

**Szigetszentmárton Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2024.(IV. 18.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2023. évi gazdálkodásának zárszámadásáról**

Szigetszentmárton Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2023. évi gazdálkodásának zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési intézményeire.
2. § Az önkormányzat költségvetési intézményei: Szigetszentmártoni Polgármesteri Hivatal és a Szigetszentmártoni Gesztenyés Óvoda

Az önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetésének teljesítése

3. § A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetése teljesítésének kiadási fő összegét 413.417 ezer forintban, bevételi fő összegét 582.706 ezer forintban, költségvetési maradványát 169.289 ezer forintban, 2023. évi zárómérleget az 1. számú melléklet szerint állapítja meg.

A költségvetési bevételek

4. § A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetési bevételeit forrásonként a 2. számú melléklet szerint állapítja meg.

A költségvetési kiadások

5. § A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei kiadásait kiemelt előirányzatokként a 3. számú melléklet szerint állapítja meg.
6. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei felújítási és felhalmozási kiadásait összesen 92.282 ezer forint összegben állapítja meg.
(2). Az önkormányzat és intézményei felújítási kiadásait célonként az 5. számú melléklet szerint állapítja meg.
(3). Az önkormányzat és intézményei felhalmozási kiadásait feladatonként a 6. számú melléklet szerint állapítja meg.

A költségvetési kiadások és bevételek

7. § A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei teljesített összes bevételeit és kiadásait - működési, felhalmozási tételek, valamint a hitelek, értékpapírok, pénzforgalom nélküli bevételek, továbbá a hitelek, értékpapírok, pénzforgalom nélküli kiadások, kölcsönök szerint részletezve - mérlegszerűen a 7. számú melléklet szerint állapítja meg.

A költségvetési létszámkeret

8. § A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei - teljesített - létszámkeretét a 4. számú mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.

A költségvetési maradvány

9. § A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2023. évi gazdálkodás során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált maradványát a 8. számú melléklet szerint állapítja meg.

Egyéb rendelkezések

10. § A képviselő-testület az önkormányzat az Európa Unió támogatással megvalósult feladatait a 9. számú melléklet szerint állapítja meg.
11. § A képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 10. számú melléklet szerint állapítja meg.
12. § A képviselő-testület az önkormányzat vagyonát a 11. számú melléklet szerint állapítja meg.
13. § A képviselő-testület az önkormányzatnak nyújtott 2023. évi állami támogatások elszámolását a 12. számú melléklet szerint állapítja meg.

Záró rendelkezések

14. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Bécs Tamás
polgármester





Dr. Cseh Balázs
jegyző

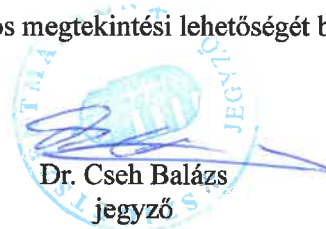


Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem és annak folyamatos megtekintési lehetőségét biztosítom.

Szigetszentmárton, 2024 április 18.


Dr. Cseh Balázs
jegyző



1. számú melléklet

Önkormányzati feladatellátás 2023.12.31. mérlege

ezer Ft

Mérleg sora	Megnevezés	Nyitó	Záró
04	Immateriális javak	178	2476
05	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoneértékű jogok	1572432	1972346
06	Gépek,berendezések, járművek	20785	77936
08	Beflten beruházások, felújítások	465266	2350
10	Tárgyi eszközök:	2058483	2052632
11	Tartós részesedések	164	164
23	Vagyonkezelésbe adott eszközök	975923	959448
29	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	3034748	3014720
49	Forintpénztárak	93	498
53	Forintszámlák	125282	186536
54	Forintszámla/kincstáros	26692	1543
59	Pénzeszközök:	152067	188577
64	Költségvetési évben esedékes követelés közhatalmi bevételre	0	16212
68	ebből: vagyoni típusú adóra		3853
69	ebből: termékek és szolgáltatások adóira		8954
70	ebből: egyéb közhatalmi bevételekre		3405
71	Költségvetési évben esedékes követelés működési bevételre	163	1877
72	ebből: szolgáltatások bevétel	58	214
73	ebből: tulajdonosi bevételre	45	1280
74	ebből: ellátási díjakra	36	36
75	ebből: áfa	25	343
80	ebből: egyéb működési bevételre		4
87	Költségvetési évben esedékes követelés működési célú átvett pénzeszközre	83	6
103	Költségvetési évben esedékes követelések	246	18095
108	Költségvetési évet követően esedékes követelés közhatalmi bevételre	16447	29509
144	Költségvetési évet követően esedékes követelések	16447	29509
145	Adott előlegek	2400	330
154	Forgótőke elszámolások	60	60
155	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kaps.visszapótl.követelés elszámolása	112733	129209
160	Követelésjellegű sajátos elszámolások:	115193	129599
161	Követelések	131887	177203
169	Fizetendő ÁFA	0	-53
170	December havi illetmények	101	109
172	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	101	109
173	Egyéb sajátos elszámolások	101	56
175	Aktív időbeli elhatárolások	1368	69
178	Eszközök összesen:	3320171	3380625
179	Nemzeti vagyon induláskori értéke	1841226	1841226
180	Nemzeti vagyon változásai	1609251	1646366
181	Egyéb eszközök induláskori értéke	34284	34284
182	Felhalmozott eredmény	-64262	-193079
184	Mérlegszerinti eredmény	-128816	13763

