

Pirtó Község Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2023 (V.23.) önkormányzati rendelete
Pirtó Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról és a 2022.
évi költségvetési maradvány megállapításáról

Pirtó Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Pirtó Község Önkormányzat Képviselő-testületének a Képviselő-testület és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2014.(XI.7.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 1.1 pontja alapján biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi Bizottság, Pirtó Község Önkormányzat Képviselő-testületének a Képviselő-testület és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2014.(XI.7.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 2.1 pontja alapján biztosított véleményezési jogkörében eljáró Településfejlesztési és Szociális Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

E rendelet hatálya kiterjed Pirtó Község Önkormányzatának Képviselő-testületére és szerveire.

2. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések, a költségvetés főösszegei

2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtását a következő összegekkel hagyja jóvá:

- a) költségvetési bevételeinek összege 231.140.770 Ft
- b) költségvetési kiadásainak összege 188.892.551 Ft
- c) költségvetési egyenleg összege 42.248.219 Ft ezen belül az egyenleg
 - ca) működési célú összege 9.972.272 Ft
 - cb) felhalmozási célú összege 32.275.947 Ft
- d) finanszírozási kiadások összege 991.505 Ft
- e) kiadások összesen 188.892.551 Ft
- f) költségvetés többlete 42.248.219.Ft
- g) költségvetési maradvány működési célú igénybevétele 2.576.723 Ft
- h) költségvetési maradvány felhalmozási célú igénybevétele 70.775.312 Ft
- i) államháztartáson belüli megelőlegezés összege 1.125.057 Ft
- j) a bevételek összesen 156.663.678 Ft
- k) a költségvetés összesített egyenlege 231.140.770 Ft

3. §

(1) Pirtó Község Önkormányzat 2022. évi költségvetési mérlegét, közgazdasági tagolásban az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Pirtó Község Önkormányzat 2022. évi vagyонkimutatását az 2. melléklet tartalmazza

(3) Pirtó Község Önkormányzat 2022. évi maradvány kimutatását a 3. melléklet mutatja be.

(4) Pirtó Község Önkormányzat 2022. évi eredmény kimutatását a 4. melléklet mutatja be.

(5) Pirtó Község Önkormányzat 2022. évi könyvviteli mérlegét az 5. melléklet mutatja be.

(6) Pirtó Község Önkormányzat 2022. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változását a 6. melléklet mutatja be.

(7) Pirtó Község Önkormányzat kimutatását az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának 2022. évi alakulásáról a 7. melléklet tartalmazza.

(8) Pirtó Község Önkormányzata 2022. évi kötelező és önként vállalt feladatainak kiadásai és bevételeit a 8. és 9. melléklet tartalmazza

(9) Pirtó Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetési támogatását a 10. melléklet tartalmazza

(10) Pirtó Község Önkormányzata 2022. évi állományi létszámát, valamint a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervként a 11. melléklet részletezi.

(11) Pirtó Község Önkormányzata 2022. évi beruházási és felújítási előirányzatai feladatonként, illetve célonkénti kimutatását a 12. melléklet tartalmazza

(12) Pirtó Község Önkormányzatának többéves kihatással járó döntései számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve a 13. melléklet tartalmazza.

(13) Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek, továbbá egyéb beruházások, felújítások bevételeit és kiadásait a 14. melléklet tartalmazza.

(14) Pirtó Község Önkormányzatának 2022. évi elemi költségvetési beszámolójának szöveges indokolását a 15. melléklet tartalmazza.

4. §

Pirtó Község Önkormányzata 2022. évi maradványát 42.248.219 Ft-ban állapítja meg.

5. §

Pirtó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartáson belüli megelőlegezés összegének teljesülését 1.125.057 Ft-ban állapítja meg.

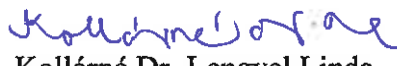
6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Pirtó, 2023. május 22.


Nagy Ferenc
polgármester




Kollárné Dr. Lengyel Linda
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetése a mai napon a Kiskunhalasi Közös Önkormányzati Hivatal Pirtói Kirendeltségének hirdetőtábláján való kifüggesztéssel kihirdetésre került.

Pirtó, 2023. május 23.



Kollárné Dr. Lengyel Linda
Kollárné Dr. Lengyel Linda
jegyző

Sorszám		BEVÉTELEK				KIADÁSOK				adatok Ft-ban	
Magnevezés		2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Magnevezés				2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
Rovatábrám		A		B		C		D		E	
1	B1	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	68 086 328	96 926 850	96 926 850	96 926 850	46 951 217	65 442 113	65 442 113	65 442 113	65 143 546
2		1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	28 247 811	36 295 301	36 295 301	36 295 301	5 494 231	6 888 628	6 888 628	6 888 628	6 888 628
3		1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	39 838 517	60 631 549	60 631 549	60 631 549	50 053 635	61 704 215	61 704 215	61 704 215	55 423 808
4	B2	2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	9 043 873	9 043 873	9 043 873	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	927 726
5		2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	7 960 687	37 217 475	37 217 475	37 217 475	8 866 336
6		2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	9 043 873	9 043 873	9 043 873	4 814 438	4 814 438	4 814 438	4 814 438	4 814 438
7	B3	3. Közhatalmi bevételek	34 840 000	39 876 000	38 574 434	38 574 434	1 744 249	1 926 949	1 926 949	1 926 949	1 923 169
8	B4	4. Működési bevételek	7 893 111	10 285 914	9 010 757	9 010 757	1 402 000	2 849 229	2 849 229	2 849 229	2 128 729
9	B5	5. Felhalmozási bevételek	0	3 107 764	3 107 764	3 107 764	0	27 626 859	27 626 859	27 626 859	0
10	B6	6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	23 810 153	49 383 391	49 383 391	49 383 391	41 935 986
11	B7	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	9 720 117	9 648 117	9 648 117	9 648 117	8 498 024
12							0	216 992	216 992	216 992	216 992
13							0	216 992	216 992	216 992	216 992
14							0	0	0	0	0
15	I.	Működési költségvetés (1+3+4+6)	110 819 439	147 088 764	144 512 041	144 512 041	111 559 770	172 352 431	172 352 431	172 352 431	137 250 044
16	II.	Felhalmozási költségvetés (2+5+7)	0	12 151 637	12 151 637	12 151 637	35 530 270	59 248 500	59 248 500	59 248 500	50 651 002
17	A/	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	110 819 439	159 240 401	156 663 678	156 663 678	145 090 040	231 600 931	231 600 931	231 600 931	187 901 046
18											
19											
20											
21											
22											
23											
24											
25											
26											
27	B8	B/ FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK									
28	A	HIÁNY FINANSZIROZÁSÁNAK MÓDJJA	35 262 106	38 089 929	74 477 092	74 477 092	146 081 545	232 592 436	232 592 436	232 592 436	188 892 551
29	III.	Belső forrásból (Előző évi maradvány igénybevétele)	35 262 106	38 089 929	73 352 035	73 352 035	112 551 275	173 343 936	173 343 936	173 343 936	138 241 549
30	1.	Költségvetési maradvány működési célú felhasználása	0	2 576 723	2 576 723	2 576 723	33 530 270	59 248 500	59 248 500	59 248 500	50 651 002
31	2.	Költségvetési maradvány felhalmozási célú felhasználása	35 262 106	35 513 206	70 775 312	70 775 312	-35 262 106	-73 352 035	-73 352 035	-73 352 035	-32 228 873
32	IV.	Külső forrásból (Hitelek felvétele)	0	0	0	0	-1 731 836	-2 625 172	-2 625 172	-2 625 172	6 270 492
33	1.	Működési célú hitel felvétel	0	0	0	0	-33 530 270	-47 096 863	-47 096 863	-47 096 863	-38 499 365
34	2.	Felhalmozási célú hitel felvétel	0	0	0	0					
35	V.	Lekötött betét megszüntetése	0	0	0	0					
36	VI.	ÁHT-n belüli megelőlegezések									
37	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)		146 081 545	197 330 330	231 140 770	231 140 770	146 081 545	232 592 436	232 592 436	232 592 436	188 892 551
38	Működési célú bevételek		110 819 439	149 665 487	148 213 821	148 213 821	112 551 275	173 343 936	173 343 936	173 343 936	138 241 549
	Felhalmozási célú bevételek		35 262 106	47 664 843	82 926 949	82 926 949	33 530 270	59 248 500	59 248 500	59 248 500	50 651 002
	KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE						-1 731 836	-23 678 449	-23 678 449	-23 678 449	9 972 272
	KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE						1 731 836	-11 583 657	-11 583 657	-11 583 657	32 275 947

