

1. sz. Előterjesztés
Medgyesbodzás Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. május 25. -én tartandó ülésére

Tárgy: Medgyesbodzás Község Önkormányzata előző évi költségvetési maradvány felhasználható összegének megállapítása, valamint a 2022. évi zárszámadás elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 86. § (5) bekezdése rendelkezik arról, hogy az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

Az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) Kormányrendelet 155. § rögzíti, hogy az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg. Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével egy időben állapítja meg, és – szükség esetén – módosítja költségvetési rendeletét, határozatát.

Medgyesbodzás Község Önkormányzata 2022. évi zárszámadása vonatkozásában a jogszabály előírja, hogy azt legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig el kell fogadni. Amennyiben a Képviselő-testület elfogadja az Önkormányzat 2022. év zárszámadását, akkor egy időben meg kell állapítani a költségvetési maradványát is.

1. Medgyesbodzás Község Önkormányzata 2022. évi költségvetési maradványának kimutatása

Megnevezés	Összeg forintban
Alaptevékenység költségvetési bevételei	488 952 163
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	409 987 833
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	78 964 330
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	55 479 379
Alaptevékenység finanszírozási kiadása	3 154 290
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	52 325 089
Alaptevékenység maradványa	131 289 419
Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	127 126 804
Alaptevékenység szabad maradványa	4 162 615

Medgyesbodzás Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésébe 127 126 804 Ft költségvetési maradvány lett megtervezve. A 2022. évi szabad költségvetési maradványa 4 162 615, amely összegből dologi kiadásokra 4 162 618 Ft-ot javasol a polgármester felhasználni.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, és amennyiben egyetért az abban leírtakkal, úgy a következő határozati javaslat elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

Medgyesbodzás Község Önkormányzata Képviselő-testülete, Medgyesbodzás Község Önkormányzata 2022. évi költségvetési maradványát 131 289 419 Ft összegben állapítja meg, ebből 127 126 804 Ft kötelezettséggel terhelt, a fennmaradó 4 162 615 Ft szabad költségvetési maradvány.

A Képviselő-testület az alábbiak szerint állapítja meg a 2022. évi költségvetési maradványt:

Intézmény neve	Megnevezés	Összeg forintban
Medgyesbodzás Község Önkormányzata	2022. évi költségvetési maradványa	131 289 419
	Kötelezettséggel terhelt költségvetési maradvány, ebből:	127 126 804
	2023. évi eredeti költségvetésbe beépítve	127 126 804
	dologi kiadások	4 162 615

Felelős: Varga Gábor polgármester, Dr. Olasz Imréné dr jegyző

Határidő: 2023. május 31. napja

Medgyesegyháza, 2023. május 15. napja



Ellenjegyezte:



**Medgyesbodzás Község Önkormányzat Képviselő-testületének
7/2023(V.26.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2022. évi költségvetési zárszámadásáról**

A helyi önkormányzatok zárszámadás készítési kötelezettségét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a további szempontokat és részleteket az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet határozza meg.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény „91. § (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendeletet tervezetét a jegyző elkészíti, és a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé úgy, hogy az a Képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.”

A zárszámadás bemutatja a 2022. évi költségvetés módosított bevételi és kiadási előirányzatait, azok teljesítését, a felújítások és beruházások megvalósításának helyzetét, az önkormányzati vagyon alakulását.

A rendelet részeként mellékeljük a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. § (1) bekezdése szerinti nyilatkozatokat, amely szerint a költségvetési szervek vezetői kötelesek a kormányrendelet 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni az általuk vezetett költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

Medgyesbodzás Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87.§, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 5. § -ának (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat a tárgyévet követően költségvetési beszámolót készít, amely a fenti kormányrendelet 32.§ (4) bekezdése alapján a Magyar Államkincstár területi szervének – Igazgatóság – is megküldésre került.

