

Fülöpjakab Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról

Fülöpjakab Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Fülöpjakab Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 12/2019. (XI. 20.) önkormányzati rendelet 3. mellékletében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi és Településügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetési szerveire.

(2) A zárszámadási rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített zárszámadását,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek zárszámadását,
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó) zárszámadását.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített zárszámadás a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti zárszámadások összesítése.

2. Az Önkormányzat összesített 2022. évi költségvetésének teljesítése

2. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített, teljesített 2022. évi

- a) kiadási főösszegét 358.979.186 forintban,
- b) bevételi főösszegét 560.050.169 forintban

állapítja meg.

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

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 401.797.399 forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 355.412.526 forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és a teljesített költségvetési kiadások különbözete 46.384.873 forint többlet.

3. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2022. évi teljesített bevételai kiemelt előirányzatokként:

- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 123.771.421 forint,

- b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 216.163.378 forint,
- c) B3 Közhatalmi bevételek: 17.622.212 forint,
- d) B4 Működési bevételek: 19.708.951 forint,
- e) B5 Felhalmozási bevételek: 22.424.437 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 1.688.000 forint,
- g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 419.000 forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig): 401.797.399 forint.

(2) Az Önkormányzat összesített teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 157.154.986 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 244.642.413 forint,
- c) az államigazgatási feladatok teljesített bevételei: 0 forint.

(3) Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) teljesített működési költségvetés bevételi előirányzat csoport 162.790.584 forint,
- b) teljesített felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 239.006.815 forint.

(4) Az (1) bekezdés a)–b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások teljesítését az 1. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzatok közül a teljesített helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.

4. §

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

- a) K1. Személyi juttatások: 79.031.014 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 10.109.729 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 91.475.027 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 947.436 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 40.209.338 forint,
- f) K6. Beruházások: 121.447.943 forint,
- g) K7. Felújítások: 12.178.739 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 13.300 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen (K1-K8): 355.412.526 forint.

(2) Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 198.707.794 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 156.704.732 forint,
- c) az államigazgatási feladatok teljesített kiadásai: 0 forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 221.772.544 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 133.639.982 forint.

5. §

A helyi önkormányzat nevében végzett:

- a) teljesített beruházási kiadások beruházásonként:
 - aa) Bölcsőde (építés, műszaki ellenőr) 59.340.475 forint,

- ab*) Új telkek kialakítása (Vízbekötés, villanyóra szekrények telep.) 18.977.369 forint,
- ac*) TOP-PLUSZ Rendezvényház (pályázati tervdok, engedélyezési tervdok.) 3.302.000forint
- ad*) Buszforduló (telekvásárlás, építés) 21.285.630 forint,
- ae*) Sport utca útsatlakozás (műszaki ell.,sárrázó útburkolat) 14.198.600 forint,
- af*) MFP-ÖTIF/2022 Urnafal (építészeti-műszaki tervdok.) 120.000 forint,
- ag*) Petőfi szobor talpazat 360.000 forint,
- ah*) Kamerarendszer építése 167.073 forint,
- ai*) TOP-5 eszközök (tűzhely, hűtőszekrény, mikro, dagasztó, projektor) 587.328 forint,
- aj*) Eszközök 2.467.058 forint,
- ak*) Óvodai beruházások: porszívó, játék, asztal, szék, fektető, pad 642.410 forint.
- b*) teljesített felújítási kiadások felújításonként:
 - ba*) Teleház felújítás (MFP-NHI) 11.201.692 forint,
 - bb*) Hivatal laminált padló 502.047 forint,
 - bc*) Teleház konyha és könyvtár térelválasztó 475.000 forint.

6. §

A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásainak, szociális, rászorultság jellegű ellátásainak teljesítése:

- a*) Települési támogatás közüzemi kiadásokhoz 85.000 forint,
- b*) Ösztöndíj Surján Miklós 21.000 forint,
- c*) Telek vételár visszafizetés (hrs. 1009,1011, 1012) 405.000 forint.
- d*) Köztemetés 46.436 forint,
- e*) Temetési célú rendkívüli támogatás 30.000 forint,
- f*) Rendkívüli települési támogatás 135.000 forint,
- g*) Újszülöttek életkezdesi támogatása 225.000 forint.

7. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a fel nem használt Tartalékok összege 0 forint.

(2) Az (1) bekezdés szerinti tartalékok felhasználását 3. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat összevont 2022. évi gazdálkodás során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált maradványa: 201.070.983 forintban kerül jóváhagyásra. A jóváhagyott maradvány a 4. melléklet szerint használható fel.

8. §

Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 2. melléklet tartalmazza

9. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évre önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a*) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 17 fő,
- b*) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 21 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2022. évre vonatkozó, teljesített - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 3 fő.

10. §

A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, teljesített költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak költségvetési 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) 58.981.960 forint hiány,
- b) a teljesített felhalmozási bevételek és a teljesített felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 105.366.833 forint többlet.

3. Az Önkormányzat Fülöppjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szervének 2022. évi költségvetésének teljesítése

11. §

(1) A képviselő-testület a Fülöppjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített 2022. évi zárszámadásának

- a) kiadási főösszegét: 38.221.153 forintban,
 - b) bevételi főösszegét: 38.594.123 forintban
- állapítja meg.

(2) A Fülöppjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 42.095 forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 38.221.153 forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 38.179.058 forint hiány.

12. §

(1) A Fülöppjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv 2022. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 42.095 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 42.095 forint.

(2) A Fülöppjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 42.095 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok teljesített bevételei: 0 forint.

(3) A Fülöppjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 42.095 forint,

- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 forint.

13. §

(1) A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv 2022. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- a) K1. Személyi juttatások: 30.893.465 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 4.120.078 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 2.565.200 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 forint,
- f) K6. Beruházások: 642.410 forint,
- g) K7. Felújítások: 0 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 38.221.153 forint.

(2) A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 38.221.153 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok teljesített kiadásai: 0 forint.

(3) A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 37.578.743 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 642.410 forint.

14. §

(1) A képviselő-testület a Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv – közfoglalkoztatottak nélküli – 2022. évre teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 7 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 11 fő.

(2) A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szervnél közfoglalkoztatottak 2022. évre vonatkozó teljesített éves átlagléttszáma 0 fő.

15. §

(1) A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 11. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A teljesített költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 37.536.648 forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 642.410 forint hiány.

(2) A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv - (1) bekezdés szerinti - 2022. évi teljesített hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történt:

- a) belső finanszírozással 998.885 forint,
- b) külső finanszírozással 37.180.173 forint.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: 998.885 forint, ebből:
aa) működési célú finanszírozás 998.885 forint,
ab) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint,
- b) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása összesen: 0 forint, ebből:
ba) működési célú finanszírozás 0 forint,
bb) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint.
- (4) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervei támogatás összesen : 37.180.173 forint, melyből:
a) működési célú finanszírozás 37.180.173 forint,
b) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint.

4. Az Önkormányzat saját költségvetésének teljesítése

16. §

- (1) Az Önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó, 2022. évi teljesített költségvetésének
a) kiadási főösszegét: 357.938.206 forintban,
b) bevételi főösszegét: 558.636.219 forintban
állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített költségvetésének fő számai:
a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 401.755.304 forint,
b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 317.191.373 forint,
c) a teljesített költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 84.563.931 forint többlet.

17. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó 2022. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 123.771.421 forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 216.163.378 forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek: 17.622.212 forint,
d) B4. Működési bevételek: 19.666.856 forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek: 22.424.437 forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 1.688.000 forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 419.000 forint,
h) Költségvetési bevételek összesen: 401.755.304 forint.
- (2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített bevételeiből:
a) a kötelező feladatok bevételei: 157.112.891 forint,
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 244.642.413 forint,
c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.
- (3) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:
a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 162.748.489 forint,
b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 239.006.815 forint.

18. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó 2022. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 48.137.549 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 5.989.651 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 88.909.827 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 947.436 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 40.209.338 forint,
- f) K6. Beruházások: 120.805.533 forint,
- g) K7. Felújítások: 12.178.739 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 13.300 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 317.191.373 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 160.486.641 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 156.704.732 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 184.193.801 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 132.997.572 forint.

19. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszám 2022. évre vonatkozó teljesítését az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 13 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 13 fő.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó költségvetésében a közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2022. évre vonatkozó teljesített átlag létszáma 3 fő.

20. §

(1) Fülöpkab Község Önkormányzatának teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 16. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A teljesített költségvetési egyenlegben belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 21.445.312 forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 106.009.243 többlet.
- c) finanszírozási bevételek és kiadások költségvetési egyenlege (finanszírozási célú egyenleg) 116.134.082 forint többlet.

(2) Az Önkormányzat (1) bekezdés a) pontja szerinti 2022. évi teljesített többletének felhasználása az alábbi finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel történt

- a) belső finanszírozásra: 0 forint,
- b) külső finanszírozásra: 0 forint,
- c) értékpapír vásárlása, visszavásárlása összesen:..... 0 forint, ebből:

- ca) működési célú forint,
- cb) felhalmozási célú 0 forint,
- d) hitel, kölcsön törlesztése összesen:..... 0 forint, ebből:
 - da) működési célú 0 forint,
 - db) felhalmozási célú 0 forint,
- e) szabad pénzeszköz betétként való elhelyezése összesen: 0 forint, ebből:
 - ea) működési célú 0 forint,
 - eb) felhalmozási célú 0 forint,
- f) egyéb finanszírozási kiadás összesen: 0 forint, ebből:
 - fa) működési célú 0 forint,
 - fb) felhalmozási célú 0 forint.

(3) Az Önkormányzat (1) bekezdés b) pontja szerinti 2022. évi teljesített többletének felhasználása az alábbi finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel történt:

- a) belső finanszírozással: 106.009.243 forint,
- b) külső finanszírozással: 0 forint,
- c) értékpapír vásárlása, visszavásárlása összesen:..... 0 forint, ebből:
 - ca) működési célú forint,
 - cb) felhalmozási célú 0 forint,
- d) hitel, kölcsön törlesztése összesen:..... 0 forint, ebből:
 - da) működési célú 0 forint,
 - db) felhalmozási célú 0 forint,
- e) szabad pénzeszköz betétként való elhelyezése összesen:0 forint, ebből:
 - ea) működési célú 0 forint,
 - eb) felhalmozási célú 0 forint,
- f) egyéb finanszírozási kiadás összesen: 106.009.243 forint, ebből:
 - fa) működési célú 106.009.243 forint,
 - fb) felhalmozási célú 0 forint.

(4) Az Önkormányzat (1) bekezdés c) pontja szerinti 2022. évi teljesített többletének felhasználása az alábbi finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel történt

- a) belső finanszírozással: 116.134.082 forint,
- b) külső finanszírozással: 0 forint,
- c) értékpapír vásárlása, visszavásárlása összesen:..... 0 forint, ebből:
 - ca) működési célú forint,
 - cb) felhalmozási célú 0 forint,
- d) hitel, kölcsön törlesztése összesen:..... 0 forint, ebből:
 - da) működési célú 0 forint,
 - db) felhalmozási célú 0 forint,
- e) szabad pénzeszköz betétként való elhelyezése összesen:0 forint, ebből:
 - ea) működési célú 0 forint,
 - eb) felhalmozási célú 0 forint,
- f) egyéb finanszírozási kiadás összesen: 116.134.082 forint, ebből:
 - fa) működési célú 116.134.082 forint,
 - fb) felhalmozási célú 0 forint.

5. Adósságot keletkeztető ügylet

21. §

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

(2) A (1) bekezdésben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek együttes összege: 0 forint.

22. §

Az önkormányzatnak a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit az 5. melléklet tartalmazza.

6. Egyéb rendelkezések

23. §

Az Önkormányzat helyi adó bevételeit és annak felhasználását a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

24. §

Az Önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételeit és kiadásait a 7. melléklet tartalmazza.


7. Záró rendelkezések

25. §

Ez a rendelet 2023. május 25-én lép hatályba.



Bodor Sándor
polgármester




Heródekné Szász Ágota
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023. május 24.




Heródekné Szász Ágota
jegyző