Megnevezés	Törzsvagyon						Üzleti vagyon (forgalomképes)		Könyv szerinti nettó érték összesen	
	Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó forgalomképtelen vagyon		Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű forgalomképtelen vagyon		Korlátozottan forgalomképes vagyon		Bruttó érték	Könyv szerinti nettó érték		
	Bruttó érték	Könyv szerinti nettó érték	Bruttó érték	Könyv szerinti nettó érték	Bruttó érték	Könyv szerinti nettó érték				
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	
A/I. Immateriális javak	0	0	0	0	0	5 343 512	4 299	0	0	4 299
1. Vagyoni értékű jogok										0
2. Szellemi termékek						5 343 512	4 299			4 299
3. Immateriális javak érték helyesbítése								0	0	0
A/II. Tárgyi eszközök	421 106 359	321 167 338	0	0	495 026 646	343 936 572	29 544 460	23 234 675	688 338 585	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	421 106 359	321 167 338			349 450 296	319 394 297	17 220 453	12 635 981	653 197 616	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0			145 576 350	24 542 275	12 278 317	3 637 189	28 179 464	
3. Tenyészállatok										0
4. Beruházások felújítások										0
5. Vagyonkezelésbe vett eszközök						0	0	6 961 505	6 961 505	
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0	0	45 690	316 000	316 000	
1. Tartós részvadások								316 000	316 000	
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok								316 000	316 000	
3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése										
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök										
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése										
A/ Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen	421 106 359	321 167 338	0	0	500 370 158	343 940 871	29 860 460	23 550 675	688 658 884	
B/I. Készletek							0	0	0	
B/II. Értékpapírok								0	0	
B/ Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
C/I. Lelőtői bankbetétek										
C/II. Pénzárak, csekkek, betétkönyvek							99 410		99 410	
C/III/1. Kincstárunk kívüli forintszámlák							52 757 663		52 757 663	
C/III/2. Kincstárunk belüli forintszámlák							107 186		107 186	
C/IV. Devízszámlák									0	
C/ Pénzeszközök		0	0	0	0	52 964 259	0	0	52 964 259	
"0"-ra leírt eszközök bruttó értéke	97 000					70 437 467		2 149 964	72 684 431	
Használatban lévő leírtékül immateriális javak bruttó értéke						4 893 512			4 893 512	
Használatban lévő leírtékül tárgyi eszközök bruttó értéke						8 245 205	0		8 245 205	
01-02. számbesorolásban nyilvántartott eszközök						17 703 300			17 703 300	
NVT. I. § (2) bekezdés g) és b) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök									0	
Függő követelések								-2 043 033	-2 043 033	
Függő kötelezettségek									0	
Biztos jövőbeni követelések									0	

Pirtó Község Önkormányzat 2022. évi elemi MARADVÁNYKIMUTATÁS

3. melléklet

Forintban

	Megnevezés	Összeg
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	156 663 678
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	187 901 046
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-31 237 368
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	74 477 092
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	991 505
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	73 485 587
A)	Alaptevékenység maradványa	42 248 219
C)	Összes maradvány	42 248 219
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	39 785 149
E)	Alaptevékenység szabad maradványa	2 463 070

Pirtó Község Önkormányzata 2022. évi elemi EREDMÉNY KIMUTATÁS

4. melléklet

Forintban

Megnevezés	2021.12.31	Módosítások (+/-)	2022.12.31
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	36 337 518	19 871 641	56 209 159
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	5 403 811	1 656 534	7 060 345
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0	0
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	41 741 329	21 528 175	63 269 504
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	30 098 553	6 196 748	36 295 301
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	40 161 692	20 469 857	60 631 549
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	53 057 050	-42 214 789	10 842 261
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	430 640	14 959 074	15 389 714
III Egyéb eredményszemléletű bevételek	123 747 935	-589 110	123 158 825
10 Anyagköltség	10 999 366	1 486 924	12 486 290
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	27 307 046	2 172 284	29 479 330
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	121 873	999 032	1 120 905
IV Anyagjellegű ráfordítások	38 428 288	4 658 237	43 086 525
14 Bérköltség	40 320 217	12 821 350	53 141 567
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 094 029	5 569 472	12 663 501
16 Bérjárulékok	5 675 267	1 188 411	6 863 678
V Személyi jellegű ráfordítások	53 089 513	19 579 233	72 668 746
VI Értécsökkenési leírás	32 122 201	193 625	32 315 826
VII Egyéb ráfordítások	26 784 284	20 974 908	47 759 192
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	15 064 978	-24 466 938	-9 401 960
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	46	18	64
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	46	18	64
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	330	-330	0
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai	330	-330	0
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-284	348	64
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	15 064 694	-24 466 590	-9 401 896

