

Makád Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetésének zárszámadásáról

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

1. §

(1) A képviselő-testület a 2022. évi beszámolót 487.027.696 Ft bevétellel és 363.960.744 Ft kiadási főösszeggel (5. melléklet) állapítja meg. A bevételi főösszegegen belül a működési célú bevétel: 325.335.758 Ft, a fejlesztési célú bevétel: 161.691.938 Ft, finanszírozási bevétel 51.960.497 Ft, maradvány igénybevétel 31.125.975 Ft, Áh-on belüli megelőlegezés 4.673.600 Ft, az 1. mellékletben foglaltak szerint. A kiadási főösszegegen belül a működési célú kiadás: 297.034.516 Ft, a fejlesztési célú kiadás: 66.926.228 Ft, intézmény finanszírozás 51.960.497 Ft. Áh-on belüli megelőlegezés visszafizetése 3.792.039 Ft az 1. mellékletben foglaltak szerint.

(2) A képviselő-testület a működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét az 1. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

2. §

(1) A képviselő-testület a kiemelt kiadási előirányzatok teljesítését az alábbiak szerint határozza meg: személyi juttatások 39.222.055 Ft (6. melléklet), munkaadókat terhelő járulék 8.382.025 Ft (6. melléklet), dologi kiadás és egyéb folyó kiadások 46.011.222 Ft (7. melléklet), ellátottak pénzbeli juttatásai 0 Ft (8. melléklet), egyéb működési célú kiadások 0 Ft, beruházások és felújítások összesen 118.166.680 Ft, (9. melléklet) Áh-on belüli megelőlegezések visszafizetése 3.620.699 Ft.

(2) A képviselő-testület az önkormányzati bevételeket forrásonként a 4. mellékletben foglaltak szerint fogadja el. A képviselő-testület a maradvány elszámolását és felhasználását a 11. mellékletnek megfelelően engedélyezi, a 2022. évi költségvetésben tervezett kötelezettséggel terhelt feladatokra használja fel, az intézménytől a maradvány összegét 266.611 Ft-ot elvonja. A költségvetés bevételi előirányzatait és azok teljesítését forrásonként a **3. melléklet** tartalmazza.

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összevont 2022. december 31. napi állapot szerinti mérlegét és a részesedések alakulását a 13. melléklet szerint fogadja el. Az eszközök és források összegét 2.139.634.044 forintban állapítja meg.

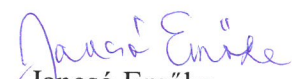
(2) A képviselő-testület a forgalomképes ingatlanok és a korlátozottan forgalomképes ingatlanok szerinti bontásban elkészült jogszabály szerinti vagyonkimutatását a **16. melléklet** szerint állapítja meg.

(3) A képviselő-testület a 2022. évi **kötelezettségvállalások** összegét a 10. melléklet szerint hagyja jóvá a 2022.évi maradvány terhére.

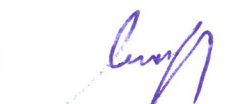
- (4) A közvetett szolgáltatásokat a 12. melléklet részletezi.
- (5) A pénzkészlet változását a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) A képviselő-testület a foglalkoztatottak **létszámkeretét** és a ténylegesen foglalkoztatottak létszámát a 3. melléklet szerint tudomásul veszi.
- (7) A képviselő-testület az **összevont konszolidált beszámolót** a 14. melléklet, 15. melléklet szerint elfogadja.
- (8) Az eszközök értékvesztésének alakulását a 16. melléklet tartalmazza.
- (9) Az immateriális javak, tárgyi eszközök alakulását a 17. melléklet szerint fogadja el.
- (10) A település normatív támogatásának elszámolását a 18. melléklet tartalmazza.
- (11) A kötött felhasználású támogatások elszámolását a 19. melléklet részletezi.
- (12) A Képviselő-testület az önkormányzat eredménykimutatását a 20. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (13) A képviselő-testület a **költségvetési szerv vezetőjének nyilatkozatát** a 21. melléklet szerint fogadja el.

4. §

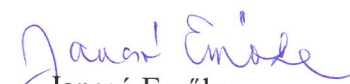
A rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.


Jancsó Emőke
jegyző




Baski Gábor
polgármester

A rendelet kihirdetése 2023. május 31-én megtörtént.


Jancsó Emőke
jegyző

1. melléklet a 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1 melléklet Bevételek és kiadások előirányzata és a teljesítés 2022 év.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

MAKÁD KÖZSÉG

1. számú melléklet

**Bevételek és kiadások előirányzata és a teljesítés
2022. év**

MEGNEVEZÉS	ELŐIRÁNYZAT Makád Község Önkormányzat		TELJESÍTÉS Makád Község Önkormányzat		ELŐIRÁNYZAT Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcsőde		TELJESÍTÉS Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcsőde		MINDÖSSZESEN	
	EREDETI	MÓDOSÍ- TOTT	ÖSSZEG	%(mód. =100)	Eredeti előirányz at	Módosított ei	%	Módosított Előirányzat	Teljesítés	
BEVÉTELEK										
Pénzforgalmi bevételek	179.033.760	376.286.422	376.785.766	100,13	7.070.987	9.652.375	26,63	386.438.141	379.356.648	
Maradvány igénybevétel	29.974.575	31.019.424	31.019.424	100,00		106.551	100,00	31.125.975	31.125.975	
Fejlesztési célú hitelfelvétel	25.000.000	26.775.617	18.511.191	69,13				26.775.617	18.511.191	
Finanszírozási bevételek	54.974.575	59.282.740	55.604.000	93,79	53.230.781	52.230.781	97,61			
Áh-on belüli megelőlegezések		87.904	4.673.600						87.904	4.673.600
Forgatási c.értékpapír értékesítés		1.399.795	1.399.795	100,00					1.399.795	1.399.795
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	234.008.335	373.579.455	432.389.766	115,74	60.301.768	61.989.707	88,14	435.569.162	487.027.696	
- ebből: működési célú	217.008.335	272.757.042	270.697.828	99,24	60.301.768	61.989.707	88,14	272.757.042	325.335.758	
felhalmozási célú	17.000.000	162.812.120	161.691.938	99,31				162.812.120	161.691.938	
KIADÁS										
Pénzforgalmi kiadás	170.785.904	305.683.434	253.836.889	83,04	60.301.768	61.989.707	87,71	367.673.141	308.208.208	
Int.finanszírozás	59.518.286	59.518.286	51.960.497	87,30				59.518.286	51.960.497	
Áh-on belüli megelőlegezések visszafizetése	3.704.135	8.377.735	3.792.039	45,26				8.377.735	3.792.039	