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Medgyesbodzás Község Önkormányzatára

2. §

Az önkormányzat a 2022. évi teljesített költségvetési (a rendeletben az értékek forintban értendők)

- a) bevételi főösszegét **544 431 542 Forintban**,
- b) kiadási főösszegét **413 142 123 forintban** állapítja meg, az alábbiak szerint:

BEVÉTELEK:

Önkormányzat működési támogatása	93 773 390
Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	68 147 595
Közhatalmi bevételek	12 855 726
Működési bevételek	30 557 121

Működési célra átvett pénzeszközök	240 000
Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	283 268 331
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatás	110 000
2023. évi állami támogatás előlege	3 598 946
Előző évi maradvány igénybevétele	51 880 433
<u>Bevétel összesen:</u>	<u>544 431 542</u>

KIADÁSOK:

Személyi kiadások	86 258 051
Munkaadókat terhelő járulékok	7 215 153
Dologi kiadások	110 809 380
Önkormányzat által folyósított ellátások	11 647 930
Előző évi elszámolásból származó kiadás	15 197 997
Egyéb működési kiadások	7 091 607
Beruházások	135 895 663
Felújítások	35 722 052
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatás nyújtása	150 000
2021. évi állami támogatás megelőlegezés visszafizetése	3 154 290
<u>Kiadások összesen:</u>	<u>413 142 123</u>

4. §

(1) Képviselő-testület az önkormányzat teljesített – továbbá az eredeti, és a módosított előirányzat szerinti kiadásait és bevételeit kiemelt előirányzatonkénti bontásban az **1. számú melléklet** szerint hagyja jóvá.

(2) Képviselő-testület az önkormányzat teljesített - továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti - működési bevételeinek forrásonkénti, kiadásainak kiemelt előirányzatonkénti költségvetési mérlegét az **2. melléklet** szerint, a felhalmozási bevételeinek forrásonkénti, kiadásainak kiemelt előirányzatonkénti költségvetési mérlegét a **3. melléklet** szerint fogadja el.

(3) Képviselő-testület az önkormányzat teljesített - továbbá az eredeti, és a módosított előirányzat szerinti – bevételeinek forrásonkénti bemutatását a **4. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(4) Képviselő-testület az önkormányzat teljesített- továbbá az eredeti, és a módosított előirányzat szerinti – kiadásainak feladatonkénti bemutatását a **5. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(5) Az önkormányzat beruházási kiadásait feladatonként a **6. melléklet** tartalmazza.

(6) Az önkormányzat felújítási előirányzatainak teljesítését célonként az **7. melléklet** tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat átadott pénzeszközeit a **8. melléklet** részletezi.

(8) Az Önkormányzat vagyonkimutatását a **9. melléklet** részletezi.

(9) Az Önkormányzat költségvetési maradványát a **10. melléklet** tartalmazza.

(10) Az Önkormányzat eredmény kimutatását a **11. melléklet** tartalmazza.

(11) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi teljes munkaidős létszámát 34 főben, választott tisztségviselőt 7 főben fogadja el, az 1. mellékletben foglaltak szerint

5. §

Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

Medgyesbodzás, 2023. május 15.

Varga Gábor
polgármester

dr. Olasz Imréné dr
jegyző

Záradék: A rendelet kihirdetésre került 2023 május 26.-án.

Medgyesbodzás, 2023. május 26.

dr. Olasz Imréné dr
jegyző

Medgyesbodzás, 2023.május 15.

Tisztelettel:

Varga Gábor
polgármester

1. melléklet a 7/2023.(V.26.).önkormányzati rendelethez
Medgyesbodzás Község Önkormányzat
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE (forintban)
BEVÉTELEK