Pirtó Község Önkormányzat 2022. évi elemi KÖNYVVITELI MÉRLEG

5. melléklet

Formában

Sorszám	Megnevezés	2021. év	Módosítások (+/-)	2022. év
1	A/1/2 Szellemi termékek	152 798	-148 499	4 299
2	A/1 Immateriális javak	152 798	-148 499	4 299
3	A/1/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	641 839 150	11 108 466	652 947 616
4	A/1/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	36 457 616	-8 317 366	28 140 250
5	A/1/4 Beruházások, felújítások	0	6 961 505	6 961 505
6	A/1/1 Tűrtés részeselek (2+3+4+5)	678 296 766	9 752 605	688 049 371
7	A/1/1/1 Tűrtés részeselek	316 000	0	316 000
8	A/1/1.1b - ebből: tűrtés részeselek nem pénzügyi vállalkozásban	100 000	0	100 000
9	A/1/1.1e - ebből: egyéb tűrtés részeselek	216 000	0	216 000
10	A/1/1 Befektetett pénzügyi eszközök	316 000	0	316 000
11	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)	678 765 564	9 604 106	688 049 371
12	B/1 Vástartól készletek	0	0	0
13	B/1 Készletek (=B/1/1+...+B/1/5)	0	0	0
14	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/1+B/1/1)	0	0	0
15	C/1/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	0
16	C/1 Lekötött bankbetétek	0	0	0
17	C/1/1 Forintpénztár	540 265	-440 855	99 410
18	C/1/1 Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	540 265	-440 855	99 410
19	C/1/1.1 Kincstérben kívüli forintszámlák	67 656 123	-14 898 460	52 757 663
20	C/1/1.2 Kincstérben vezetett forintszámlák	107 185	1	107 186
21	C/1/1 Forintszámlák	67 763 308	-14 898 459	52 864 849
22	C) PÉNZESZKÖZÖK	68 303 573	-15 339 314	52 964 259
23	D/1/3 Költségvetési éven esedékes követelések közhatalmi bevételeire (24+25+26)	1 827 241	-263 418	1 563 823
24	D/1/3a - ebből: költségvetési éven esedékes követelések vagyoni típusú adókra	81 979	57 743	139 722
25	D/1/3e - ebből: költségvetési éven esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 632 599	-459 772	1 172 827
26	D/1/3f - ebből: költségvetési éven esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	112 663	138 611	251 274
27	D/1/4 Költségvetési éven esedékes követelések működési bevételeire (28+29+30+31+32)	98 147	-3 464	94 683
28	D/1/4a - ebből: költségvetési éven esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	95 188	-505	94 683
29	D/1/4b - ebből: költségvetési éven esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	0
30	D/1/4c - ebből: költségvetési éven esedékes követelések eladási díjakra	0	0	0
31	D/1/4d - ebből: költségvetési éven esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	2 959	-2 959	0
32	D/1/4e - ebből: költségvetési éven esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	0
33	D/1/6 Költségvetési éven esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (=D/1/6a+D/1/6b+D/1/6c)	0	0	0
34	D/1/6e - ebből: költségvetési éven esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítésére államháztartáson kívülről	0	0	0
35	D/1 Költségvetési éven esedékes követelések	1 925 388	-266 882	1 658 506
36	D/1/1 Adott előlegek	12 737 356	-11 573 578	1 163 778
37	D/1/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	11 234 528	-11 224 528	0
38	D/1/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	1 307 476	-406 724	900 752
39	D/1/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszatérő kifizetések	205 352	57 674	263 026
40	D/1/1.4 Forgókéke elszámolása	30 000	0	30 000
41	D/1/1.7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	0
42	D/1/1 Követelési jellegű rájások elszámolásai	12 767 356	-11 573 578	1 193 778
43	D) KÖVETELÉSEK	14 692 744	-11 840 460	2 852 284
44	E/1/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0
45	E/1/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0
46	E/1 Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (44+45)	0	0	0
47	E/1/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-71 282	71 282	0
48	E/1/1 Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	-71 282	71 282	0
49	E/1/1.1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	0
50	E/1/1.2 Utalványok, béretek és más hasonló, készpénz-bélyeggyűjtés fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása	4 375	-4 375	0
51	E/1/1.3 Egyéb rájások elszámolása	4 375	-4 375	0
52	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	-66 907	66 907	0
53	F/1 Eredményzsemlelteti bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
54	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	105 580	-18 587	86 993
55	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	105 580	-18 587	86 993
56	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	761 800 554	-17 527 348	744 273 206
57	G/1 Nemzeti vagyon induláskori értéke	245 755 681	0	245 755 681
58	G/1 Nemzeti vagyon változásai	44 190 760	0	44 190 760
59	G/1/1 Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	11 880 568	0	11 880 568
60	G/1/1 Felhalmozott eredmény	223 096 509	15 064 694	238 161 203
61	G/1/1 Mérleg szerinti eredmény	15 064 694	-24 466 590	-9 401 896
62	G) SAJÁT TŐKE	539 988 212	0	539 988 212
63	H/1/1 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
64	H/1/3 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	70 330	0	70 330
65	H/1/5 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	1 049 743	-1 049 743	0
66	H/1/6 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek beruházásokra	1	0	1
67	H/1/7 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
68	H/1 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek	1 120 074	-1 049 743	70 331
69	H/1/3 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
70	H/1/5 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0	0
71	H/1/6 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
72	H/1/9 Költségvetési éven esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	991 505	0	991 505
73	H/1/9a - ebből: költségvetési éven esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
74	H/1/9e - ebből: költségvetési éven esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítésére	991 505	0	991 505
75	H/1/1 Követelési éven esedékes kötelezettségek	991 505	0	991 505
76	H/1/1.1 Kapott előlegek	7 584 860	0	7 584 860
77	H/1/1.2 Továbbadasi célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
78	H/1/1.3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	138 409	0	138 409
79	H/1/1 Kötelezettség jellegű rájások elszámolásai	7 723 269	0	7 723 269
80	H) KÖTELEZETTSÉGEK	9 834 848	0	9 834 848
81	I/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 788 979	636 572	5 425 551
82	I/3 Halasztott eredményzsemlelteti bevételek	207 188 515	-13 379 335	193 809 180
83	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	211 977 494	-12 742 763	199 234 731
84	FORRÁSOK ÖSSZESEN	761 800 554	-17 527 348	744 273 206

Pirtó Község Önkormányzat 2022. évi Pénzeszköz változása

6. melléklet

<i>Ft-ban</i>	
Nyitó pénzkészlet (2022. január 01.)	68 303 573
+ Bevételek (005. számla egyenlege)	231 140 770
- Előző évi maradvány igénybe vétele	73 352 035
- Kiadások (003. számla egyenlege)	188 892 551
- Az Áhsz. alapján csak pénzügyi számvitelben könyvelendő, pénzkészletet befolyásoló tételek összesen *	-15 764 502
Záró pénzkészlet (2022. december 31.)*	52 964 259
Pénzkészlet változása (Záró-Nyitó)	-15 339 314

* Áhsz.: 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet az államháztartás számviteléről
17. melléklet 4.a pontja alapján

