

Nézsza Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról

Nézsza Községi Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2), valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § és 91. § szerint az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetési szervére, a Nézsai Közös Önkormányzati Hivatalra.

2. Az Önkormányzat összesített 2022. évi költségvetésének teljesítése

2. §

- (1) A képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített, teljesített 2022. évi
- a) bevételi főösszegét **507 956 457** forintban
 - b) kiadási főösszegét **428 445 226** forintban állapítja meg. A kiadási és bevételi főösszeg az adott-kapott támogatást (intézményfinanszírozás: 60 228 873 forint) nettó módon tartalmazza.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti önkormányzati szinten összesített, 2022. évi teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített bevételek és a teljesített kiadások különbözete – 79 511 231 forint többlet.

3. §

- (1) Az önkormányzat összesített 2022. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatokként:
- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről 253 344 488 forint
 - b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 161 366 157 forint
 - c) B3 Közhatalmi bevételek 11 596 884 forint
 - d) B4 Működési bevételek 23 098 522 forint
 - e) B5 Felhalmozási bevételek 6 706 589 forint
 - f) B6 Működési célú átvett pénzeszközök 2 204 716 forint
 - g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 500 000 forint
 - h) B1-B7 Költségvetési bevételek összesen 458 637 356 forint
 - i) B8 Finanszírozási bevételek összesen 49 319 101 forint
 - j) **B1-B8 Bevételek összesen 507 956 457 forint**
- (2) Az önkormányzat összesített teljesített költségvetési bevételeiből
- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 458 197 356 forint,
 - b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 440 000 forint (bérleti díjból)
 - c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei: 0 forint.
- (3) Az önkormányzat összesített teljesített költségvetési bevételeiből
- a) a teljesített működési bevételek: 290 064 610 forint,

b) a teljesített felhalmozási bevételek 168 572 746 forint

4. §

(1) Az önkormányzat összesített 2022. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak

- a) **Működési költségvetés 310 691 004 forint**
 - aa) K1 Személyi juttatások 106 707 980 forint
 - ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 12 366 149 forint
 - ac) K3 Dologi kiadások 76 452 386 forint
 - ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai 2 407 150 forint
 - ae) K5 Egyéb működési célú kiadások 112 757 339 forint
- b) **Felhalmozási költségvetés 100 775 597 forint**
 - ba) K6 Beruházások 3 150 721 forint
 - bb) K7 Felújítások 97 624 876 forint
- c) **K1-K7 Költségvetési kiadások 411 466 601 forint**
- d) **K9 Finanszírozási kiadások 16 978 625 forint**
- e) **K1-K9 Kiadások összesen 428 445 226 forint**

(2) Az Önkormányzat összesített költségvetési teljesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai 411 026 601 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai 440 000 forint (civil szervezetek támogatása),
- c) állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai: 0 ezer forint.

(3) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásainak teljesítése: K48 Egyéb nem intézményi ellátások 2 407 150 forint, ebből

- egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás 1 600 000 forint
- települési támogatás 807 150 forint

(4) A költségvetési évben adósságot keletkező ügylet megkötése szükségessé vált 5 000 000 forint likviditási célú hitel formájában.

5. §

Az önkormányzat összevont, 2022. évi gazdálkodása során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált maradványa: 79 511 231 Ft-ban kerül jóváhagyásra.

6. §

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

- a) átlagos statisztikai állományi létszám: átlaglétszám - 20 fő -, 8 fő köztisztviselő (KÖH), 2 fő közalkalmazott, 5 fő választott tisztségviselő, 5 fő egyéb bérrendszer alá tartozó (nyári diákmunka, pályázat, KÖH 2 fő)
- b) A közfoglalkoztatottak éves teljesített átlagléttszáma 16 fő.