1. számú táblázat

1 Sor- szám	2 Bevételi jogcímek	3		
		2022 eredeti előirányzat	2022. módosított előirány	2022. évi teljesítés
1.	Önkormányzatok működési támogatások	57 698 476	93 773 390	93 773 390
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének	23 807 015	23 807 015	23 807 015
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési	22 677 300	23 019 307	23 019 307
1.3.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladata	5 044 161	6 819 795	6 819 795
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladata	2 270 000	2 270 000	2 270 000
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások	3 900 000	35 999 897	35 999 897
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	1 857 376	1 857 376
2.	Működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.3.	2.2.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	110 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások	0	0	110 000
3.3.	3.2.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1+4.2.+4.3.)	19 200 000	19 200 000	12 855 726
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	19 000 000	19 000 000	12 774 267
4.1.1.	Jövedelemadók (termőföld bérbeadás)			
4.1.2.	Termékek és szolgáltatások adói (iaj)	19 000 000	19 000 000	12 774 267
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi, talajterhelési)			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	200 000	81 459
5.	Működési bevételek	13 000 000	31 400 000	30 557 121
6.	Felhalmozási bevételek	867 978	238 867 978	283 268 331
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	77 291 468	63 199 407	68 387 595
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	168 057 922	446 440 775	488 952 163
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson belülről	0	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei			
12.	Előző évi költségvetési maradvány	45 962 578	51 880 433	51 880 433
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+13.2.)	0	1 106 718	3 598 946
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	1 106 718	3 598 946
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	45 962 578	52 987 151	55 479 379
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)	214 020 500	499 427 926	544 431 542

KIADÁSOK

2. számú táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcímek	3		
		2022 eredeti előirányzat	2022. módosított előirány	2022. évi teljesítés
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.+1.6.)	185 484 851	295 681 269	238 220 118
1.1.	Személyi juttatások	79 869 547	119 869 547	86 258 051
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 313 143	8 313 143	7 215 153
1.3.	Dologi kiadások	52 733 626	115 986 479	110 809 380
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 535 000	17 535 000	11 647 930
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	15 033 535	27 613 535	22 289 604
1.6.	1.5.-ből Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	16 513 535	15 197 997
1.7.	Törvényi előírásokon alapuló befizetések			
1.8.	Elvonások befizetések		9 861 613	9 861 614
1.9.	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0
1.10.	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0
1.11.	Tartalékok	12 000 000	6 363 565	0
1.12.	1.11.-ből: Általános tartalék	2 000 000		
1.13.	Céltartalék	10 000 000	6 363 565	
2.	Felhalmozási költségvetési kiadások	26 488 077	197 438 077	171 767 715
2.1.	Beruházások	15 807 077	149 607 077	135 895 663
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	0	37 000 000	35 722 052
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítások	0	37 332 008	37 332 008
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	10 681 000	10 831 000	150 000
2.6.	2.5.-ből Egyéb felhalmozási kiadások	10 981 000	10 981 000	
2.7.	Egyéb felhalmozási kiadások ÁHT-n kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	211 972 928	493 119 346	409 987 833
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson belülről	0	0	0
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pü vállalkozásoknak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pü vállalkozásoknak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pü vállalkozásoknak			
5.	Belföldi értékpapírok vásárlásai			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (=6.1.+6.2.)	2 047 572	6 308 580	3 154 290
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	2 047 572	6 308 580	3 154 290
6.2.	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	2 047 572	6 308 580	3 154 290
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+10)	214 020 500	499 427 926	413 142 123

ZÍROZÓZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. számú táblázat

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-43 915 006	-46 678 571	78 964 330
2.	Finanszírozási bevételek kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	43 915 006	46 678 571	52 325 089

Engedélyezett létszámkeret
Medgyesbodzás Község Önkormányzat
1 fő polgármester
1 alpolgármester
5 fő képviselő
32 fő közmunkás
1 fő közalkalmazott
1 fő egészségügyi dolgozó
Összesen: 41 fő

