1-től B8-ig): 109.926.318,- Ft.

(2) A Csemői Polgármesteri Hivatal teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 109.926.318,- Ft.
- b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 0,- Ft.
- c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei: 0,- Ft.

(3) A Csemői Polgármesteri Hivatal teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a teljesített működési bevételek: 5.757.832,- Ft.
- b) a teljesített felhalmozási bevételek: 0,- Ft.

13. §

(1) A Csemői Polgármesteri Hivatal 2022. évi teljesített kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak (3-4. számú melléklet):

- a) működési költségvetés: 108.986.376,- Ft.
 - aa) K1 Személyi juttatások: 75.929.850,- Ft.
 - ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 9.747.528,- Ft.
 - ac) K3 Dologi kiadások: 0,- Ft.
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0,- Ft.
 - ae) K5 Egyéb működési célú kiadások: 0,- Ft.
- b) felhalmozási költségvetés: 820.440,- Ft.
 - ba) K6 Beruházások 820.440,- Ft.
 - bb) K7 Felújítások: 0,- Ft.
 - bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások: 0,- Ft.
- c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig): 109.806.816,- Ft.
- d) K9 Finanszírozási kiadások: 0,- Ft.
- e) Kiadások összesen (K1-től K9-ig): 109.806.816,- Ft.

(2) A Csemői Polgármesteri Hivatal teljesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 99.685.079,- Ft.
- b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 0,- Ft.
- c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai: 10.121.737,- Ft.

14. §

(1) A polgármester a Csemői Polgármesteri Hivatal 2022. évre - közfoglalkoztatottak nélküli - teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám- átlagléttség: 12 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 12 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak teljesített éves létszám-előirányzata 0 fő.

15. §

A polgármester a Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési szerv teljesített 2022. évi

- a) kiadási főösszegét: 182.381.314,- Ft-ban,
- b) bevételi főösszegét 182.621.581,- Ft-ban állapítja meg.

16. §

(1) A Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési szerv 2022. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatonként (. számú melléklet):

- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 0,- Ft.
- b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0,- Ft.
- c) B3 Közhatalmi bevételek: 0,- Ft.
- d) B4 Működési bevételek: 667.931,- Ft.
- e) B5 Felhalmozási bevételek: 0,- Ft.
- f) B6 Működési célú átvett pénzeszközök: 0,- Ft.
- g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0,- Ft.
- h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig): 667.931,- Ft.
- i) B8 Finanszírozási bevételek: 181.953.650,- Ft. ebből:
 - ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei: 181.953.650,- Ft.
 - ib) B82 Külföldi finanszírozás bevételei: 0,- Ft.
 - ic) B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei: 0,- Ft.
- j) Bevételek összesen (B1-től B8-ig): 182.621.581,- Ft.

(2) A Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 182.621.581,- Ft.
- b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 0,- Ft.
- c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei: 0,- Ft.

(3) A Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a teljesített működési bevételek: 667.931,- Ft.
- b) a teljesített felhalmozási bevételek: 0,- Ft.

17. §

(1) A Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési szerv 2022. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak (3-4. számú melléklet):

- a) működési költségvetés: 181.506.585,- Ft.
- aa) K1 személyi juttatások: 144.184.946,- Ft.
- ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 19.769.901,- Ft.
- ac) K3 Dologi kiadások: 17.551.739,- Ft.
- ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0,- Ft.
- ae) K5 Egyéb működési célú kiadások: 0,- Ft.
- b) felhalmozási költségvetés: 874.728,- Ft.
- ba) K6 Beruházások: 874.728,- Ft.
- bb) K7 Felújítások: 0,- Ft.
- bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások: 0,- Ft.
- c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig): 182.381.314,- Ft.
- d) K9 Finanszírozási kiadások: 0,- Ft.
- e) Kiadások összesen (K1-től K9-ig): 182.381.314,- Ft.

18. §

(1) A Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetési szerv 2022. évre - közfoglalkoztatottak nélküli - teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai létszám - átlagl létszám - 32 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 32 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak teljesített éves létszám-előirányzata: 0 fő.

19. §


A rendelet mellékletei:

- a) 1. melléklet Önkormányzati szinten összesített költségvetési és finanszírozási bevételek és kiadások
- b) 2. melléklet Önkormányzat és intézményei bevételei intézményi szinten
- c) 3. melléklet Önkormányzat és intézményei kiadásai intézményi szinten
- d) 4. melléklet Beruházások és felújítások
- e) 5. melléklet Többéves kihatással járó kötelezettségvállalások
- f) 6. melléklet Maradvány alakulása
- g) 7. melléklet Közvetett támogatások
- h) 8. melléklet Konzolidált mérleg
- i) 9. melléklet Vagyonkimutatás intézményenként és konszolidáltan
- j) 10. melléklet Pénzfelhasználás alakulása 2022-ben
- k) 11. melléklet Konzolidált és felhalmozási mérleg


20. §

Ez a rendelet 2023. május 31-én lép hatályba.

Csemő, 2023. május 23.


Dr. Kovács Tímea
jegyző





Dr. Lakos Roland
polgármester

A rendelet kihirdetve 2023. május 26-án.

Kelt: Csemő, 2023. május 26.




Dr. Kovács Tímea
jegyző