adatok forintban

KIADÁS ÖSSZESEN:	234.008.325	373.579.455	309.589.425	82,87	60.301.768	61.989.707	54.371.319	87,71	435.569.162	363.960.744
- ebből: működési célú	179.081.371	239.391.639	243.661.408	101,78	59.235.868	60.923.807	53.373.108	87,61	300.315.446	297.034.516
felhalmozási célú	54.926.954	134.187.816	65.928.017	49,13	1.065.900	10.65.900	998.211	93,65	135.253.716	66.926.228

Makád, 2022. május

2. melléklet a 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2.sz mell Bevételek és kiadások pforgalmának alakulása 2022.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

**BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK PÉNZFORGALMÁNAK
ALAKULÁSA 2022.**

Megnevezés	Forintban	
	Községi Önkormányzat	
BEVÉTELEK	38.704.152	
Számlaegyenleg 2022.01.01.		
Pénzforgalmi bevétel (L.2.sz.mell.pénz- maradvány nélkül)		
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	-31.019.424	
Áh-on belüli megelőlegezések		
BEVÉTELEK EGYÜTT	432.389.776	
KIADÁSOK	-309.589.425	
Kiadások összesen (3.sz.melléklet)		
Áh-on belüli megelőlegezések visszafizetése		
Intézmény finanszírozás		
KIADÁSOK ÖSSZESEN		
36411 Adott előleghez kapcsolódó előz.ÁFA		
3651 Adott előlegek		
36512 Beruházásra,felújításra adott előlegek		
3657 Folyósított TB és CST ellátások	-194.430	
3661 December havi illetmények		
3671 Kapott előleg	1.999.366	
Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	60.533	
32-33 számlák Záró egyenleg	128.619.610	
3312 Kincstárban vezetett forint szám tárgyidőszaki záró Egyenleg	98.921.684	

Makád, 2023. május

3. melléklet a 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3.sz.melléklet Létszám 2022.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

LÉTSZÁM KERETEK CÍMREND ÉS CÍMEK SZERINT

2022

I. Cím Makád Község Önkormányzat

Szakfeladat	Megnevezés	2022 évi létszám
011130	Önkormányzati igazgatás	1 fő
041233	Hosszabb idejű Közcélú foglalkoztatás	5 fő
082094	Közművelődési szakértő	1 fő

II. Cím Makádi Hóvirág Óvoda

091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	4 fő
091130	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	1 fő
096010	Óvodai intézményi étkeztetés	3 fő

III. Egészségügyi ellátás

076062	Település-egészségügyi feladatok	1 fő	1 fő
--------	----------------------------------	------	------

IV. Könyvtár

082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

1 fő

1 fő

4. melléklet a 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4.sz. melléklet Bevételi előirányzat, teljesítés 2022.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Bevételi előirányzat, teljesítés

2022. év Ft-ban

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
B111	Helyi önkorm.működésének ált.támogatása	25.206.300	25.206.300	25.206.300
B112	Telep.önkorm.köznevelési felad.támogatás	39.798.040	38.638.740	38.638.740
B1131	Telep.önk.szoc.és gyermekjól. étk.fel.tám	16.182.800	17.886.800	18.841.200
B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatok támogatása	22.341.899	23.246.235	2.4246.235
B114	Telep.önkorm.kulturális felad.támogatása	2.830.427	2.830.427	2.830.427
B115	Működ.célú kv-i támog.és kiegész.támog	3.915.653	3.915.653	3.915.653
B116	Egyéb,működési célú támogatások			
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	110.275.319	111.724.355	112.678.755
B16	Kp.kez.ei.működési c.támogatás bev.			
B16	Egyéb fej.kez.ei.működ.c.támog.bev.			
B16	Tb.pü.alap.működ.c.támogatásbev.			
B16	Elk.áll.pa.működ.c.támogatás bev.			
B16	Helyi önk.kv.sz.működ.c.támogatás bev.			
B16	Egyéb működ.célú támog.bevét ÁH-on bel.	12.301.719	13.275.659	11.047.322
B1	Működési célú támogatások ÁH-on belül	122.577.038	125.000.014	123.726.077
B21	Felhalm.c.központ.támogatások			
B21	Felhalm.célú önkorm.támogatások			
B25	Fej.kez.ei.felh.c.támogatás bevétel			
B25	Elk.Állami Pénza.felh.c.támog.bevétel			

B25	Egyéb felhalm.c.támogat.bevét.ÁH-on bel.		112.471.008	112.700.826
B2	Felhalm.célú támogatások ÁH-on belül		112.471.008	112.700.826
B34	Építményadó			7.638.243
B34	Magánszem.komm. adója			7.205.152
B34	Vagyoni típusú adók	13.900.000	13.900.000	14.843.395
B351	Áll. jell. végz.tevék.ut.iparúzési adó	11.500.000	17.440.922	18.896.333
B351	Értékesítési és forgalmi adók	11.500.000	17.440.922	18.896.333
B354	Kp-i kv-t megill.belföldi gépjárműadó			
B354	Helyi önkorm.megillető belf.gépjárműadó			
B354	Gépjárműadók			
B355	Talajterhelési díj			
B355	Idegenforgalmi adó (tartózkodás alapján)			
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltató adók	500.000	500.000	8.500
B35	Termékek és szolgáltatások adói	12.000.000	17.940.922	18.904.833
B36	Igazgatási szolg.díj			
B36	Egyéb központi közhatalmi bevételek (talajterhelési díj)	420.000	1.048.088	1.762.623
B36	Helyi adópótlék, adóbírság, elkobzás			175.327
B36	Egyéb közhatalmi bevételek			
B3	Közhatalmi bevételek	26.320.000	32.889.010	35.531.056
B402	Egyéb bérleti és lízing díjbevételek			
B402	Egyéb szolgáltatások miatti bevételek			
B402	Szolgáltatások ellenértéke	485.630	485.630	268.273
B403	ÁH.kiv.továbbsz.közvet.szolg.bevétele			
B403	Közvetített szolgáltatások ellentértéke			
B404	Önkorm.lakások lakbérbevétele			
B404	Önk.egyéb helységek bérbeadása			
B404	Egyéb önk.vagyon bérbead.szárm.bevét			
B404	Tulajdonosi bevételek	1.309.200	1.309.200	1.486.844
B405	Intézményi ellátási díjak	4.723.435	4.723.435	4.302.337
B405	Ellátási díjak	4.723.435	4.723.435	4.302.337
B406	Kiszáml.egy.adóz.ért.tem.szolg. ÁFA	1.568.447	9.311.785	10.012.005
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó (ÁFA)	1.568.447	9.311.785	10.012.005
B407	Általános forgalmi adó (ÁFA)			