I. Működési bevételek és kiadások mérlege

(önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevétel	2022 eredeti előirányzat	2022. módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Kiadás	2022 eredeti előirányzat	2022. módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
A	B	C	D	E				
1.	Önkormányzatok működési támogatása	57 698 476	93 773 390	93 773 390	Személyi juttatások	79 869 547	119 869 547	86 258 051
2.	Működési célú támogatások ÁHT-n belül	77 291 468	63 199 407	68 387 595	Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHÓ	8 313 143	8 313 143	7 215 153
3.	2.-ből EU-s támogatás		0		Dologi Kiadások	52 733 626	115 986 479	110 809 380
4.	Közhatalmi bevételek	19 200 000	19 200 000	12 855 726	Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 535 000	17 535 000	11 647 930
5.	Működési bevételek	13 000 000	31 400 000	30 557 121	Egyéb működési célú kiadások	15 033 535	27 613 535	22 289 604
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		0		Tartalékok	12 000 000	6 363 565	0
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		0					
8.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	167 189 944	207 572 797	205 573 832	Költségvetési kiadások összesen: (1.+...+6.)	185 484 851	295 681 269	238 220 118
9.	Hiány belső finanszírozásnak bevétele	18 294 907	88 108 472	32 646 286	Likviditási célú hitelek törlesztése			
10.	Költségvetési maradvány igénybe vétele	18 294 907	88 108 472	32 646 286	Allamháztartáson belüli megelőlegezések vis	0	0	0
11.	Hiány külső finanszírozásnak bevételei (=12)							
12.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
13.	Működési célú finanszírozási bevétel	18 294 907	88 108 472	32 646 286	Működési célú finanszírozási kiadások össz	0	0	0
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+13.)	185 484 851	295 681 269	238 220 118	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (8.+13.)	185 484 851	295 681 269	238 220 118
15.	Költségvetési hiány:	18 294 907	88 108 472	32 646 286	Költségvetési többlet:		0	0
16.	Tárgyévi hiány:	0	0	0	Tárgyévi többlet:		0	0

I .Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

(önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevétel	2022 eredeti előirányzat	2022. módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Kiadás	2022 eredeti előirányzat	2022. módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	foriniban	
									C	D
A	B									
1.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n	867 978	238 867 978	283 268 331	Beruházások	15 807 077	149 607 077	135 895 663		
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-bőlm EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások	0	37 000 000	35 722 052		
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		37 000 000	35722052		
5.	4.-ből EU-s támogatás				Egyéb felhalmozási kiadások	10 681 000	10 831 000	150 000		
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	0	0	110 000	Felhalmozási céltartalék					
7.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások									
8.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	867 978	238 867 978	283 378 331	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	26 488 077	197 438 077	171 767 715		
9.	Hiány belső finanszírozásának bevételei	25 620 099	-41 429 901	-111 610 616	Hitelek törlesztése					
10.	Költségvetési maradvány igénybe vétele	25 620 099	-41 429 901	-111 610 616						
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (=12)									
12.	Hitelek, kölcsönök felvétele									
13.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	25 620 099	-41 429 901	-111 610 616	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen: (9.+...+12)					
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+13.)	26 488 077	197 438 077	171 767 715	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (8.+13.)	26 488 077	197 438 077	171 767 715		
15.	Költségvetési hiány:	25 620 099	-41 429 901	-111 610 616	Költségvetési többlet:					
16.	Tárgyévi hiány:	0	0	0	Tárgyévi többlet:	0	0	0		