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról 2022. évben

7. melléklet

#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
		3	4	5	6	7	8	9
1	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	5 343 512	758 662 243	151 328 795	0	0	0	915 332 550
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktívált beruházások	0	0	0	0	36 298 819	0	36 298 819
03	Nem aktívált felújítások	0	0	0	0	6 691 358	0	6 691 358
04	Beruházásokból, felújításokból aktívált érték	0	30 078 188	5 952 484	0	0	0	36 028 672
05	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelési jog visszavávétel	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	470 972	11 335 594	0	0	0	11 806 566
08	Összes növekedés	0	30 547 160	17 288 078	0	42 990 177	0	90 825 415
09	Értékesítés	0	1 070 245	0	0	0	0	1 070 245
10	Hány, selejtezés, megsemmisülés	249 130	0	5 657 963	0	0	0	5 907 093
13	Egyéb csökkenés	0	612 050	9 235 540	0	36 028 672	0	45 876 262
14	Összes csökkenés	249 130	1 682 295	14 893 503	0	36 028 672	0	52 853 600
15	Bruttó érték összesen	5 094 382	787 527 108	155 721 370	0	6 961 505	0	953 304 365
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	5 180 714	116 823 093	114 868 179	0	0	0	236 882 986
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	148 499	17 756 399	16 369 904	0	0	0	34 274 802
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	249 130	0	5 657 963	0	0	0	5 907 093
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	5 090 063	134 579 492	125 581 120	0	0	0	265 250 695
24	Értékcsökkenés összesen	5 090 063	134 579 492	125 581 120	0	0	0	265 250 695
25	Eszközök nettó értéke	4 299	652 947 616	28 140 250	0	6 961 505	0	888 053 670
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	4644382	317000	67723049	0	0	0	72 684 431

8 anšlakis

Projektas	Draugiškųjų sąveikavimų rezultatai 2021 m.		Panaudojimo planavimas 2021 m.																					
	K1	K2	K3 (iš viso)						K4				K5		K6									
	Sveikatos priežiūra ir parama		Mokymai ir informavimas		Mokymo ir informavimo priemonės		Kitos priemonės		Kitos priemonės		Kitos priemonės		Kitos priemonės		Kitos priemonės		Kitos priemonės							
	Sveikatos priežiūra ir parama		Mokymai ir informavimas		Mokymo ir informavimo priemonės		Kitos priemonės		Kitos priemonės		Kitos priemonės		Kitos priemonės		Kitos priemonės		Kitos priemonės							
1. Priežiūra ir parama	19 251 317	1 292 231	50 437 653	1 001 893	2 969 052	21 118 151	2 728 117	4 628 117	318 892	118 892	0	0	9 171 592	168 543 145	46 067 337	58 598 550	48 843 173	38 878 809	19 308 514	2 102 546	0	0	31 541 102	168 543 145
Tarptautinės sąveikos rezultatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kitos priemonės rezultatai	19 251 317	1 292 231	50 437 653	1 001 893	2 969 052	21 118 151	2 728 117	4 628 117	318 892	118 892	0	0	9 171 592	168 543 145	46 067 337	58 598 550	48 843 173	38 878 809	19 308 514	2 102 546	0	0	31 541 102	168 543 145
Panaudojimo planavimas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kitos priemonės rezultatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kitos priemonės rezultatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kitos priemonės rezultatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kitos priemonės rezultatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kitos priemonės rezultatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kitos priemonės rezultatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kitos priemonės rezultatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kitos priemonės rezultatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kitos priemonės rezultatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kitos priemonės rezultatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kitos priemonės rezultatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kitos priemonės rezultatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kitos priemonės rezultatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kitos priemonės rezultatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kitos priemonės rezultatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Pirtó Község Önkormányzat 2022. évi költségvetési támogatása

10. melléklet

adatok Ft-ban

Megnevezés	Pirtó Község Önkormányzata 2022. év		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés
			Összesen
Lakos 2021. január 1.	952		
2. számú melléklet			
Közvilágítás fenntartásának támogatása	7 488 000	7 488 000	7 488 000
Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000	100 000	100 000
Közutak fenntartásának támogatása	1 349 840	1 349 840	1 349 840
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	2 111 760	2 111 760	2 111 760
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 030 400	5 030 400	5 030 400
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen:	16 080 000	16 080 000	16 080 000
A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	219 564	258 210	258 210
Szociális étkeztetés	1 627 440	2 673 196	2 673 196
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	4 590 600	4 590 600	4 590 600
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása összesen	6 437 604	7 522 006	7 522 006
Támogatás összesen	22 517 604	23 602 006	23 602 006
Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
Kulturális feladatok összesen	2 270 000	2 270 000	2 270 000
Kiegészítő támogatások és elszámolások bevételei	1 957 827	6 057 594	6 057 594
Működési támogatások összesen:	26 745 431	31 929 600	31 929 600
Szociális ágazati összevont pótlék		185 713	185 713
Kéményseprő ipari közszolgáltatás helyi önkormányzat általi ellátásának támogatása		549 229	549 229
Szociális célú tüzelőanyag támogatás		1 299 210	1 299 210

**Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv létszáma,
valamint a közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként**

11. melléklet

Sor- szám	Intézmény	2022.12.31. létszám (fő)
I.	Önkormányzati foglalkoztatottak	
	Választott tisztségviselő	5
	Közalkalmazott	6
	Közfoglalkoztatott	14
	I. Önkormányzat összesen:	25

Pirtó Község Önkormányzata és intézményei 2022. évi beruházási és felújítási előirányzatai feladatonként, illetve célonként

12. melléklet

adatok Ft-ban

	2022. évi előirányzat	2022. évi teljesítés
1.Pirtó Község Önkormányzata		
Lombfűvógép beszerzése (K6)	291 000	291 000
Szociális konyha mosogató vásárlás (K6)	330 200	330 200
Orvosi szolgálati lakásba gáz szerelés (K6)	1 134 560	1 134 560
Szolgálati lakásba bútor(K6)	482 000	482 000
Óvoda bővítés (K6)	15 681 032	15 681 032
számítógép beszerzés (K6)	251 943	251 943
Fordítógép beszerzése (K6)	99 000	99 000
Orvosi rendelő garázs út (K6)	1 270 000	1 270 000
NMI pályázat eszköz beszerzés (K6)	169 099	169 099
eszköz beszerzés (6)	107 833	107 833
Napelem beruházás (K6)	8 404 098	8 404 098
Sátor beszerzése (K6)	4 616 714	4 616 714
Játszótér (K6)	16 545 912	9 098 507
MFP- Óvoda tetőcsere (K7)	7 491 187	7 419 026
Orvosi rendelő előtti járda felújítása (K7)	2 156 930	1 078 998
1. Részösszesen:	59 031 508	50 434 010
<i>ebből:</i>		
- beruházások	49 383 391	41 935 986
- felújítások	9 648 117	8 498 024
MINDÖSSZESEN :	59 031 508	50 434 010