7. §

A rendelet mellékletei az alábbiakat tartalmazzák:

- a) 1. melléklet: Nézsa Községi Önkormányzat és a Nézsa Közös Önkormányzati Hivatal kiadási és bevételi táblái

- b) 2. melléklet: Nézsa Községi Önkormányzat és a Nézsei Közös Önkormányzati Hivatal maradvány kimutatása
- c) 3. melléklet: Nézsa Községi Önkormányzat és a Nézsei Közös Önkormányzati Hivatal mérlege
- d) 4. melléklet: Nézsa Községi Önkormányzat és a Nézsei Közös Önkormányzati Hivatal eredménykimutatása
- e) 5. melléklet: Nézsa Községi Önkormányzat és a Nézsei Közös Önkormányzati Hivatal vagyonkimutatása
- f) 6. melléklet: Nézsa Községi Önkormányzat és a Nézsei Közös Önkormányzati Hivatal Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek és egyéb elkülönített projektek teljesített bevételei és kiadásai
- g) 7. melléklet: Nézsa Községi Önkormányzat és a Nézsei Közös Önkormányzati Hivatal beruházási és felújítási kiadásai

3. Záró rendelkezések

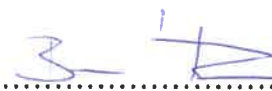
8. §

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

Nézsa, 2023. május 30. nap



Styevó Gábor
polgármester



Bondorné Piller Kinga
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Nézsa, 2023. május 30.



Bondorné Piller Kinga
jegyző

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

Nézsza Községi Önkormányzat 2022.09.30-ig			
01 - K1-K8. Költségvetési kiadások			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	35 508 000	36 508 000	33 731 173
Normatív jutalmak (K1102)	661 000	661 000	660 800
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	340 000	339 704
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	36 169 000	37 509 000	34 731 677
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	12 932 000	12 757 000	12 562 293
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 215 000	4 490 200	4 341 139
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	14 147 000	17 247 200	16 903 432
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	50 316 000	54 756 200	51 635 109
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	5 080 000	5 664 556	5 127 758
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	5 082 758
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	45 000
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	100 000	159 000	158 582
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	6 500 000	7 877 000	7 114 438
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	6 600 000	8 036 000	7 273 020
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	420 000	2 672 000	2 579 044
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	170 000	169 500	112 978
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	590 000	2 841 500	2 692 022
Közüzemi díjak (K331)	4 800 000	7 949 706	7 719 993
Vásárolt élelmezés (K332)	6 300 000	7 698 800	7 395 134
Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	0	390 700	389 329
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	500 000	1 547 000	1 546 848
Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	2 300 000	5 301 000	5 300 338
ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	3 612 617
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	10 836 000	19 727 309	18 316 088
Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	4 255 000	6 477 500	6 474 123
ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	930 710
Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	28 991 000	49 092 015	47 141 853
Kiküldetések kiadásai (K341)	50 000	310 000	303 802
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	50 000	310 000	303 802
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	6 852 000	12 092 813	11 708 074
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	1 032 000	1 032 000
Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	0	2 936	2 718
ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0	2 718
Egyéb dologi kiadások (K355)	409 517	746 081	744 651
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	7 261 517	13 873 830	13 487 443
Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	43 492 517	74 153 345	70 898 140
Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	4 350 000	4 350 000	2 407 150
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	1 600 000
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	807 150
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100) (K4)	4 350 000	4 350 000	2 407 150
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	380 000	960 000	958 528
Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	0	5 618	5 618

Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	380 000	965 618	964 146
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=151+...+160) (K506)	102 364 000	105 534 000	105 483 033
ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	1 150 000
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	420 000
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	18 424
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	103 894 609
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	1 400 000	4 670 000	4 637 083
ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0	0	109 211
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	440 000
ebből: egyéb külföldiek (K512)	0	0	4 087 872
Tartalékok (K513)	11 739 151	21 155 176	0
Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	115 883 151	132 324 794	111 084 262
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	254 000	253 137
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	2 144 000	1 890 000	1 834 634
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	582 000	582 000	563 698
Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	2 726 000	2 726 000	2 651 469
Ingatlanok felújítása (K71)	0	115 054 807	77 189 653
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	30 728 028	20 435 223
Felújítások (=202+...+205) (K7)	0	145 782 835	97 624 876
Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	221 847 668	419 757 730	341 428 764
Nézsza Községi Önkormányzat			
02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	80 566 336	80 566 336	80 566 336
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	57 905 320	57 905 320	57 288 030
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	31 408 070	31 408 070	29 703 070
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	23 225 028	23 225 028	20 519 235
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (03+04) (B113)	54 633 098	54 633 098	50 222 305
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 699 860	2 699 860	2 699 860
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	7 386 312	9 167 487	8 892 826
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	203 190 926	204 972 101	199 669 357
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	31 364 000	48 133 014	43 324 031
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	124 250
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	13 539 396
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	2 202 835
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	20 143 680
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	4 704 047
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	2 609 823
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	234 554 926	253 105 115	242 993 388

Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	161 366 157	161 366 157
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	119 936 862
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	41 429 295
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	161 366 157	161 366 157
Vagyonipar tipusú adók (=110+...+115) (B34)	5 510 000	5 510 000	5 142 595
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	5 142 595
Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	5 550 000	5 562 000	6 038 713
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	6 038 713
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=148+...+163) (B355)	50 000	50 000	81 500
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	0	0	81 500
Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	5 600 000	5 612 000	6 120 213
Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B36)	225 000	225 000	334 076
ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	0	0	90 000
ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	20 624
Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	11 335 000	11 347 000	11 596 884
Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	4 800 000	9 750 000	9 746 247
ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	9 657 243
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	2 300 000	5 060 000	5 007 585
ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	3 493 290
Ellátási díjak (B405)	4 040 000	4 040 000	4 433 650
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 700 000	2 864 000	3 396 452
Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	126 840	334 840	514 587
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	154 466
Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)	12 966 840	22 048 840	23 098 521
Ingyenértékelés (>=225) (B52)	800 000	6 707 000	6 706 589
Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+230) (B5)	800 000	6 707 000	6 706 589
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=247+...+257) (B65)	0	2 024 716	2 024 716
ebből: Európai Unió (B65)	0	0	2 024 716
Működési célú átvett pénzeszközök (=233+...+236+246) (B6)	0	2 024 716	2 024 716
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=263+...+271) (B74)	500 000	500 000	500 000
ebből: egyéb civil szervezetek (B74)	0	0	500 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=259+...+262+272) (B7)	500 000	500 000	500 000
Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	260 156 766	457 098 828	448 286 255
Nézsza Községi Önkormányzat			
03 - K9. Finanszírozási kiadások			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	0	9 278 314	9 278 314
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+03+04) (K911)	0	9 278 314	9 278 314
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	7 396 332	7 700 311	7 700 311
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	62 426 000	61 458 000	60 228 873
Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	69 822 332	78 436 625	77 207 498
Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	69 822 332	78 436 625	77 207 498

Nézsza Községi Önkormányzat			
04 - B8. Finanszírozási bevételek			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	0	9 278 314	9 278 314
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) (B811)	0	9 278 314	9 278 314
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	31 513 234	31 513 234	31 513 234
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	31 513 234	31 513 234	31 513 234
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	303 979	8 499 053
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	31 513 234	41 095 527	49 290 601
Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	31 513 234	41 095 527	49 290 601
Nézsai Községi Önkormányzati Hivatal			
01 - K1-K8. Költségvetési kiadások			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	44 890 000	44 402 044	44 402 044
Normatív jutalmak (K1102)	0	1 383 000	1 383 000
Jubileumi jutalom (K1106)	1 920 000	1 920 000	1 920 000
Béren kívüli juttatások (K1107)	3 600 000	3 566 665	3 566 665
Közlekedési költségtérítés (K1109)	530 000	460 935	460 935
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	366 725	366 725
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	50 940 000	52 099 369	52 099 369
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	520 000	1 747 887	1 747 887
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	1 225 615	1 225 615
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	520 000	2 973 502	2 973 502
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	51 460 000	55 072 871	55 072 871
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	7 095 000	7 238 391	7 238 391
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	6 932 127
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	306 264
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	400 000	771 999	742 900
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	400 000	771 999	742 900
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	770 000	559 000	553 256
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	310 000	253 000	222 111
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	1 080 000	812 000	775 367
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	25 000	30 000	30 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	3 342 000	3 598 000	2 098 212
Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	400 000	730 000	728 140
Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	3 767 000	4 358 000	2 856 352
Kiküldetések kiadásai (K341)	120 000	422 000	418 398
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	120 000	422 000	418 398
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 183 000	1 222 816	761 229
Egyéb dologi kiadások (K355)	5 000	5 000	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	1 188 000	1 227 816	761 229

Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	6 555 000	7 591 815	5 554 246
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=151+...+160) (K506)	1 674 000	1 674 000	1 673 077
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	1 673 077
Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	1 674 000	1 674 000	1 673 077
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	50 000	394 000	393 112
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	14 000	108 000	106 140
Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	64 000	502 000	499 252
Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	66 848 000	72 079 077	70 037 837
Nézsai Közös Önkormányzati Hivatal			
02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	4 392 556	10 591 633	10 351 100
ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	2 041 864
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	3 881 601
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	3 274 493
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	1 153 142
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	4 392 556	10 591 633	10 351 100
Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	944	944	1
Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)	944	944	1
Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	4 393 500	10 592 577	10 351 101
Nézsai Közös Önkormányzati Hivatal			
04 - B8. Finanszírozási bevételek			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	28 500	28 500	28 500
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	28 500	28 500	28 500
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	62 426 000	61 458 000	60 228 873
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	62 454 500	61 486 500	60 257 373
Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	62 454 500	61 486 500	60 257 373

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

Nézsza Községi Önkormányzat	
07/A - Maradványkimutatás	
Megnevezés	Összeg
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	448 286 255
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	341 428 764
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	106 857 491
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	49 290 601
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	77 207 498
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-27 916 897
A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	78 940 594
C) Összes maradvány (=A+B)	78 940 594
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	78 940 594
Nézsai Közös Önkormányzati Hivatal	
07/A - Maradványkimutatás	
Megnevezés	Összeg
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	10 351 101
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	70 037 837
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-59 686 736
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	60 257 373
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	60 257 373
A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	570 637
C) Összes maradvány (=A+B)	570 637
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	570 637

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

Nézsza Községi Önkormányzat			
12/A - Mérleg			
Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	2 140 370	0	1 627 416
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	2 140 370	0	1 627 416
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	734 497 697	0	682 183 042
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	17 844 850	0	13 902 868
A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0	6 878 118
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	752 342 547	0	702 964 028
A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	61 000	0	61 000
A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	61 000	0	61 000
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	61 000	0	61 000
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	754 543 917	0	704 652 444
C/II/1 Forintpénztár	227 285	0	209 470
C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	227 285	0	209 470
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	19 995 400	0	15 138 978
C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	1 880 097	0	61 620 036
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	21 875 497	0	76 759 014
C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	5 219 284	0	425 197
C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	5 219 284	0	425 197
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	27 322 066	0	77 393 681
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	1 518 613	0	2 026 797
D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	588 537	0	821 801
D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	829 046	0	985 559
D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	101 030	0	219 437
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	275 000	0	0
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	275 000	0	0
D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	500 000	0	0
D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	500 000	0	0
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	2 293 613	0	2 026 797
D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	0	0	3 812 969
D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	7 500
D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	0	3 805 469
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	0	0	3 812 969
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	7 259 282	0	3 861 561
D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	1 043 886	0	3 311 559
D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	6 215 396	0	550 002