	visszatérít.			
B4082	ÁHb. egyéb kamatbevételek	50.000	50.000	7.321
B4082	Egyéb kapott kamatok és kam.jell.bevét.	50.000	50.000	7.321
B408	Kamatbevételek és nyereségjell.bevét.			
B411	Egyéb kártérítési bevételek			
B411	Egyéb különféle működési bevételek			
B411	Egyéb működési bevételek		39.705.228	39.759.910
B4	Működési bevételek	8.136.712	55.585.278	55.836.695
B52	Egyéb célú telek értékesítése		1.968.504	1.968.504
B52	Lakóépület értékesítése			
B52	Ingatlanok értékesítése	17.000.000	45.049.608	45.049.608
B5	Felhalmozási bevételek	17.000.000	47.018.112	47.018.112
B64	Háztart.műk.vissz.tám.kölcs.vtérítés e	5.000.000		
B64	Működ.c.visszat.támog.kölcs.visszat.ÁH.k.			
B65	Egyéb váll.műk.c.átvett.pénzeszköz			
B65	Háztartásoktól műk.c.átvett pénzeszköz			
B75	EU-tól felh.c.átvett pe.			
B75	Korm.és nemz.sz.felh.c.átvett pe.			
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	5.000.000		
B75	Háztart.felh.c.átvett pénzeszköz		3.323.000	1.973.000
B75	Egyéb felhalm.célú átvett pénzeszközök		3.323.000	1.973.000
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		3.323.000	1.973.000
	Költségvetési bevételek összesen	179.033.750	376.286.422	376.785.766
B8111	Hosszú lejáratú hitelek	25.000.000	26.775.617	18.511.191
B8121	Forgatási célú értékpapírok értékesítése		1.399.795	1.399.795
B8131	Előző évi kv-i maradvány igénybevétele	29.974.575	31.019.424	31.019.424
B813	Maradvány igénybevétele	29.974.575	31.019.424	31.019.424
B814	ÁH-on belüli megelőlegezések		87.904	4.673.600
B81	Belföldi finanszírozási bevételek		87.904	4.673.600
B8	Finanszírozási bevételek	54.974.575	59.282.740	55.604.010
	Bevételek összesen:	54.974.575	59.282.740	55.604.010

5. melléklet a 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5.sz.mell. KIADÁSI EI 2022.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

	Makádi Nonprofit és Üzemeltetési Kft (Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos fa-ok 5.654.880 Ft, Könyvelés 4.948.360 Ft, Közvetítő fenntartás 1.942.350 Ft, Kozutak fenntartása 4.326.620 Ft, Üdülőhelyi fa-ok 0 Ft, Berkegészítés 2.731.770 Ft)	17 914 110	17 914 110	17 914 110	17 914 110	21 283 980	21 283 980	21 283 980	21 283 980
	Önkormányzat szolidaritási hozzájárulás	426 722	426 722	426 722	426 722				0
K5021	Előző évi normatíva visszafizetése 2021.évi Zárszámadáshoz kapcsolódóan				1 980 776	1 980 776	1 980 776	1 980 776	1 980 776
	<i>II. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás</i>								
K914	AH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	3 704 135	3 704 135	3 704 135	3 704 135	8 377 735	3 792 039	3 792 039	3 792 039
K6 K7	3. FELHALMOZÁSI ES TÜKE JELLEGŰ KIADÁSOK (4. sz. melléklet)	54 926 954	54 926 954	54 926 954	54 926 954	134 187 816	65 928 017	1 065 900	66 926 228
K512/1	5. CÉLTARTALÉK (környezetvédelmi alap számla 1.186.991 Ft), Kiegészítő támogatás: 1.588.323 Ft	1 186 991	1 186 991	1 186 991	1 186 991				
K512/1	ÁLTALÁNOS TARTALÉK	937 582	1 137 582	971 770	1 659 064	36 236 777			0
K915/2	Intézmény finanszírozás Makádi Hóvirág Óvoda	39 951 320	39 951 320	39 951 320	39 951 320	39 951 320	51 960 497	51 960 497	51 960 497
K9112	Intézmény finanszírozás Makádi Hóvirág Mini Bölcsőde	10 906 000	10 906 000	10 906 000	10 906 000	10 906 000			
K91111	Gyermekképzetés int. finanszírozás	2 373 461	2 373 461	2 373 461	2 373 461	2 373 461	695 000	695 000	695 000
	Hitelkamat fizetési kötelezettség	540 000	540 000	540 000	540 000	1 775 617			
	Hitel tőketerítés	2 430 000	2 430 000	2 430 000	2 430 000	695 000			
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	234 008 325	234 008 325	237 934 075	365 499 496	373 579 455	309 589 425	60 483 026	363 960 744
								61 989 707	54 371 319

Makád, 2023 május

6. melléklet a 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6.sz.mell. Személyi juttatások 2022.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok előirányzata és a teljesítés

