

TERVEZET

Kömlőd Község Önkormányzat Képviselő-testületének

..../2023. (.....) önkormányzati rendelete

Kömlőd Község Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

Kömlőd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

1.§ A rendelet hatálya kiterjed Kömlőd Község Önkormányzatának Képviselő-testületére (a továbbiakban Képviselő-testület), annak szervei, Kömlőd Község Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) fenntartásában működő költségvetési szervére Gézengúz Napközi Otthonos Óvoda (a továbbiakban Óvoda).

2.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az Óvoda 2022. évi együttes költségvetési teljesítését

- a) 500.028.740.- Ft költségvetési bevétellel
- b) 301.479.906.- Ft költségvetési kiadással
- c) 198.548.834.- Ft maradvánnyal
- d) azzal, hogy a bevétel részét képezi az előző évek maradványa:112.688.373.- Ft

(2) A Képviselő testület a 2022. évi maradványt 198.548.834.- Ft elfogadja

(3) Az Önkormányzat és az Óvoda 2022. évi együttes költségvetésének bevételi és kiadási főösszeg eredeti és módosított előirányzat-csoportonkénti önkormányzati főösszesítőjét, a költségvetési teljesítéseket és a költségvetési egyenleget és annak belső és külső finanszírozásának módját a rendelet 1. melléklete szerint fogadja el.

3.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az Óvoda 2022. évi együttes és elemi költségvetésének alaptevékenységhez kapcsolódó bevételi források szerinti részletezését előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti összegeit, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban, az eredeti és módosított előirányzatokat, a teljesítéseket 2. melléklet szerint fogadja el.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az Óvoda 2022. évi együttes és elemi költségvetésének alaptevékenységhez kapcsolódó kiadási források szerinti részletezését előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti összegeit, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban, az eredeti és módosított előirányzatokat, a teljesítéseket 3. melléklet szerint fogadja el.

(3) Az Önkormányzat és az Óvoda 2022. évi összesített létszáma fő, amelynek részletezését a Képviselő-testület a rendelet 4. melléklet szerint fogadja el

4.§ Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Bogáth István
polgármester

Lanczendorfer Melinda
jegyző

Kihirdetve:
2023.