D/III/4 Forgótőke elszámolása	190 000	0	190 000
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	7 449 282	0	4 051 561
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	9 742 895	0	9 891 327
E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	2 231 794	0	5 232 909
E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	1 933 004	0	1 042 618
E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	10 800	0	0
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	4 175 598	0	6 275 527
E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-2 198 794	0	-5 217 750
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-2 198 794	0	-5 217 750
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	1 976 804	0	1 057 777
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	793 585 682	0	792 995 229
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	508 277 792	0	508 277 792
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 903 810	0	1 903 810
G/IV Felhalmozott eredmény	109 260 099	0	73 486 863
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-35 773 236	0	-118 990 064
G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	583 668 465	0	464 678 401
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 516 381	0	1 795 371
H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	1 120 000	0	0
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	2 636 381	0	1 795 371
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	7 396 332	0	8 195 074
H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	7 396 332	0	8 195 074
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	7 396 332	0	8 195 074
H/III/1 Kapott előlegek	1 991 577	0	2 547 266
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	36 090	0	0
H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	3 163 451	0	1 000 000
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	5 191 118	0	3 547 266
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	15 223 831	0	13 537 711
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 974 973	0	4 270 974
J/3 Halasztott eredményszámlátelű bevételek	189 718 413	0	310 508 143
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	194 693 386	0	314 779 117
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	793 585 682	0	792 995 229
Nézsai Községi Önkormányzati Hivatal			
12/A - Mérleg			
Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
A/I/1 Vagyon értékű jogok	705 005	0	458 817
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	705 005	0	458 817
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	456 293	0	287 211
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	456 293	0	287 211
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	1 161 298	0	746 028
C/II/1 Forintpénztár	17 975	0	19 760
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	17 975	0	19 760

C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	10 081	0	550 433
C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	444	0	444
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	10 525	0	550 877
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	28 500	0	570 637
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 189 798	0	1 316 665
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	861 674	0	861 674
G/IV Felhalmozott eredmény	-5 409 843	0	-6 702 144
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-1 292 301	0	-255 644
G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	-5 840 470	0	-6 096 114
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 800 000	0	1 800 000
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	1 800 000	0	1 800 000
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 800 000	0	1 800 000
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 200 635	0	4 921 815
J/3 Halasztott eredményszámlátú bevételek	1 029 633	0	690 964
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	5 230 268	0	5 612 779
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	1 189 798	0	1 316 665

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

Nézsza Községi Önkormányzat			
13/A - Eredménykimutatás			
Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01 Közhatalmi eredményszámlázható bevételek	10 177 235	0	16 330 597
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlázható bevételei	13 681 231	0	18 912 482
I Tevékenység nettó eredményszámlázható bevétele (=01+02+03)	23 858 466	0	35 243 079
06 Központi működési célú támogatások eredményszámlázható bevételei	184 960 325	0	199 669 357
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázható bevételei	76 614 554	0	45 348 747
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázható bevételei	12 940 161	0	40 576 427
09 Különbféle egyéb eredményszámlázható bevételek	1 946 255	0	7 297 762
III Egyéb eredményszámlázható bevételek (=06+07+08+09)	276 461 295	0	292 892 293
10 Anyagköltség	10 697 402	0	7 273 020
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	50 685 971	0	45 057 016
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 414 965	0	5 300 338
IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	63 798 338	0	57 630 374
14 Bérköltség	33 286 043	0	33 316 383
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 199 712	0	17 809 997
16 Bérjárulékok	5 974 851	0	4 932 488
V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	54 460 606	0	56 058 868
VI Értékesítési leírás	29 292 408	0	-17 613 544
VII Egyéb ráfordítások	188 555 811	0	351 047 020
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-35 787 402	0	-118 987 346
21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámlázható bevételei (>=21a+21b)	14 841	0	0
VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázható bevételei (=17+18+19+20+21)	14 841	0	0
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	675	0	2 718
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	675	0	2 718
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	14 166	0	-2 718
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-35 773 236	0	-118 990 064
Nézsai Községi Önkormányzati Hivatal			
13/A - Eredménykimutatás			
Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
06 Központi működési célú támogatások eredményszámlázható bevételei	55 611 568	0	60 228 873
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázható bevételei	49 348 089	0	9 800 225
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázható bevételei	338 668	0	338 669
09 Különbféle egyéb eredményszámlázható bevételek	1	0	550 876
III Egyéb eredményszámlázható bevételek (=06+07+08+09)	105 298 326	0	70 918 643
10 Anyagköltség	2 717 431	0	742 900
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	8 772 119	0	4 050 117
IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	11 489 550	0	4 793 017
14 Bérköltség	37 192 668	0	45 503 697
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 371 106	0	9 978 610
16 Bérjárulékok	6 873 913	0	7 550 135

V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	52 437 687	0	63 032 442
VI Értékcsökkenési leírás	452 947	0	808 382
VII Egyéb ráfordítások	42 210 443	0	2 540 446
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-1 292 301	0	-255 644
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-1 292 301	0	-255 644