Medgyeshodzás Önkormányzat 2021 évi bevételi forrásban

A	B	C	D	E	F										
	Kiemelt előirányzatok	Működési bevételek	Közhatalmi bevételek	Önkormányzatok működési támogatása	Önkormányzatok felhalmozási támogatása										
	Megnevezés	2022. eredeti előirányzat	2022. módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	2022. eredeti előirányzat	2022. módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	2022. eredeti előirányzat	2022. módosított előirányzat	2022. évi teljesítés					
	COFOG														
	900020	Iparvárosi adó													
	900020	Bírság													
	018010	Iparvárosi adó helyveti támogatás								6 400 000					
	018010	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása													
	018010	Köznyelvéti fenntartásának támogatása													
	018010	Köznevelési fenntartás													
	018010	Közművek fenntartásának támogatása													
	018010	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása													
	018010	Lakott külterületi kapcsolatos feladatok támogatása													
	018010	Falugondnoki, tanügynondoki szolgáltatás													
	018010	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása													
	018010	Gyermekkezelési üzemeltetési támogatása													
	018010	Részesülte gyermek- és ifjúsági köznevelési támogatása													
	018010	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása													
	018010	Köznevelési támogatás													
	018010	Elszámoltakból származó bevételek													
	041037	START program	7000000	8 800 000	8 748 766					56 758 479					
	074031	Pénzeszköz átvétel OEP-ől (vedőné)								5 819 900					
	013330	Köznevelési fenntartás	70 000	300 000	296 545					53 205 617					
	013330	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	780 000	780 000	763 008					5 338 800					
	063020	Vízirratelési kezelés ellátás	900 000	17 270 000	17 835 806										
	066020	Város és községszabályozás	3 000 000	3 000 000	2 898 794					7 859 100					
	046010	Hírközlési és információs bevételek (Primocom)	1 200 000	1 200 000						4 208 000					
	063091	Művelődési ház bérlet támogatás								433 989					
	082044	Könyvtári szolgáltatás	50 000	50 000	14 190										
	082091	TOP-plusz 1.2.1 Művelődési ház													
	013330	Magyar falu út													
	045160	Vp6-7.1.1-21 külterületi út													
	018130	Közhatalmi maradvány													
	018010	Államháztartáson belüli megelőlegezés													
	096015	Gyermek étkeztetés			12										
		Alaptevékenység bevételei összesen	13 000 000	31 400 000	30 557 121	19 200 000	19 200 000	12 855 726	57 698 476	93 773 390	93 773 390	0	77 291 468	63 199 407	68 147 505

6. melléklet a 7/2023.(V.26.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások teljesítése

Beruházás megnevezése	forintban			2022. évi teljesítés
	2022. évi előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi előirányzat	
Önkormányzat				
TOP pályázatok				
Magyar falu temető	215 928	535 243	535 243	535 243
Magyar falu kisbusz	14 723 171	14 305 776	0	0
Start mezőgazdaság	754 999			
Start helyi	79 979	975 800	975 801	975 801
start szociális	33 000			
VP6 Küllerületi út	0	133 722 258	133 722 258	133 722 258
Háziorvos vízmelegítő vásárlás	0	68 000	68 000	68 000
Számítógép beszerzés			227 419	227 419
Mikrohullám beszerzés			116 129	116 129
Eszköz vásárlás			250 814	250 814
MINDÖSSZESEN:	15 807 077	149 607 077	135 895 664	135 895 664

7. melléklet a 7/2023.(V.26.) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások teljesítése

forintban

Felújítás megnevezése	2022. évi előirányzat		2022. évi módosított előirányzat		2022. évi teljesítés	
	A	E	E	E	E	E
Magyar falu út építés		37 000 000		37 000 000		35 722 052
Összesen:		37 000 000		37 000 000		35 722 052

8. melléklet 7/2023.(V.26.) önkormányzati rendelethez

A		B	C	
Medgyesbodzás Község Önkormányzata 2022. ÉVI PÉNZESZKÖZ ÁTADÁSA				
Forintban				
		2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022 évi Teljesítés
1				
2				
3	MEGNEVEZÉS			
4	TOP 5.3.1 visszafizetés			810 300
5	TOP kerékpár út visszafizetés			501
	TOP óvoda visszafizetés	10 520 000	10 520 000	3 262 000
	Mezőkovácsháza Város Önkormányzat			2 309 805
	Nagykamarás Község Önkormányzat			129 001
10	Civil szervezetek támogatása		580 000	580 000
11	Pénzeszköz átadás összesen:	10 520 000	10 520 000	7 091 607

Vagyonkimutatás Medgyesbodzás Község Önkormányzat 2022

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév
1	2	3	4
ESZKÖZÖK			
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	560 513 550	721 788 790
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	274 995	240 472
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	134 995	120 472
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	134 995	120 472
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d		
2. Szellemi termékek	A/I/2	140 000	120 000
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	140 000	120 000
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d		
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3		
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c		
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d		
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	556 754 555	718 064 318
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	379 330 307	480 323 909
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a		102 591 445
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	380 802 053	379 204 210
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	-1 471 746	-1 471 746
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	10 064 679	9 694 737
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	284 900	284 900
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	9 779 779	9 779 779
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d		
3. Tenyészállatok	A/II/3	424 797	424 797
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a		-369 842
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b		12 797
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c		
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d	424 797	12 797
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	166 934 772	228 032 775
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c		
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	166 934 772	228 032 775
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5		
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c		
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d		
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	3 484 000	3 484 000
1. Tartós részesedések	A/III/1	3 484 000	3 484 000
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	3 484 000	3 484 000
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2		
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c		
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3		
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c		