Pirtó Község Önkormányzatának többéves kihatással járó döntései számszerűsítése

Ft-ban		A	B	C	E
Megnevezés		2023.év	2024. év	2025. év	Összesen:
2.	<i>Határozatlan idejű szerződések</i>	68 536 960	70 573 000	72 760 000	211 869 960
3.	Személyi jellegű kiadások	49 000 000	50 000 000	52 000 000	151 000 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	6 370 000	6 500 000	6 760 000	19 630 000
5.	Határozatlan idejű szerződések	13 166 960	14 073 000	14 000 000	41 239 960
6.	<i>Internet előfizetési díj</i>	185 500	200 000	200 000	585 500
7.	<i>Kommunikációs szolgáltatási díj</i>	838 200	1 000 000	1 100 000	2 938 200
8.	<i>Közüzemi díjak</i>	5 736 260	6 000 000	5 000 000	16 736 260
9.	<i>Biztosítási díjak</i>	907 000	1 073 000	1 200 000	3 180 000
10.	<i>Vásárolt élelmezés</i>	5 500 000	5 800 000	6 500 000	17 800 000

melléklet								
Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek, továbbá egyéb beruházások, felújítások bevételei és kiadásai								
								adatok Ft-ban
A projekt megnevezése:		Humán Szolgáltatások fejlesztése a kiskunhalasi járásban- Esélyteremtés a humán szolgáltatásokban						
A projekt azonosítószáma:		EFOP-1.5.3-16-2017-00011						
A pályázat benyújtását jóváhagyó határozat száma:								
A projekt megvalósulásának tervezett napja:								
Sorszám	Megnevezés	A program költségvetése az eredeti támogatási szerződés szerint	A program költségvetése a hatályos támogatási szerződés szerint	2 018	2 019	2 020	2 021	2 022
1.	EU támogatás (támogatási intenzitás: 100 %)	32 772 358	36 018 380	11 676 958	8 031 796	7 031 796	9 277 830	2 145 047
2.	- előfinanszírozás		0					
3.	- utófinanszírozás	32 772 358	38 163 427	11 676 958	8 031 796	7 031 796	9 277 830	2 145 047
4.	ebből támogatási előleg folyósítás	32 772 358	36 018 380	11 676 958	8 031 796	7 031 796	9 277 830	
5.	- szállítói finanszírozás		0					
6.	Hazai társfinanszírozás		0					
7.	BM EU Önerő Alap támogatás		0					
8.	EU Önerő Alap támogatás		0					
9.	Saját erő felhasználás (15 %)		0					
10.	Saját erő a nem támogatott kiadásokhoz		0					
11.	Támogatásértéki bevétel		0					
12.	Végleges pénzeszközátvétel		0					
13.	Hitel felvétel		0					
14.	Költségvetési maradvány		0					
15.	Kölcsönök visszatérülése		0					
16.	Visszaigényelhető ÁFA-bevétel		0					
17.	Utófinanszírozás miatti megelőlegezés (Függő kiadás miatt)		0					
18.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	32 772 358	38 163 427	11 676 958	8 031 796	7 031 796	9 277 830	2 145 047
19.	Személyi juttatások	12 960 000	14 284 108	4 536 000	3 627 672	2 808 000	3 231 280	81 156
20.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 851 200	2 911 215	997 920	798 088	617 760	484 868	12 579
21.	Dologi kiadások	16 443 268	20 400 214	5 625 148	3 606 036	3 606 036	5 511 682	2 051 312
22.	Egyéb működési kiadások		0	0				
23.	Beruházási kiadások (ÁFA nélkül)	407 787	447 157	407 787			39 370	
24.	Beruházási kiadások általános forgalmi adója	110 103	120 733	110 103			10 630	
25.	Fordított ÁFA		0					
26.	Felújítások (ÁFA nélkül)		0					
27.	Felújítások általános forgalmi adója		0					
28.	Egyéb felhalmozási kiadások		0					
29.	Kölcsönök nyújtása		0					
30.	Intézményfinanszírozás		0					
31.	Átírtó kiadásként elszámolt kifizetések (Függő kiadás miatt)		0					
32.	(+/-) Projekt fel nem használt előlege/ előző évek előleg felhasználása		0					
33.	Elszámolható kiadások	32 772 358	38 163 427	11 676 958	8 031 796	7 031 796	9 277 830	2 145 047
34.	Nem támogatott kiadások							
35.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	32 772 358	38 163 427	11 676 958	8 031 796	7 031 796	9 277 830	2 145 047

melléklet								
Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek, továbbá egyéb beruházások, felújítások bevételei és kiadásai								adatok Ft-ban
A projekt megnevezése:		Humán Kapacitások fejlesztése a kiskunhalasi járásban						
A projekt azonosítószáma:		EFOP-3.9.2-16-2017-00004						
A pályázat benyújtását jóváhagyó határozat száma:								
A projekt megvalósulásának tervezett napja:								
Sorszám	Megnevezés	A program költségvetése az eredeti támogatási szerződés szerint	A program költségvetése a hatályos támogatási szerződés szerint	2 018	2 019	2 020	2 021	2 022
1.	EU támogatás (támogatási intenzitás: 100 %)	2 407 400	2 568 305	2 407 400	0	0	82 442	78 463
2.	- előfinanszírozás		0					
3.	- utófinanszírozás	2 407 400	2 568 305	2 407 400	0	0	82 442	78 463
4.	ebből támogatási előleg folyósítás	2 407 400	2 407 400	2 407 400	0	0		
5.	- szállítói finanszírozás		0					
6.	Hazai társfinanszírozás		0					
7.	BM EU Önerő Alap támogatás		0					
8.	EU Önerő Alap támogatás		0					
9.	Saját erő felhasználás (15 %)		0					
10.	Saját erő a nem támogatott kiadásokhoz		0					
11.	Támogatásértéki bevétel		0					
12.	Végleges pénzeszközátvétel		0					
13.	Hitefelvétel		0					
14.	Költségvetési maradvány		0					
15.	Kölcsönök visszatérülése		0					
16.	Visszaigényelhető ÁFA-bevétel		0					
17.	Utófinanszírozás miatti megelőlegezés (Függő kiadás miatt)		0					
18.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	2 407 400	2 568 305	2 407 400	0	0	82 442	78 463
19.	Személyi juttatások		2 106 176	976 393	384 000	192 000	480 000	73 783
20.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		413 167	214 807	84 480	42 240	66 960	4 680
21.	Dologi kiadások		48 962	16 466	16 248	16 248	0	0
22.	Egyéb működési kiadások		0					
23.	Beruházási kiadások (ÁFA nélkül)		0	0				
24.	Beruházási kiadások általános forgalmi adója		0	0				
25.	Fordított ÁFA		0					
26.	Felújítások (ÁFA nélkül)		0					
27.	Felújítások általános forgalmi adója		0					
28.	Egyéb felhalmozási kiadások		0					
29.	Kölcsönök nyújtása		0					
30.	Intézményfinanszírozás		0					
31.	Átutó kiadásoként elszámolt kifizetések (Függő kiadás miatt)		0					
32.	(+/-) Projekt fel nem használt előlege/ előző évek előleg felhasználása		0					
33.	Elszámolható kiadások	0	2 568 305	1 207 666	484 728	250 488	546 960	78 463
34.	Nem támogatott kiadások							
35.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	0	2 568 305	1 207 666	484 728	250 488	546 960	78 463