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

Nézsai Közös Önkormányzati Hivatal - Vagyonkimutatás - 2022				
				Értéktípus: Forint
Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	1 161 298	746 028	64,24
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	705 005	458 817	65,08
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	705 005	458 817	65,08
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	705 005	458 817	65,08
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	456 293	287 211	62,94
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	456 293	287 211	62,94
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	456 293	287 211	62,94
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	28 500	570 637	2 002,24
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	17 975	19 760	109,93
III. Forintszámlák	C/III	10 525	550 877	5 233,99
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	1 189 798	1 316 665	110,66
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	-5 840 470	-6 096 114	104,38
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	861 674	861 674	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-5 409 843	-6 702 144	123,89
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-1 292 301	-255 644	19,78
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	1 800 000	1 800 000	100
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	1 800 000	1 800 000	100
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	5 230 268	5 612 779	107,31
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	1 189 798	1 316 665	110,66
0-ra írt eszközök	L/1	4 716 303	5 109 415	108,34
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	4 015 581	4 408 693	109,79
Függő kötelezettségek	L/7	117 847 068	119 676 156	101,55

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

Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek és egyéb elkülönített projektek teljesített bevételei és kiadásai		
Megnevezés	Bevétel	Kiadás
TOP-5.1.2-15-NGI-2016 Paktum pályázat	3 789	314 072
EFOP-3.9.2-Humán kap.fejl.	10 925 364	17 674 247
Szabadidő park kialakítása VP6-19.2.1-13-5-17 pály.	124 250	
V4 pályázat	2 024 716	7 266 883
MFP Közösségszervezés pály. 3285225429		5 628 623
KBFT-E-22-1804 kulturális dolg.pály 20% béremelés	593 928	544 423
Külter.közút VP6-7.2.1-21,HRSZ0140	62 861 007	65 861 007
Temetők inf.fejlesztés MFP-ÖTIF/2022	18 032 503	8 676 520
Műv.ház ablaksere pály. MFP-ÖTIK/2022	25 005 699	25 046 390
TOP-PLUSZ-3.3.1.-21-NG1-2022-00030 Óvoda bővítés pály.	59 686 098	1 300 000
GINOP foglalkoztatást segítő bértámogatás- KÖH	3 881 601	3 881 601

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

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházási kiadások beruházásonként		
Megnevezés	Pályázat	Összeg (Ft)
hangfal, nyomtató	MFP- Közművelődés szervező eszköz beszerzés	253 137
asztalok, székek	MFP- Közművelődés szervező eszköz beszerzés	1 834 634
NAS fejlesztés - KÖH		393 112
Beruházások összesen		2 480 883
Beruházások ÁFÁ-ja		669 838
A helyi önkormányzat nevében végzett felújítási kiadások felújításonként		
Megnevezés	Pályázat	Összeg
Művelődési ház nyílászárók cseréje	MFP-ÖTIK /2022 Művelődési ház nyílászárók cseréje	19 142 147
Külterületi közút felújítás, Hrsz.:0140	VP6-7.2.1-21-Külterületi közút felújítás	50 353 388
Ravatalozó felújítása	MFP-ÖTIF/2022-Temető infrastruktúrájának fejlesztése	6 878 118
Óvoda-Bölcsőde gázkazán cseréje		816 000
Felújítások összesen		77 189 653
Felújítások ÁFÁ-ja		20 435 223

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény az előterjesztés elején idézett 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 törvényben is szabályozott.

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.

Részletes indokolás

Az 1–4. §-hoz

A rendelet rendelkezik a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások teljesítéséről, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok teljesítését mutatja be. A költségvetési előirányzatok szöveges indokolását az előterjesztés tartalmazza.

Az 5. §-hoz

A rendelet a költségvetés egyenlegének teljesülését mutatja be.

A 6. §-hoz

A rendelet a létszám előirányzatok teljesülését mutatja be.

A 7. §-hoz

A rendelet mellékleteit sorolja fel.

A 8. §-hoz

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.