d) Üzleti vagyon	A/III/3/d		
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV		
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1		
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c		
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d		
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	A/IV/2		
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c		
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d		
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	12 992 195	7 495 964
I. Készletek	B/I	12 992 195	7 495 964
II. Értékpapírok	B/II		
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	21 106 790	97 768 924
I. Lekötött bankbetétek	C/I		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II		
III. Forintszámlák	C/III	21 106 790	97 767 924
IV. Devizaszámlák	C/IV		
D/ KÖVETELÉSEK	D	65 745 240	55 845 908
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	16 962 717	9 012 660
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	12 183 728	10 234 453
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	36 598 795	36 598 795
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E		
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	660 357 775	882 899 586
FORRÁSOK			
G/ SAJÁT TŐKE	G	372 640 891	308 823 160
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	332 514 390	332 514 390
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	89 931 485	89 931 485
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	11 446 390	11 446 390
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	2 155 964	-61 251 374
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V		
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-63 407 338	-63 817 731
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	8 550 502	10 867 841
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I		
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	2 147 380	7 211 571
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	6 403 122	3 656 270
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I		
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	279 166 382	563 208 585
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	660 357 775	882 899 586
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L		
"0"-ra írt eszközök	L/1	43 754 866	43 754 866
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	5 391 706	5 391 706
Használatban lévő készletek	L/3		
01-02. Számítástechnikai eszközök (Am-n beütemezett)	L/4		
03-04. Számítástechnikai eszközök (Am-n beütemezett)	L/5		
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCV. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték)	L/6	2 317 772	-2 317 772
Függő követelések	L/7		
Függő kötelezettségek	L/8		
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8		

**Medgyesbodzás Község Önkormányzat 2022. évi
KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY KIMUTATÁSA**

adatok forintban

MEGNEVEZÉS		Mindösszesen	Önkormányzat
1.	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	488 952 163	488 952 163
2.	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	409 987 833	409 987 833
3.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (= 01 - 02)	78 964 330	78 964 330
4.	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	55 479 379	55 479 379
5.	04 Alaptevékenységi finanszírozási kiadásai	3 154 290	3 154 290
6.	II. Alaptevékenységi finanszírozási egyenlege (= 03 - 04)	52 325 089	52 325 089
7.	A) Alaptevékenység maradványa = I + II	131 289 419	131 289 419
8.	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	
9.	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	
10.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (= 05 - 06)	0	
11.	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	
12.	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	
13.	IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (= 07 - 08)	0	
14.	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (III + IV)	0	
15.	C) Összes maradvány (= A + B)	131 289 419	131 289 419
16.	D) Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	0	
17.	E) Alaptevékenység szabad maradványa (= A - D)	131 289 419	131 289 419
18.	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (= B*0,1)	0	
19.	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B - F)	0	