melléklet								
Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek, továbbá egyéb beruházások, felújítások bevételei és kiadásai								
adatok Ft-ban								
A projekt megnevezése: MFP Óvoda fejlesztés, bővítés								
A projekt azonosítószáma: MFP-ÖTIK/2021.								
A pályázat benyújtását jóváhagyó határozat száma:								
A projekt megvalósulásának tervezett napja:								
Sorszám	Megnevezés	A program költségvetése az eredeti támogatási szerződés szerint	A program költségvetése a hatályos támogatási szerződés szerint	2 019	2 020	2 021	Tárgyvetés követő év költségvetésében jelentkező kiadások	
							2 022	2 023
1.	EU támogatás (támogatási intenzitás: 100 %)	28 724 318	28 724 318	0	0	28 724 318	0	
2.	- előfinanszírozás	28 724 318	28 724 318			28 724 318		
3.	- utófinanszírozás	0		0	0	0	0	
4.	ebből támogatási előleg folyósítás	0		0	0	0	0	
5.	- szállítói finanszírozás							
6.	Hazai társfinanszírozás							
7.	BM EU Önerő Alap támogatás							
8.	EU Önerő Alap támogatás							
9.	Saját erő felhasználás (15 %)	0		0	0			
10.	Saját erő a nem támogatott kiadásokhoz							
11.	Támogatásértéki bevétel							
12.	Végleges pénzeszközátvétel							
13.	Hitel felvétel							
14.	Költségvetési maradvány							28 664 318
15.	Kölcsönök visszatérülése							
16.	Visszaigényelhető ÁFA-bevétel							
17.	Utófinanszírozás miatti megelőlegezés (Függő kiadás miatt)							
18.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	28 724 318	28 724 318	0	0	28 724 318	28 664 318	
19.	Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	
20.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0	0	
21.	Dologi kiadások	0	2 000 000	0	0	60 000	1 940 000	
22.	Egyéb működési kiadások							
23.	Beruházási kiadások (ÁFA nélkül)	0	15 144 198	0	0		15 144 198	
24.	Beruházási kiadások általános forgalmi adója	0		0	0			
25.	Fordított ÁFA		4 088 933				4 088 933	
26.	Felújítások (ÁFA nélkül)		5 898 572				5 898 572	
27.	Felújítások általános forgalmi adója		1 592 615				1 592 615	
28.	Egyéb felhalmozási kiadások							
29.	Kölcsönök nyújtása							
30.	Intézményfinanszírozás							
31.	Átutó kiadásokként elszámolt kifizetések (Függő kiadás miatt)							
32.	(+/-) Projekt fel nem használt előlege/ előző évek előleg felhasználása							
33.	Elszámolható kiadások	0	28 724 318	0	0	60 000	28 664 318	
34.	Nem támogatott kiadások							
35.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	0	28 724 318	0	0	60 000	28 664 318	

melléklet							
Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek, továbbá egyéb beruházások, felújítások bevételei és kiadásai							
				adatok Ft-ban			
A projekt megnevezése:				NMI 2021.10.08-2022.04.30.			
A projekt azonosítószáma:				K-SZ-0203/000337/2021			
A pályázat benyújtását jóváhagyó határozat száma:							
A projekt megvalósulásának tervezett napja:							
Sorszám	Megnevezés	A program költségvetése az eredeti támogatási szerződés	A program költségvetése a hatályos támogatási szerződés	2 021	Tárgyvetet követő év költségvetésében jelentkező kiadások		
					2 022		
1.	EU támogatás (támogatási intenzitás: 100 %)	1 000 000	1 000 000	1 000 000	0	0	0
2.	- előfinanszírozás	1 000 000	1 000 000	1 000 000			
3.	- utófinanszírozás	0	0	0	0	0	0
4.	ebből támogatási előleg folyósítás	0	0	0	0	0	0
5.	- szállítói finanszírozás						
6.	Hazai társfinanszírozás						
7.	BM EU Önerő Alap támogatás						
8.	EU Önerő Alap támogatás						
9.	Saját erő felhasználás (15 %)						
10.	Saját erő a nem támogatott kiadásokhoz						
11.	Támogatásértéki bevétel						
12.	Végleges pénzeszközátvétel						
13.	Hitelfelvétel						
14.	Költségvetési maradvány				572 360		
15.	Kölcsönök visszatérítése						
16.	Visszaigényelhető ÁFA-bevétel						
17.	Utófinanszírozás miatti megelőlegezés (Függő kiadás miatt)						
18.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 000 000	1 000 000	1 000 000	572 360	0	0
19.	Személyi juttatások	0			0	0	0
20.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0			0	0	0
21.	Dologi kiadások	500 000	500 000	500 000	272 360	0	0
22.	Egyéb működési kiadások						
23.	Beruházási kiadások (ÁFA nélkül)	393 700	393 700	393 700	236 220		
24.	Beruházási kiadások általános forgalmi adója	106 300	106 300	106 300	63 780		
25.	Fordított ÁFA	0			0		
26.	Felújítások (ÁFA nélkül)	0				0	
27.	Felújítások általános forgalmi adója	0				0	
28.	Egyéb felhalmozási kiadások					0	
29.	Kölcsönök nyújtása						
30.	Intézményfinanszírozás						
31.	Átutó kiadásként elszámolt kifizetések (Függő kiadás miatt)						
32.	(+/-) Projekt fel nem használt előlege/ előző évek előleg felhasználása						
33.	Elszámolható kiadások	1 000 000	1 000 000	1 000 000	572 360	0	0
34.	Nem támogatott kiadások						
35.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 000 000	1 000 000	1 000 000	572 360	0	0

Pirtó Község Önkormányzatának 2022. évi elemi költségvetési beszámolójának szöveges indoklása

Bevezető

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdése rendelkezik arról, hogy a képviselő - testület részére tájékoztatásul be kell mutatni az Önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Stabilitási tv. 3.§-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel – és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontását, a vagyon kimutatást, valamint a 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdése szerinti költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban; pénzeszközeinek változását; a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, valamint a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást.

A 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 155. § (1) és (2) bekezdése alapján a költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg. A költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és – szükség esetén – módosítja költségvetési rendeletét, határozatát.

A zárszámadás kiegészítő mellékletére vonatkozó előírásokat a többször módosított 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet 6. § és 29. § -ai tartalmazzák.