		2022.	Ft-ban	
Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
K1101	Alapilletmények	21.057.970	20.747.350	19.746.641
K1101	Törvény szerint illetmények	21.057.970	20.747.350	19.746.641
K1102	Normatív jutalom			
K1103	Céljuttatás			
K1107	Széchenyi Pihenőkártya kiadása			
K1107	Béren kívüli juttatások			
K1109	Közlekedési költségtérítés	48.000	48.000	16.560
K1113	Betegszabadság			
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttat.		614.340	613.499
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	21.105.970	21.409.690	20.376.700
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	8.672.235	8.681.235	8.681.235
K122	Állom.nem tartozók megbízási díja	2.478.565	2.478.565	2.352.517
K122	Munkav.irány.nem saját foglalk.fiz.jutt.	2.478.565	2.478.565	2.352.517
K123	Cégtelefon kiadásai			
K123	Reprezentáció			

K123	Egyéb külső személyi juttatások	300.000	300.000	215.002
K12	Külső személyi juttatások	11.450.800	11.459.800	11.248.754
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN	32.556.770	32.869.490	31.625.454
K2	Szoc.hjár.adó			
K2	Egysz.közteherviselési hjár. (EKHO)			
K2	Táppénz hozzájárulás			
K2	MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK	4.063.019	5.527.223	5.396.577

Makád, 2023. április

7. melléklet a 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7.sz mell. Dologi kiadások 2022.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások előirányzata és a teljesítés

2022.év

Ft-ban

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
K311	Gyógyszer beszerzés			
K311	Vegyszer beszerzés			
K311	Könyv beszerzés (Községi Könyvtár)			
K311	Folyóirat beszerzés			
K311	Egyéb információhordozó besz			
K311	Egyéb készlet			
K311	Egyéb szakmai anyagbeszerzés			
K311	SZAKMAI ANYAG BESZERZÉS	115.000	215.000	208.563
K312	Irodaszer,nyomtatvány			
K312	Tüzelőanyag beszerzés			
K312	Hajtó- és kenőanyag			
K312	Munkaruha, védőruha			
K312	Éven.bel.elhaszn. üzemelt. eszközbeszerzés			
K312	Egyéb üzemeltetési anyag besz.			
K312	ÜZEMELTETÉSI ANYAG BESZERZÉS	280.000	193.488	186.438
K31	Készletbeszerzés	395.000	408.488	395.001
K321	Adatátviteli, távközlési díjak			
K321	Informatikai szolg.igénybevétele	323.760	371.760	338.343
K322	Nem adatátvit.célú távközlési díjak			
K322	Egyéb komm.szolgáltatások			
K32	KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK	323.760	371.760	338.343

K331	Villamosenergia-szolg			
K331	Gázenergia-szolgáltatás			
K331	Víz- és csatornadíjak			
K331	KÖZÜZEMI DÍJAK	2.445.699	6.297.034	6.129.030
K332	Vásárolt étellemezés	8.751.298	10.056.983	9.956.984
K333	Bérleti és lízing díjak		196.000	196.000
K334	Karbant,kisjav.szolg.	34.800	1.375.812	1.337.008
K336	Vásárolt közszolgáltatások			
K336	Egyéb szakmai szolgáltatások			
K336	SZAKMAI TEVÉKENYSÉGET SEGÍTŐ SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK	4.538.584	21.571.718	21.478.963
K337	Biztosítási szolgáltatási díjak			
K337	Pénzügyi,befektetési,szolg.díj ak			
K337	Szállítási szolgáltatási díjak			
K337	Egyéb üzemeltetési szolg.díjak			
K337	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK	2.332.714	5.719.304	5.290.549
K33	Szolgáltatási kiadások	18.103.095	45.216.851	43.388.634
K342	Reklám- és propagandakiadások			
K34	Kiküldetések, reklám- és prop.kiadások			
K351	Műk.c.előzet.felszám levonható ÁFA			
K351	Műk.c.előzet.le nem vonható ÁFA			
K351	MŰK.C.ELŐZ.FELSZÁM.ÁFA	3.679.894	9.935.714	9.609.149
K352	Fizetendő általános forgalmi adó (ÁFA)	13.487.991	17.065.991	16.888.000
K354	Egyéb pü-i műveletek			
K354	Egyéb pü-i műveletek kiadásai			
K355	Díjak,egyéb befizetések			
K355	Egyéb különféle dologi kiadás	212.000	37.208.223	37.162.674
K355	Egyéb dologi kiadások	212.000	37.208.223	37.162.674
K35	különféle befiz.és egyéb dologi kiadás	17.379.885	64.209.928	63.659.823
K3	Dologi kiadások	36.201.740	110.207.027	107.781.701

Makád, 2023. április

8. melléklet a 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8.mell. Önk által folyósított ellátások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL FOLYÓSÍTOTT ELLÁTÁSOK RÉSZLETEZÉSE

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2022
K42	Rendszeres gyermekvédelmi támogatás (Erzsébet utalvány)			
K42	Családi támogatások			
K47	Felsőfokú oktat.résztv.pénzbeli juttatás			
K47	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatása			
K48	Települési támogatás			
K48	Egyéb nem intézményi ell.			
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4.311.106	4.402.405	4.306.883

Makád, 2023. április

9. melléklet a 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9 mell Imm javak tárgyi eszk Makád Óvoda.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

MAKÁDI HÓVIRÁG ÓVODA ÉS MINIBÖLCSŐDE

4.sz.melléklet
adatok Ft-ban

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközköz állományának alakulásáról 2022.december 31.									
Megnevezés	Immateriális javak	Ingtalanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Cépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Osszesen (=3+4+5+6+7+8)		
2	3	4	5	6	7	8	9		
01 Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	0	22 122 446	0	0	0	22 122 446		
02 Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	801 725	0	801 725		
03 Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	0	0	0		
04 Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	0	0	0	0	0		
05 Tértismentes átvétel	0	0	0	0	459 999	0	459 999		
06 Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavetete	0	0	0	0	0	0	0		
07 Egyéb növekedés	0	0	980 204	0	-118 772	0	-207 520		
08 Összes növekedés (=02+...+07)	0	0	980 204	0	740 000	0	105 420		
09 Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0		
10 Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0		
11 Tértismentes átadás	0	0	0	0	0	0	0		
12 Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0		
13 Egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0	0		
14 Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	0	0	740 000	0	740 000		
15 Bruttó érték összesen (=01+08-14)	0	0	0	0	0	0	0		
16 Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	23 102 650	0	0	0	23 102 650		
17 Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	21 619 567	0	0	0	21 619 567		
18 Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	241 204	0	0	0	241 204		
19 Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	0	0	21 860 771	0	0	0	21 860 771		
20 Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0		
21 Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0		
22 Terven felüli értékcsökkenés visszarúgás, kivétel	0	0	0	0	0	0	0		
23 Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0	0		
24 Értécsökkenés összesen (=19+23)	0	0	21 860 771	0	0	0	21 860 771		
25 Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	0	1 241 879	0	0	0	1 241 879		
26 Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	20 652 623	0	0	0	20 652 623		