Lanczendorfer Melinda
jegyző

Önkormányzat Kémlőd	2022. évi bevételek							
	Kütfelvező feladatok			Önként vállalt feladatok			Állami (államigazgatási) feladatok	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
I. Működési bevételek előirányzat csoport								
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	141 063 117 Ft	354 423 806 Ft	351 756 957 Ft	695 000 Ft	3 455 056 Ft	3 454 146 Ft	0 Ft	0 Ft
Teljesítés előirányzatok működésének általános támogatása	25 655 499 Ft	25 655 499 Ft	25 655 499 Ft					
Teljesítés előirányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	36 632 250 Ft	33 045 230 Ft	33 045 230 Ft					
Teljesítés előirányzatok szociális és gyermekéktézkesztési feladatok támogatása	31 242 060 Ft	34 142 673 Ft	34 142 673 Ft					
Teljesítés előirányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 416 596 Ft	2 416 596 Ft	2 416 596 Ft					
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások								
Önkormányzatok működési támogatásai		8 118 550 Ft	8 118 550 Ft					
Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről, OEP támogatás			26 078 047 Ft					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	27 298 582 Ft	27 298 582 Ft	26 078 047 Ft					
Működési bevételek	2 298 582 Ft	2 298 582 Ft	2 298 582 Ft					
Yaayon típusú	2 938 130 Ft	6 167 186 Ft	6 312 332 Ft					
Ertekezlet és forgalmi adók (iparűzési adó)	1 200 000 Ft	2 687 516 Ft	2 687 516 Ft					
Gépjárműadó	10 800 000 Ft	10 800 000 Ft	15 374 193 Ft					
Egyéb közhalalmi bevételek	980 000 Ft	980 000 Ft	203 839 Ft					
Közhalalmi bevételek összesen			18 265 548 Ft					
Szolgáltatások ellenértéke	635 000 Ft	2 470 056 Ft	2 470 056 Ft					
Tulajdonosi bevételek a) lakóépület és helyiség bérbeadás								
Ellátási díjak	1 766 000 Ft	2 235 000 Ft	2 232 665 Ft					
Kiszámlázott általános forgalmi adó	477 130 Ft	477 130 Ft	625 521 Ft					
Egyéb működési bevételek	60 000 Ft	985 000 Ft	984 090 Ft					
II. Felhalmozási bevételek előirányzat-csoport								
Felhalmozási bevételek (B5)	0 Ft	36 825 000 Ft	36 824 500 Ft					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		36 825 000 Ft	36 824 500 Ft					
III. Átvett pénzeszközök								
Működési célú átvett bevételek	0 Ft	0 Ft	300 000 Ft					
Felhalmozási célú átvett bevételek			300 000 Ft					
Önkormányzat költségvetési bevételek összesen								
IV. Finanszírozási bevételek:	141 063 117 Ft	391 248 806 Ft	388 881 457 Ft	695 000 Ft	3 455 056 Ft	3 454 146 Ft	0 Ft	0 Ft
Központi, irányító szervi támogatás	10 110 000 Ft	114 960 776 Ft	114 960 776 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Előző évek előirányzatmaradványának, pénzmaradványának és vállalkozási maradványának igénybevétele								
Allamháztartáson belüli megelőlegezés	10 110 000 Ft	111 290 366 Ft	111 290 366 Ft					
Allamháztartáson belüli megelőlegezés		3 670 410 Ft	3 670 410 Ft					
Ovodának nyújtott támogatás miatti korrekció:		36 632 250 Ft	31 913 000 Ft					

1. melléklet

Kömlödi Gézegyűző Napközi Otthonos Óvoda	2022. évi bevételek									
	Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Állami (államigazgatási) feladatok			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat
I. Működési bevételek előirányzat csoportja:										
Önkormányzat működési támogatással csak Önkormányzat	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről										
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről										
Jövedelemadók										
Termékek és szolgáltatások adói										
Közhatalmi bevételek										
Ellátási díjak	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	
Kiszámlázott Általános Forgalmi Adó										
Áfa visszatérítés										
Egyéb bevételek										
Működési bevételek										
II. Felhalmozási bevételek előirányzat-csoportja:										
III. Átvett pénzeszközök:										
Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										
IV. Finanszírozási bevételek:										
Központi irányító szervi támogatás	3 663 250 Ft	38 030 257 Ft	33 311 007 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	
Előző évek előirányzatmaradványának, pénzmaradványának és vállalkozási maradványának igénybe vétele.	3 663 250 Ft	36 632 250 Ft	31 913 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei		1 398 007 Ft	1 398 007 Ft							
Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele										
Óvoda bevételei összesen.	3 663 250 Ft	38 030 257 Ft	33 311 007 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	

Önkormányzat, Óvoda bevételei összesen:

500 028 740 Ft

2. melléklet

Önkormányzat Kömteő	Magnevezés	2022. évi kiadások				Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok		Állami (államgazdasági) feladatok	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		
I. Működési kiadások előirányzat csoport											
I. Személyi juttatások											
1. Személyi juttatások	101 010 867 Ft	151 080 947 Ft	120 821 126 Ft	1 200 000 Ft	1 200 000 Ft	1 200 000 Ft	0 Ft	0 Ft			
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 312 956 Ft	39 140 283 Ft	36 669 014 Ft	1 200 000 Ft	1 200 000 Ft	1 200 000 Ft	0 Ft	0 Ft			
3. Dologi kiadások	2 759 604 Ft	6 359 604 Ft	3 333 621 Ft	1 200 000 Ft	1 200 000 Ft	1 200 000 Ft	0 Ft	0 Ft			
4. Előirányzott pénzügyi juttatásai	37 261 907 Ft	79 781 907 Ft	62 308 625 Ft								
5. Egyéb működési célú kiadások	8 135 000 Ft	9 971 000 Ft	9 329 983 Ft								
a) ebből működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	16 541 400 Ft	15 828 153 Ft	9 179 883 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		0 Ft	
b) ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	5 130 667 Ft	5 760 667 Ft	5 759 663 Ft								
c) ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre											
d) ebből tartalék											
		általános tartalék									
		célutalalék									
II. Felhalmozási kiadások előirányzat-csoport											
1. Beruházási kiadások (AFA-val)	13 530 000 Ft	278 099 885 Ft	112 298 991 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		0 Ft	
2. Felújítási kiadások (AFA-val)	1 650 000 Ft	105 146 790 Ft	104 501 208 Ft								
3. Egyéb felhalmozási kiadások	11 880 000 Ft	172 953 095 Ft	7 797 783 Ft								
		Önkormányzat költségvetési kiadásai összesen	114 540 867 Ft	429 180 832 Ft	233 120 117 Ft	1 200 000 Ft	1 200 000 Ft	1 200 000 Ft	0 Ft	0 Ft	
Finanszírozási kiadás: Államháztartáson belülrri megelőlegezések folyósítására											
Működési célú finanszírozási kiadás:											
AHT-n belülrri megelőlegezés	0 Ft	3 571 500 Ft	3 571 500 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		0 Ft	
Likvidációs célú hitel		3 571 500 Ft	3 571 500 Ft								
Felhalmozási célú finanszírozási kiadás:											
Hosszú lejáratú hitelek visszafizetése (törlesztése) pénzügyi vállalkozásnak (pénzügyi lízing)	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		0 Ft	
		Finanszírozási kiadás összesen:	0 Ft								
		Önkormányzati kiadás összesen:	114 540 867 Ft	432 752 332 Ft	236 691 617 Ft	1 200 000 Ft	1 200 000 Ft	1 200 000 Ft	0 Ft	0 Ft	
Övodának nyújtott támogatás miatti korrekció:	36 632 250 Ft	36 632 250 Ft	31 913 000 Ft								
Hivatalknak nyújtott támogatás miatti korrekció:											
		Korrekciók összesen:	36 632 250 Ft	36 632 250 Ft	31 913 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	
		ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI MINDÖSSZESEN:	77 908 617 Ft	396 120 082 Ft	204 778 617 Ft	1 200 000 Ft	1 200 000 Ft	1 200 000 Ft	0 Ft	0 Ft	

Zemmeléklet

Kömlödi Gézenegúz Napközi Otthonos Óvoda	2022. évi kiadások									
	Kötelező feladatok				Önként vállalt feladatok				Állami (államigazgatási) feladatok	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		
I. Működési kiadások előirányzat csoportja:										
1. Személyi juttatások	36 412 250 Ft	37 810 257 Ft	32 875 289 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóMűködési célú támogatások államháztartáson belülről	28 627 440 Ft	30 025 447 Ft	29 198 411 Ft							
2. Dologi kiadások	3 843 540 Ft	3 843 540 Ft	2 766 156 Ft							
4. Egyéb működési célú kiadások	3 941 270 Ft	3 941 270 Ft	910 722 Ft							
II: Felhalmozási kiadások előirányzat-csoport										
1. Beruházási kiadások (AFA-val)	220 000 Ft	220 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		
2. Felújítási kiadások (AFA-val)	220 000 Ft	220 000 Ft								
3. Egyéb felhalmozási kiadások										
Intézményi költségvetési kiadások összesen:	36 632 250 Ft	38 030 257 Ft	32 875 289 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		
Önkormányzat tárgyévi kiadásai együttesen összesen:			301 479 906 Ft							