Piaci értéken történő értékelés elvei, módszerei:

Önkormányzatunk a tárgyévben sem élt a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

Részesedések bemutatása:

Pirtó Község Önkormányzata az alábbi gazdasági társaságokban rendelkezik részesedéssel:

Társaság megnevezés	2022. december 31-én fennálló részesedés mérlegben szereplő értéke
- Vakáció Közhasznú Nonprofit Kft	216.000,-Ft
- Kunság-Halás Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.	100.000,-Ft
Részesedések mindösszesen:	316.000,-Ft

Pirtó Község Önkormányzata tulajdonában lévő korlátozottan forgalomképes, illetve üzleti vagyona létesített Möt. 2011. évi CLXXXIX. tv. 109. §-a alapján vagyonezelői jog létesítése: nem történt.

Kutatás - kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei:

Önkormányzatunknak a tárgyévben nem voltak kutatás – fejlesztéssel kapcsolatos kiadásai.

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök bemutatása:

Önkormányzatunk 2022. évben nyilvántartott vagyoni körben, nem rendelkezik a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel.

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok nyitó és záró készletének mennyiségi és értékadatai, a veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok mennyiségének és értékének tárgyévi növekedésének és csökkenésének bemutatása a vonatkozó jogszabály szerinti veszélyességi osztály alapján:

Pirtó Község Önkormányzata készletei között nincs veszélyes hulladék és környezetre káros anyag.

Adósságállomány alakulása

Pirtó Község Önkormányzatának 2022. évben nincs adósságállománya.

Teljes kötelezettségállomány alakulását befolyásoló tényezők

Pirtó Község Önkormányzatának elemi kötelezettség-állománya 2022. december 31-én 14.452.159 Ft.

Passzív időbeli elhatárolások soron 199.234.731 Ft szerepeltetünk, amely 2022. december havi illetmények és járulékok 5.425.551 Ft összegeiből és 193.809.180 Ft halasztott eredményszemléletű bevételből áll, mely a Magyar Falu Program Óvoda bővítés, felújítás, TOP Energetikai korszerűsítés, Többfunkciós közösségi tér kialakítás, Ivóvíz projektek megvalósítás támogatásának elhatárolásából adódik.

Ellenőrzés által, az előző évek beszámolóiban megállapított jelentős összegű hibák:

Ellenőrzés – belső ellenőrzés, illetve könyvvizsgálat – nem állapított meg 2022. évben a Számviteli politika szerint jelentős összegűnek minősülő hibát a megelőző évek költségvetési beszámolóival kapcsolatosan.

A egyes rendeltetészerű eszközök értékcsökkenésének alap-és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módja megváltoztatásának új módszere és hatása a beszámoló adataira:

Pirtó Község Önkormányzata 2022. évben sem folytatott vállalkozási tevékenységet.

Közalapítványok, alapítványok által ellátott feladatokra teljesített kifizetések, illetve térítésmentesen átadott eszközök:

Pirtó Község Önkormányzata 2022. évben közalapítványnak, alapítványnak nem adott át eszközt térítésmentesen, a Halasi Csipke Közalapítvány részére 100.000 Ft, Halasi Múzeum Alapítványnak 500.000, -Ft összeget utalt át.

Mérlegen kívüli tételek és a mérlegben nem szereplő megállapodások jellege, üzleti célja és pénzügyi kihatása, amelyek bemutatásáról a 2000. évi C. törvény nem rendelkezik, de

e tételekből és megállapodásból származó kockázatok vagy előnyök lényegesek a reális pénzügyi helyzet megítéléséhez:

Pirtó Község Önkormányzata 2022. évben sem rendelkezik olyan megállapodással, melynek üzleti célja, és pénzügyi kihatásai kockázatokkal vagy előnyökkel járna az Önkormányzat pénzügyi helyzetének megítélésében.

**A 2022. éves gazdálkodás értékelése, információk, tájékoztatás a Magyar
Államkincstár felé benyújtott 2022. Éves költségvetési beszámolóban közölt
adatokhoz**

A Pirtó Község Önkormányzata 2022. évi adatok alapján

231.140.770 Ft bevételt és
188.892.551 Ft kiadást teljesített,

ezen belül:

működési költségvetés kiadásai: 137.250.044 Ft

kiadásokon belül:

- személyi jellegű kiadásokat: 65.143.546 Ft
- munkaadókat terhelő járulékokat: 6.888.628 Ft
- dologi kiadásokat: 55.423.808 Ft
- ellátottak pénzbeli juttatásait 927.726 Ft
- egyéb működési célú kiadások 8.866.336 Ft

a felhalmozási költségvetés kiadásai: 50.651.002 Ft

kiadásokon belül:

- felújítások: 8.498.024 Ft
- beruházások: 41.935.986 Ft

finanszírozási célú kiadásai: 991.505 Ft

kiadásokon belül:

- ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése: 991.505 Ft

valamint 52.964.259 Ft pénzeszközzel rendelkezik.

A költségvetési rendelet végrehajtása

I. Pirtó Község Önkormányzatának összevont bevételei

A 2022. éves adatok alapján a bevételi előirányzat összességében 231.140.770 Ft-tal teljesült.

I. Működési bevételek időrányosan 144.512.041 Ft-ban teljesültek.

I.1. Intézményi működési bevételek között jelennek meg az önkormányzat bérleti díjából beszedett bevételei, az ÁFA bevételek és visszatérülések bevételei, illetve a működési célú hozam-és kamatbevételek összegei.

I.2. Közhatalmi bevételek 38.574.434 Ft-ban teljesültek, javuló teljesítés az előző évhez viszonyítva, az alábbi megoszlásban:

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
<i>I.2.1. Vagyoni típusú adók</i>	2.683.000	2.629.732	98%
Telekadó	620.000	619.281	100%
Kommunális adó	2.063.000	2.010.451	97%
<i>I.2.2. Értékesítési és forgalmi adók</i>	36.691.066	35.442.768	97%
Iparüzési adó	36.691.066	35.442.768	97%
<i>I.2.3. Átengedett központi adók</i>	0	0	
Gépjárműadó (40%-a)	0	0	
<i>I.2.4. Egyéb közhatalmi bevételek</i>	501.934	501.934	100%
Egyéb közhatalmi bevételek	-	-	-
Pótlékok, bírságok	501.934	501.934	100%

I.3. Működési célú költségvetési támogatások 36.295.301 Ft összegben teljesültek.

I.4. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 60.631.549 Ft-ban realizálódott.

I.5. Működési bevételek 9.010.757 Ft összegben teljesültek

II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 9.043.873 Ft-ban realizálódtak.