10. melléklet a 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10számú melléklet Makád Község Önkormányzat 2023.évi köt.váll.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁSOK

2023.

1. Külterületi helyi közutak fejlesztése VP6-7.25.1.1-21 kódszámú pályázat

Vállalási összeg a kivitelező részéről:	174.644.862 Ft
Támogatói okirat által biztosított támogatás összege: bruttó	228.990.022 Ft
- ebből 2022.évben támogatási előleg	108.770.258 Ft
- lakossági hozzájárulás	1.925.000 Ft
- Makád 928. hrsz. ingatlan értékesítés	850.000 Ft
- megállapodás alapján várható befizetés	3.000.000 Ft
2022. évben kifizetett pályázatírás és előkészítési költségek:	15.582.519 Ft
Műszaki ellenőri díj:	1.750.000 Ft

2. TOP_PLUSZ-1.2.3-21-PT1-2022-00081 Belterületi közutak fejlesztése

Pályázati támogatás: 149.933.280 Ft

3. TOP_PLUSZ-1.1.3-21-PT1-2022-00025 Helyi és térségi turizmusfejlesztés

Pályázati támogatás: nettó 118.110.236 Ft

4. Községi Könyvtár könyvbeszerzés feladatalapú támogatás terhére: 280.508 Ft
5. 116/2022. (XII.19.) Képviselő-testületi határozat alapján Makád Sportöltöző átalakítási munkák: 18.543.905 Ft
6. Makád Szabadság utca 6. Orvosi rendelő Napelem telepítés: 1.932.650 Ft
7. Faluház projekt parkoló tervezési díj: 571.500 Ft
- parkoló engedélyezés 1.270.000 Ft
8. Környezetvédelmi alap 1.204.279 Ft

Makád, 2023. május

11. melléklet a 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11sz mell Makád Maradványkimutatás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

MAKÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

11.számú melléklet

adatok Forintban

MARADVÁNYKIMUTATÁS		
1	2 Megnevezés	3 Összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	376 785 766
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	253 141 889
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	123 643 877
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	55 604 010
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	56 447 536
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-843 526
07	A) Alaptevékenység maradványa (= ± I ± II)	122 800 351
15	C) Összes maradvány (=A+B)	122 800 351
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	122 800 351

Makád, 2023.április

12. melléklet a 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12sz mell Makád közvetett támogatások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

MAKÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2022. évi költségvetési beszámolója

12.sz.melléklet a ... / (.....) önkormányzati rendelethez

Teljesített közvetett támogatások

Ssz.	Jogcím megnevezés	Bevételi terv	Engedmény	Eredeti Előirányzat	Teljesítés
1	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0	0	0	0
2	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	0	0	0
3	Helyi adónál és gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	0	0	0	0
	Építményadó	0	0	0	0
	Telekadó	0	0	0	0
	Gépjárműadó	0	0	0	0
4	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0	0	0	0
5	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0	0	0	0
	Mindösszesen:	0	0	0	0

ezer forintban

13. melléklet a 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13.sz mell Éves beszámolóhoz - Makád Mérleg.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

MAKÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

2022 december 31.

13.számú melléklet

		Mérleg				adatok Ft-ban	
		Mégnevezés					
1		2	3	4	5		
ESZKÖZÖK							
01	A/II/1	Vagyoni értékű jogok					
02	A/II/2	Szellemi termékek				33870	
04	A/II/1	Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)					
05	A/II/1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					
06	A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 864 441 789			1 885 767 820	
08	A/II/4	Beruházások, felújítások	7 138 206			5 747 584	
10	A/II	Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) (10=05+...+09)	1 901 895 040			1 871 515 404	
11	A/III/1	Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	30 315 045				
14	A/III/1c	- ebből: tartós részesedéssel pénzügyi vállalkozásban	3 100 000				3 283 115
16	A/III/1e	- ebből: egyéb tartós részesedések	0				0
21	A/III	Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)					
22	A/IV/1	Koncesszióba, vagyongazdálkodásba adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	3 100 000				3 283 115
25	A/IV/1c	- ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	9 152 730				9 152 730
27	A/IV	Koncesszióba, vagyongazdálkodásba adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)					
28	A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/IV)	9 152 730				9 152 730
36	B/II/2	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e)	1 914 147 770				1 883 985 819
42	B/II	Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)					
43	B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/II+B/III)	1 399 795				0
49	C/II/3	Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	1 399 795				0
50	C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	1 399 795				0
51	C/III/1	Kincstáron kívüli forintszámlák	0				0
53	C/III	Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)					
57	C)	PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	38 702 701				29 697 926
62	D/II/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	1 451				98 921 684
66	ebből:D/II/3d.	-ebből:költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	38 704 152				128 619 610
67	D/II/3e	-ebből:költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	38 704 152				128 619 610
68	D/II/3 f.	-ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	13 952 596				13 489 970
69	D/II/4.	Költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételre	17 190 682				17 215 154
72	D/II/4c.	ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	7 329 358				7 338 293
		ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	3 845 812				44 306 612
			0				0