4. melléklet

A helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek

2022. évi létszám teljesülése

Megnevezés	Teljes munkaidős foglalkoztatottak	Rész munkaidőben foglalkoztatottak
Önkormányzat		
polgármester	1	
képviselő	6	
védőnő	1	
asszisztens	1	
tanyagondnok	1	
gyerekétkeztetés	1	1
közművelődési		1
Községgazdálkodás		2
összesen:	11	4
Óvoda		
óvónő	3	
dajka	2	
összesen:	5	
Egységes létszám	16	4

Kömlőd Község Önkormányzata**Kimutatás
hitelállomány, több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettség
2022. év**

Megnevezés	2022-12-31	Összeg	Összesen
Tőketartozás	-	0	0
Kamattartozás	-	0	0
Összes tőketartozás	-	0	0
Összes kamattartozás	-	0	0
Mindösszesen:	-	0	0

Közvetett támogatás
(helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség)
2022. év

Adónem	Helyi rendelet alapján	Központi jogszabály
	Négyzetméter alapján mentesség	
Építményadó	0	0
Telekadó	297.585 Ft	0
Kommunális adó	0	0
Iparüzési adó	0	0
Pótlék	0	0
Bírság és végrehajtás	0	0
Egyéb bevételek	0	0
Talajterhelési díj	0	0
Gépjárműadó	0	
Összesen:	297.585 Ft	

Kimutatás Kömlőd Község Önkormányzata vagyonának alakulásáról

ezer FT

Megnevezés	Immateri- ális javak	Ingatla- nok	Gépek, berendezés	Tenyész- állatok	Beruházás	Koncesszi- óba adott eszközök.	Összesen
Nyitó állomány	12.086	643.330	44.951		7.436	357.372	1.064.815
Beszerzés	438	116.158	19.968				136.126
Nem aktívált					6.477		6.477
Aktívált							
Térítés- átvétel							
Vagyonke- zelésbe.m.							
Egyéb növekedés						76.910	
Összes nő- vekedés	438	1116.158	19.968		6.477.	76.910	219 951
Értékesí- tés		36.825					36.825
Hiány, se- lejtezés							
Térítés- átadás							
Vagyonke- zelésbe.át.							
Egyéb csökkenés							
Összes csökkenés		36.825					36.825
Bruttó ér- ték	12.524	722.663	64.560		6.477	434.282	1.240.506
Écsi nyitó állomány	11.886.-	98.518	23.173			233.623	367.200
Écsi növe- kedés		350	300			300	1.150
Écsi csökkenés							
Écsi záró állomány	11.886	98 518	23.173			233.623	367.200
Terven felüli. écsi nyitó						4.300	4.300

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok	Gépek, berendezés	Tenyész-állatok	Beruházás	Koncesszióba adott eszközök.	Összesen
Terven felüli. écsi növ.		82.404	19.761				
Terven felüli écsi csökkenés							
Terven f. écsi kivezetés							
Terven f. écsi záró állomány		82.404	19.761			4.300	102.166
Écsi összesen	11.886	180.922	42.934			237.623	473.666
Eszközök nettó értéke	638	541 741	21 626		6.477	196 359	766.841

-1-

Kömlőd Község Önkormányzata
Pénzmaradvány- Kimutatás
2022. év

	Megnevezés	összeg
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	351 756 957
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	233 120 117
3	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	118 636 840
4	03. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	115 703 813
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	35 484 500
6	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	79 476 276
7	A) Alaptevékenység maradványa	198 113 116
15	C) Összes maradványa	198 113 116
16	D) Alaptevékenység kötelezettség vállalással terhelt maradványa	137 052 000
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa	61 061 116

-2-

Gézengúz Napközi Otthonos Óvoda
Pénzmaradvány- Kimutatás
2022. év

	Megnevezés	összeg
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	32 875 289
3	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	- 32 875 289
4	03. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	33 311 007
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
6	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	33 311 007
7	A) Alaptevékenység maradványa	435 718
15	C) Összes maradványa	435 718
16	D) Alaptevékenység kötelezettség vállalással terhelt maradványa	
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa	435 718