Medgyesbodzás Község Önkormányzat Eredménykimutatása

	Megnevezés	Előző időszak	módosítás	Tárgyidőszak
01	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	20 121 785		3 541 241
02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	8 752 493		8 416 773
03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	994 198		242 874
I	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	29 868 476		12 200 888
04	Saját termelési készletek állomány változása			
05	saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
06	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	86 582 961		93 773 390
07	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	70 459 173		66 905 093
08	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	2 842 611		20 870 503
09	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	5 074 638		
III	Egyéb eredményszemléletű bevételek	164 959 383		181 548 986
10	Anyagköltség	30 354 195		27 294 995
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	22 329 211		47 665 215
12	Eladott áruk beszerzési értéke			
13	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 708 425		1 853 110
IV	Anyagjellegű ráfordítások	54 391 831		76 813 320
14	Béreköltség	55 464 007		60 308 162
15	Személyi jellegű kifizetések	25 915 869		26 689 177
16	Bérfelrakások	8 220 254		7 249 737
V	Személyi jellegű ráfordítások	89 600 130		94 247 076
VI	Értékcsökkenési leírás	10 379 000		2 414 208
VII	Egyéb ráfordítás	103 590 024		82 735 973
A)	TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-63 133 126		-62 460 703
17	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
18	Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek			
19	Befektetett pü eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek			
20	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételei	14		32
21	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei			
VIII	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	14		32
22	Részesedésből származó ráfordítások árfolyamvesztések			
23	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfoly			
24	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	274 226		1 357 060
25	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése			
26	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai	274 226		1 357 060
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-274 212		-1 357 028
E)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-63 407 338		-63 817 731

NYILATKOZAT

Alulírott Dr. Olasz Imréné Dr., a Medgyesbodzás Községi Önkormányzat jegyzője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022 évben Medgyesbodzás Községi Önkormányzatnál (továbbiakban: Önkormányzat) gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságát, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Az Önkormányzat rendelkezik egységes szerkezetbe foglalt alapító okirattal, valamint szervezeti és működési szabályzattal

Rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően előírt szabályzatok, így különösen:

- a Számv. tv. által előírt szabályzatok (számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat)
- a közszolgálati szabályzat, közszolgálati adatvédelmi szabályzat
- a közbeszerzési szabályzat
- a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt iratkezelési szabályzat;
- adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat
- a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzat
- fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok (pl. tűzvédelmi szabályzat)

Belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések. Különösen az Ávr. 13. § (2) bekezdésben megfogalmazott szabályzatokra

- tervezéssel, gazdálkodással - így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével -, ellenőrzési adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek;
- beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend;
- belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével, lebonyolításával, elszámolásával kapcsolatos kérdések;
- az anyag- és eszközgazdálkodás számviteli politikában nem szabályozott kérdései;
- reprezentációs kiadások felosztása, azok teljesítésének és elszámolásának szabályai;
- gépjárművek igénybevételeinek és használatának rendje;
- vezetékes és rádiótelefonok használata;
- közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje.

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak írásban kialakításra kerültek.

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat a munkavállalók aláírták.

Kialakításra került a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer.

Kockázatkezelési rendszer:

Az Önkormányzat rendelkezik a Belső kontrollrendszerének és Integrált kockázatkezelési rendszerének működéséről szóló szabályzattal.

Kontrolltevékenységek:

Az Önkormányzat belső szabályzataiban meghatározásra kerültek a felelősségi körök az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások, a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés és a beszámolási eljárások tekintetében.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az Önkormányzati költségvetésre és annak végrehajtására, az Önkormányzati vagyon kezelésére, a közpénzek felhasználására vonatkozóan biztosított volt a közvélemény tájékoztatása.

Az elektronikus információs rendszer védelme biztosított. Az elektronikus információs rendszerben kezelt adatok bizalmassága, sértetlensége és rendelkezésre állása, valamint az elektronikus információs rendszer elemeinek sértetlensége és rendelkezésre állása szempontjából zárt.

A számviteli információs szolgáltatás a Magyar Államkincstár által meghatározott határidőkben 2022 évben folyamatosan megtörtént.

Az iratkezelés gyakorlata megfelel az előírásoknak. Az önkormányzat rendelkezik „Iratkezelési szabályzattal”

Az Önkormányzat rendelkezik a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének és a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának szabályzatával.

A szabálytalanságok kezelése érdekében megalkotásra került a „Szabálytalanságok kezelésének szabályzata”. Biztosított a bejelentő védelme.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az Önkormányzatnál biztosított a független belső ellenőrzés működése. A belső ellenőrzési szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított. A belső ellenőrzési feladatokat külső szolgáltató látja el, a működéshez szükséges források az Önkormányzat költségvetésében megtervezésre kerültek.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

Igen

Kelt: Medgyesbodzás, 2022. május 26.




.....
alíírás