73	D/II/4 d-ebből: költségvetési évben esedékes kiszámított általános forgalmi adó		775 384		1 017 198
	D/II/6. Költségvetési évben esedékes követelések műk.c.pe.		5 000 000		5 000 000
101	D/I Költségvetési évben esedékes követelések		48 318 448		88 350 029
106	D/II/3 Költségvetési év követően esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/3f)		0	0	0
107	D/II/3a - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/3f)		0	0	0
110	D/II/3d - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra		0	0	0
111	D/II/3e - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira		0	0	0
112	D/II/3f - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre		0	0	0
113	D/II/4 Költségvetési évét követően esedékes követelések működési bevételeire (=D/II/4a+...+D/II/4i)		121 519	0	425 997

MAKÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

114	D/II/4a - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére		227 789	0	0
115	D/II/4b - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre		70 000	0	0
116	D/II/4c - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések ellátási díjakra		671 871	0	335 436
117	D/II/4d - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések kiszámított általános forgalmi adóra		0	0	0
129	D/II/6 Költségvetési évét követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)		0	0	0
142	D/II/II Költségvetési évét követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)		1 212 519	0	425 997
143	D/III/1 Adott előlegek		28 243 014		28 243 014
152	D/III/4 Forgatóköze elszámolása		50 000		50 000
158	D/III/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)		28 728 514	0	28 534 094
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)		78 259 481	0	117 310 110
161	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó		1 252 304	0	3 759 858
162	E/I/3 Adott előleghöz kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó		0	0	0
164	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)		-14059574	0	-4 533 299
165	E/II/1 Kapott előleghöz kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó		0	0	0
	E/III/1 December havi illetmények		0		
166	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó		7465325	0	14 251 804
167	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)		0	0	0
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)		-6594249	0	9 718 505
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)		2 025 916 949	0	2 139 634 044
	FORRÁSOK				
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke		18 033 000	0	18 033 000
178	G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai		1 482 471 682	0	1 482 471 682
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)		1 482 471 682	0	1 482 471 682

180	G/IV	Felhalmozott eredmény	435 185 833	0	424 910 062
182	G/VI	Mérleg szerinti eredmény	-10 275 771	0	2 723 857
183	G)	SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	1 925 414 744	0	1 928 138 601
186	H/II/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	396 925		480 623
187	H/II/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	40 800		37 600
188	H/II/5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	3 761 212		1 687 685
191	H/II/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	13 040 563	0	13 040 563
209	H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	17 239 500		15 246 651
212	H/II/3	Költségvetési év követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0		0
218	H/II/7	Költségvetési év követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0		
230	H/II/9	Költségvetési év követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	3 704 135	0	22 401 887
236	H/II/9e	- ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0

MAKÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

adatok Ft-ban

Mérleg					
Megnevezés					
1	2		3	4	5
	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak		
236 H/II	Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9)	0	3 704 135	0	22 401 887
237	H/III/1	Kapott előlegek	21 023 359	0	19 023 993
239		Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	78 005		17 472
244	H/III/8	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztostítékok	0	0	0
247 H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	0	21 101 364	0	19 041 485
248 H)	Kötelezettségek (=H/I+H/II+H/III)	0	42 044 999	0	56 690 003
251	J/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 550 745	0	1 899 789
253 J)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	0	58 457 206	0	154 805 440
254 FORRÁSOK ÖSSZESEN(=G+H+I+J+K)		0	2 025 916 949	0	2 139 634 044

Makád, 2023. április

14. melléklet a 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14 sz mell Konzolidált Mérleg.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

MAKÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

14.számú melléklet

2022

Forint

Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg				
	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	2	3	4	5
01	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	33870	0	33 870
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	1 872 830 283	0	1 872 830 283
03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	3 283 815	0	3 283 815
04	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	9152730	0	9 152 730
05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	1 885 301 698	0	1 885 301 698
06	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	0	0	0
07	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)		0	
08	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)		0	
09	C/I Hosszú lejáratú betétek		0	
10	C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek		0	
11	Forintszámlák, devizaszámlák	128 855 099	0	128 855 099
12	C/V Idegen pénzeszközök	0	0	0
13	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V)	128 855 099	0	128 855 099
14	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	425997	0	425997
15	D/II Költségvetési évét követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	28 604 496	0	28 604 496
16	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7)	117759103	0	117 759 103
17	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	3 521 118	0	3 521 118
18	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		0	
19	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0	0	0
20	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	2 135 437 018	0	2 135 437 018
21	Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és váltózárai	1 500 762 514	0	1 500 762 514
22	G/IV Felhalmozott eredmény	424 014 046	0	424 114 046
23	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
24	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-3 449 306	0	-3 449 306
25	G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	1 921 327 254	0	1 921 327 254
26	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	15483314	0	15483314
27	H/II Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/7)	22 401 887	0	22 401 887
28	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/7)	19080755	0	19080755
29	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	56 965 956	0	56 965 956

MAKÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg				
	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	2	3	4	5
30	D) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
31	J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
32	K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	157143808	0	157 143 808
33	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)	2 135 437 018	0	2 135 437 018

15. melléklet a 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15 sz mell Konszolidált Eredménykimutatás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

MAKÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

15.számú melléklet

2022

Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás

Megnevezés		Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	35 093 580	0	35 093 580
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	44 742 671	0	44 742 671
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	2 176 654	0	2 176 654
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	82 012 905	0	82 012 905
05	04 Saját termelésű készletek állomány változása		0	0
06	05 Saját előállítású eszközök aktívált értéke		0	0
07	II Aktívált saját teljesítmények értéke (=+04+05)		0	0
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	164 639 252	-51960497	112 678 755
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	11047322	0	11047322
	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	17674636		17674636
10	08 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	83 313 494	0	83 313 494
11	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08)	276 674 704	-51960497	224 714 207
12	09 Anyagköltség	938 458	0	938 458
13	10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	51 593 712	0	51 593 712
14	11 Eladott áruk értéke		0	
15	12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		0	
16	IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12)	52 532 170	0	51 593 712
17	13 Bérköltség	57 764 283	0	57 764 283
18	14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 271 637	0	12 271 637
19	15 Bérjárulékok	10 508 503	0	10 508 503
20	V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)	80 544 423	0	80 544 423
21	VI Értékesítési leírás	59 502 265	0	59 502 265
22	VII Egyéb ráfordítások	169 565 378	-51960497	117 604 881
23	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=+II+III-IV-V-VI-VII)	-3 456 627	0	-3 456 627
24	16 Kapott (járó) osztalék és részesedés		0	0
25	17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	7 321	0	7 321
26	18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a)		0	
27	18a - ebből: árfolyamnyereség	0	0	0
28	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18)	7321	0	7321