III. Finanszírozási célú bevételek 74.477.092 Ft-ban teljesültek.

ebből:

- 2021. évi maradvány igénybevétele	73.352.035 Ft
- 2022. évi központi támogatás államháztartáson belüli megelőlegezése	1.125.057 Ft

Pirtó Község Önkormányzatának 2022. december 31-én működési célú hitelfelvétele, valamint folyószámla-és munkabér hitele nem volt.

II. Pirtó Község Önkormányzatának összevont kiadásai

A 2022. éves adatok alapján a kiadási előirányzat összességében 188.892.551 Ft-tal teljesült.

I. Működési kiadások 137.250.044 Ft-ban realizálódtak.

I.1. Személyi juttatások 65.143.546 Ft-ban teljesültek.

I.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 6.888.628 Ft-ban a személyi juttatások felhasználásához kapcsolódóan teljesültek.

I.3. Dologi kiadások 55.423.808 Ft-ban teljesültek.

A dologi kiadások között jelennek meg a különböző készletbeszerzések, igénybevett szolgáltatások, a különféle költségvetési befizetések.

I.4. Egyéb működési kiadások 8.866.336 Ft-ban teljesültek.

Ezen belül

- elvonások és befizetések	4.814.438 Ft
- működési célú támogatások áht-n belülre	1.923.169 Ft
- egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2.128.729 Ft

I.5. Az ellátottak pénzbeli juttatása előirányzaton 927.726 Ft teljesült, amely a szociális feladatok ellátásából származik.

II. Felhalmozási kiadások időarányosan 50.651.002 Ft-ban teljesültek.

II.1. Felújítások 8.498.024 Ft-ban realizálódtak.

II.2. Beruházási kiadások 41.935.986 Ft-ban teljesültek.

ebből:

- Ingatlanok beszerzése, létesítése	23.635.802 Ft
- Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	198.380 Ft
- Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	12.464.637 Ft
- Beruházás előzetesen felszámított általános forgalmi adója	5.637.167 Ft

III. Finanszírozási kiadások 991.505 Ft-ban realizálódtak.

ebből:

- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	991.505 Ft
--	------------

III. Pénzkészlet változás

	<i>Ft-ban</i>
Nyitó pénzkészlet (2022. január 01.)	68.303.573
+ Bevételek (005. számla egyenlege)	231.140.770
- Előző évi maradvány igénybe vétele	73.352.035
- Kiadások (003. számla egyenlege)	188.892.551
+ Az Áhsz. alapján csak pénzügyi számvitelben könyvelendő, pénzkészletet befolyásoló tételek összesen *	-15.764.502
Záró pénzkészlet (2022. december 31.)*	52.964.259
Pénzkészlet változása (Záró-Nyitó)	-15.339.314

* Áhsz.: 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet az államháztartás számviteléről 17. melléklet 4.a pontja alapján

IV. Maradvány alakulása

- Pirtó Község Önkormányzatának 2022. évi maradványa	42.248.219 Ft
Ebből kötelezettségvállalással terhelt maradvány	39.785.149 Ft

V. Közvetett támogatások alakulása

Pirtó Község Önkormányzata a helyi adókról szóló 11/2015. (XI.17.) számú önkormányzati rendelet 4. § (4) bekezdés értelmében helyi iparüzési adómentesség illeti meg azt a vállalkozó adózót, akinek/amelynek az adóévre vonatkozó vállalkozási szintű helyi iparüzési adóalapja az adóévben nem haladja meg a 2 millió forintot. Amennyiben a vállalkozó vállalkozási szintű helyi iparüzési adóalapja az adóévben meghaladja az adómentes adóalap mértékét, úgy a teljes összeg adóalapot képez. A tevékenységet kezdő és megszüntető vállalkozókat a kedvezmény időarányosan illeti meg. Magánszemélyek kommunális adója tekintetében, a 3.§ (3) bekezdés értelmében, az önkormányzat illetékességi területén egyedülálló, 65 év feletti adóalany 30 %-os adókedvezményben részesül.

VI. Többéves kihatással járó kötelezettségek Ft-ban

Ft-ban		A	B	C	E
	Megnevezés	2023. év	2024. év	2025. év	Összesen:
2.	<i>Határozatlan idejű szerződések</i>	68.536.960	70.573.000	72.760.000	211.869.960
3.	Személyi jellegű kiadások	49.000.000	50.000.000	52.000.000	151.000.000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	6.370.000	6.500.000	6.760.000	19.630.000
5.	Határozatlan idejű szerződések	13.166.960	14.073.000	14.000.000	41.239.960
6.	<i>Internet előfizetési díj</i>	185 500	200 000	200.000	585.500
7.	<i>Kommunikációs szolgáltatási díj</i>	838 200	1 000 000	1.100.000	2.938.200
8.	<i>Közüzemi díjak</i>	5 736 260	6.000.000	5.000.000	16.736.260
9.	<i>Biztosítási díjak</i>	907 000	1 073 000	1.200.000	3.180.000
10.	<i>Vásárolt élelmezés</i>	5.500.000	5.800.000	6.500.000	17.800.000

VII. Tartalék

2022. december 31-i módosított előirányzat összege 27.626.859 Ft.

VIII. Vagyon alakulása

Pirtó Község Önkormányzatának 2022. évi Időközi mérlegjelentésében 688.049.371 Ft vagyonnal rendelkezik. Pénzeszközeink értéke 52.964.259 Ft. Követeléseink értéke 2.852.284 Ft, egyéb sajátos eszközoldali elszámolások 0 Ft, aktív időbeli elhatárolások 86.993 Ft.

Önkormányzatunknál 14.452.159 Ft kötelezettséget tartunk nyilván, melyből költségvetési évben esedékes kötelezettségek 1.417.284 Ft, költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek 1.125.057 Ft, kötelezettség jellegű sajátos elszámolások értéke 11.909.818 Ft, passzív időbeli elhatárolások 199.234.731 Ft.

IX. Költségvetési létszám

Sor-szám	Intézmény	2022.12.31. létszám (fő)
I.	Önkormányzati foglalkoztatottak	
	Választott tisztségviselő	5
	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatott	2
	Közalkalmazott	4
	Közfoglalkoztatott	14
	I. Önkormányzat összesen:	25

A 2022. éves elemi költségvetési beszámoló összeállításakor törekedtünk arra, hogy minél részletesebben kerüljön bemutatásra a költségvetési határozat kiemelt előirányzatai mögötti pénzügyi teljesítések.

A 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet az államháztartás számviteléről, valamint a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet – az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról hatályos jogszabályokban foglaltak alapján, az önkormányzat munkaszervezeti feladatait ellátó Pirtó Község Önkormányzata 2022. évi elemi költségvetési beszámolóját, valamint a 2022. éves elemi költségvetési beszámolóhoz kapcsolódó időközi mérlegjelentést, 2022. december 31-i fordulónappal elkészítette és továbbította a Magyar Államkincstár Bács-Kiskun Megyei Igazgatóságához.

Pirtó, 2023.04.24.

Nagy Ferenc s.k.
polgármester