29	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0
----	--	---

MAKÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás				
	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	2	3	4	5
30	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékesítése	0	0	0
31	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a)	0	0	0
32	21a - ebből: árfolyamvesztés	0	0	0
33 IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21)			
34 B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	7321	0	7321
35 C)	SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B)	0	0	0
36	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	0
37	Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek	0	0	0
38 X	Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23)	0	0	0
39 XI	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
40 D)	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (=X-XI)	0	0	0
41 E)	MÉRLEG-SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D)	-3 449 306	0	-3 449 306

16. melléklet a 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 16 melléklet Eszközök értékvesztése.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

MAKÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

16.számú melléklet

adatok Ft-ban

Az eszközök értékvesztésének alakulása							
	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszakban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszakban visszaírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
1	2	3	4	5	6	7	8
01	Adott előlegek	28 243 014	0	0	0	28 243 014	0
02	Tartós részesedések	3 100 000	0	0	0	3 283 815	0
06	Kincstáron kívüli forintszámlák	38 702 701	0	0	0	29 697 926	0
08	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	53 068 113	3537146	1439150	1447407	92 304 915	3528889
10	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	1 399 795	0	0	0	0	0
11	Összesen (=01+...+10)	124 513 623	3537146	1439150	1447407	153 629 670	3528889

Makád 2023 május

17. melléklet a 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 17 mell Imm javak tárgyi eszközök alakulása.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

MAKÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

17 számú melléklet

adatok Ft-ban

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról									
	Megnevezés	Immateriális javak	Ingtalanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	8 652 841	2 424 243 253	52 759 991	0	30 315 045	18 106 296	2 534 077 426	
2	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	30391341	0	30 391 341	
3	Nem aktivált felújítások					26991080		26 991 080	
4	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték		0	0		0			
5	Tértímsmentes átvétel		0					0	
07	Egyéb növekedés	169 350	22 375 320	1 813 306	0	-20 536 320	0	3 821 656	
08	Összes növekedés (=02+...+07)	169 350	22 375 320	1 813 306	0	36 846 101	0	61 204 077	
09	Értékesítés	0	8 704 725	0	0	0	0	8 704 725	
13	Egyéb csökkenés		-41 816 842	1 239 753	0	67 161 146	0	26 584 057	
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	-33 112 117	1 239 753	0	67 161 146	0	35 288 782	
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	8 822 191	2 479 730 690	53 333 544	0	0	0	2 559 992 721	
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	8 652 841	559 801 464	45 621 785	0	0	18 106 296	623 029 656	
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	167 746	57 047 784	6 982 812	0	0	0	64 198 342	
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	32 266	2 886 378	5 018 637	0	0	0	7 937 281	
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	8 788 321	613 962 870	47 585 960	0	0	89 535 86	679 290 717	
24	Értécsökkenés összesen (=19+23)	8 788 321	613 962 870	47 585 960	0	0	89 535 86	679 290 717	
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	33 670	1 865 767 820	5 747 584	0	0	91 527 30	1 880 702 004	
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	8 115 156	0	42 224 764	0	0	0	50 339 920	

18. melléklet a 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 18 mell Normativa elszámolás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

18.számú melléklet

MAKÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

adatok Ft-ban

Az önkormányzatok általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása

I	Megnevezés	3	4	5	6	7	8	9	10	Vfiz. kötelez eltség
01	I.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása (09 01 01 03 02)	24 063 080	0	0	24 063 080	0	0	0	0	0
04	I.4. Hátérképfelvételek fennmaradásának támogatása (09 01 01 04 00)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása, a II.4. Jogerőm kivételével (09 01 02 00 00)	35 971 050	-1 159 300	-33 000	34 811 750	33 000	0	0	0	0
7	Bölcsőde mini Bölcsőde támogatás	8520000	1704000	0	10224000	0	0	0	0	0
09	III.5. a) és b) Intézményi gyermekékeztetés támogatása (09 01 03 05 00)	22 605 956	160 335	-1 385 142	23 028 690	903 540	0	0	0	0
	Részönkéntes gyermekek szüneti éke	70 794	0	-6 156	58 482	0	0	0	0	0
12	Összesen	91 230 880	1 449 086	-1 424 298	92 186 002	936 540	0	0	0	0

Makád 2023 május

6 156
6156

19. melléklet a 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 19 mell Kötött felhasználású támogatások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

MAKÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

19.számú melléklet

A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak támogatásainak elszámolása					
adatok Ft-ban					
	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	Eltérés (=3-4-5)
1	2	3	4	5	6
10	Polgármesteri illetmény támogatása	3 915 653	3 915 653	0	0
12	Kötelező önkormányzati feladatok ellátó intézmények fejlesztése, felújítása	0	0	0	0
16	Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések (=12+...+15)	0	0	0	0
25	Helyi önkormányzatok felhalmozási célú költségvetési támogatásai összesen (=10+11+16+17+...+24)	0	0	0	0
36	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai összesen (=9+25+26+...+35)	0	0	0	0
39	penzbeli szociális ellátások kiegészítése	0	0	0	0
40	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	5 754 000	5 754 000	0	0
45	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	283 042	380 432	0	0
51	Könyvtári, közművelődési és műzeumi feladatok támogatása (=42+...+50)			0	0
92	2022.évi bérintézkedés támogatása	8 923 057	7 490 664	1 432 393	0
71	Kiegészítő támogatás			0	
106	Mindösszesen (=36+37+...+41+51+58+59+...+87)	21 423 137	20 964 644	1 432 393	

Makád 2023 május

20. melléklet a 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 20 mell Eredménykimutatás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

MAKÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

20.számú melléklet

Eredménykimutatás			
	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1	2	4	5
01	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	45378513	35 093 580
02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	3941519	43 465 237
03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	6675828	2 176 654
04 I	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevételei (=01+02+03) (04=01+02+03)	55995860	80 735 471
05	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
06	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
07 II	Aktívált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)	0	0
08	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0
	Fel.c.támogatások eredményszemléletű bevételei	95253036	112 678 755
09	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	11768944	11 047 322
10	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	90242422	17674636
11 III	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)	1552138	81 594 581
12	Anyagköltség	198816540	222 995 294
13	Igénybe vett szolgáltatások értéke	566601	395 001
14	Eladott árak beszerzési értéke	28925741	43 772 182
15	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
16 IV	Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)	0	0
17	Bérbőltség	29492342	44 167 183
18	Személyi jellegű egyéb kifizetések	27623331	19 110 649
19	Bérbőlások	12096419	11 878 813
20 V	Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)	8445291	5 381 613
21 VI	Értékcsokkenési leírás	48165041	36 371 075
22 VII	Egyéb ráfordítások	59616185	59 261 061
23 A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII) (23=04+07+11-(16+20+21)		127802900	161 214 910
24	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-10264068	2 716 536
25	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	0	0
26	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a) (26>=27)	80	7321
27	18a -ebből: árfolyamnyereség	0	0
28 VIII	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26)	0	0
29	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	11783	0

30	20	Részeseések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0
----	----	---	---	---

MAKÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Eredménykimutatás				
1	Megnevezés	Módosítások	Tárgyi időszak	
31	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (> =21a) (31)>=32)	4	5	
32	21a - ebből: árfolyamvesztés			0
33	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)			0
34	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)	11783		0
35	C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B) (35=±23±34)	-11783		0
36	22 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0		0
37	23 Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek	0		0
38	X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23) (=36+37)	0		0
39	XI Rendkívüli ráfordítások	0		0
40	D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNYEK (=X-XI) (40=38-39)	0		0
41	E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D) (41=±35±40)	-10275771		0
				2 723 857

A mérleg szerinti eredmény a szokásos eredményből és a rendkívüli eredményből áll. A szokásos eredmény a tevékenység eredményéből és a pénzügyi műveletek eredményéből áll.

A tevékenység eredménye a tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele, az aktivált saját teljesítmények értéke és az egyéb eredményszemléletű bevételek összege, csökkentve az anyagjellegű ráfordítások, a személyi jellegű ráfordítások, az értékcsökkenési leírás és az egyéb ráfordítások összegével.

A pénzügyi műveletek eredmény a pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei és a pénzügyi műveletek ráfordításai különbsége.

A rendkívüli eredmény a rendkívüli eredményszemléletű bevételek és rendkívüli ráfordítások különbsége.

21. melléklet a 9/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 21 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Baski Gábor a Makád Község Önkormányzat** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2022** évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az önkormányzati tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok 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 elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy az önkormányzat tagjai 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 rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: megfelelő szabályzatok rendelkezésre állása, aktualizálása, egyértelmű hatásköri viszonyok, feladatok meghatározása, világosan meghatározott szervezeti struktúra, működő ellenőrzési nyomvonal.

Integrált kockázatkezelési rendszer: kialakított kockázatkezelési rendszer, célok világos meghatározása.

Kontrolltevékenységek: működő FEUVE rendszer, kötelezettségvállalási szabályzat

Információs és kommunikációs rendszer: Önkormányzati Hivatallal kötött feladatellátási megállapodás alapján megfelelő információ csere a működéssel kapcsolatban, beszámoló rendszerekben.

Nyomon követési rendszer (monitoring): megfelelően működő információ csere és visszacsatolások a Polgármesteri Hivataltól. A belső kontroll folyamatos figyelemmel kísérése és értékelése. Az általam vezetett szervezetenél a belső kontroll az alábbi területen igényelnek fejlesztést: szabályzatok folyamatos aktualizálása, áttekintése a legfrissebb jogszabályoknak megfelelően.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók 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 részére a Szigetbecsei Közös Önkormányzati Hivatal végzi a teljeskörű pénzügyi könyvelési, beszámolási, elszámolási feladatokat. Az iroda vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontroll témakörében: igen-nem

Makád, 2023.....

P. H.

.....

aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Makád, 2023.....

P. H.

.....

aláírás

Végső előterjesztői indokolás

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló rendeletét
- a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében
- a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában
foglaltak alapján alkotja meg.

A rendelet megalkotásakor a következő jogszabályokat vettük figyelembe:
· az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.)
· az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm.
rendelet (továbbiakban: Ávr.),

· Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.),

· Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény

· a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.)

· a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet

Az Áht. 87.§-a alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni; valamint a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni. Az Áht. 91.§ (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő 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 helyi önkormányzatok költségvetése az államháztartás rendszerébe tartozik, annak részét alkotja.

Az Áht. pedig kötelezően előírja, hogy az önkormányzatok költségvetését, valamint a költségvetés végrehajtására vonatkozó zárszámadást önkormányzati rendeletben kell megállapítani.

Az Áht. tehát a szóban forgó tárgykörök tekintetében egyértelműen szabályozási kötelezettséget határoz meg.

Az önkormányzatok szabályozási autonómiája nem terjed addig, hogy a zárszámadási rendelet megalkotására vonatkozó törvényi kötelezettségét mellőzze.

Az önkormányzat a törvény által kötelezően meghatározott feladat- és hatáskörében köteles eljárni, s ez vonatkozik a jogalkotási kötelezettségére is.

A zárszámadási rendelet keretében kell elfogadni a normatív költségvetési hozzájárulásoknak a költségvetési törvény előírása szerinti elszámolását.

A zárszámadás elfogadása az önkormányzati működés transzparenciája szempontjából elengedhetetlen.

Tehát mind a költségvetési, mind a zárszámadási rendelet megalkotása az önkormányzati működés - és így a lakosság közszolgáltatásokhoz való hozzáférése, ellátása - szempontjából alapvető jogalkotási kötelezettsége a helyi képviselő-testületeknek.

A zárszámadási rendelet megalkotása az önkormányzat törvényes működéséhez elengedhetetlen.