185	Saját tőke	3291682	3342561
187	Ktgv-si évben esedékes köt. szem.jutt és járulékára	70	70
188	Költségvetési évben esedékes kötelezettség dologi kiadásra	132	143
190	Költségvetési évben esedékes köt.egyéb dologi kiadásokra		2364
214	Költségvetési évet követően esedékes köt. dologi kiadásokra	1708	0
224	Költségvetési évet követően esedékes köt. finanszírozási kiadásokra	7005	7789
235	Költségvetési évet követően esedékes köt.	8713	7789
236	Kapott előlegek	12699	20065
238	Más szervezetet megillető bevételek	91	328
245	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	12790	20393
246	Kötelezettségek	21705	30759
254	költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4715	5238
255	Halasztott eredményszemléletű bevétel	2068	2068
256	Passzív időbeli elhatárolások	6783	7306
257	Források összesen:	3320171	3380626

Polgármesteri Hivatal 2023.12.31. mérlege

Mérleg sora	Megnevezés	Nyitó	Záró
04	Imm.javak/Vagyoneértékű jogok	0	0
06	Gépek, berendezések	484	384
08	Beflten beruházások, felújítások	0	135
10	Tárgyi eszközök:	484	519
29	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	484	519
49	Pénztár	3	203
53	Kincstáron kívüli forintszámlák	1301	43
59	Pénzeszközök:	1304	246
71	Költségvetési évben esedékes követelés működési bevételre	0	70
72	ebből: szolgáltatások bevétel	0	55
75	ebből: áfa	0	15
161	Követelések	0	70
169	Fizetendő ÁFA	0	-159
173	Egyéb sajátos elszámolások	0	-159
175	Aktív időbeli elhatárolások	319	162
178	Eszközök összesen:	2108	838
182	Felhalmozott eredmény	-3490	-3331
184	Mérlegszerinti eredmény	159	-1819
185	Saját tőke	-3330	-5150
188	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	97	97
230	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	27	0
246	Kötelezettségek	124	97
249	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5315	5891
257	Források összesen:	2108	838

Gesztenyés Óvoda 2023.12.31. mérlege

Mérleg sora	Megnevezés	Nyitó	Záró
06	Gépek, Berendezések, járművek állománya	348	320
29	Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök:	348	320
49	Pénztár	53	70
55	Forintszámlák	196	289
59	Pénzeszközök:	249	359
175	Aktív időbeli elhatárolások	109	4
178	Eszközök összesen	706	683
182	Felhalmozott eredmény	-3214	-5248
184	Mérlegszerinti eredmény	-2034	-1118
185	Saját tőke	-5248	-6366
249	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5954	7050
257	Források összesen:	706	684

4. számú melléklet

Szigetszentmárton Önkormányzat 2023.12. 31.-i tényleges átlagos statisztikai létszáma

Költségvetési szerv	Összes	Köztisztviselő	Választott tisztviselő	Közalkalmazott	fő	
					Közfoglalkoztatott	MTV hatály alatt
Polgármesteri Hivatal	10	9				1
Gesztenyés Óvoda	13			13		
Önkormányzati feladatellátás	8		1	4	0	3
Összesen:	31	9	1	17	0	4

5. sz. melléklet

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2023. évi előirányzott és teljesített felújítási előirányzatai célonként

ezer Ft

Sor-szám	Fejlesztési cél megnevezése	Előirányzat összege		
		Eredeti	Módosított	Teljesítés
1	KEHOP 2.2.2.-15-2015-00039 miatt		24705	24705
	Mind:		24705	24705

6. számú melléklet

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2023. évi
előirányzott és teljesített beruházási kiadásai

ezer FT

Megnevezés K6 rovatok	Eredeti eir.	Módosított eir.	Teljesítés
1/ Önkormányzati feladatellátásban	6278	59685	56255
Informatikai fejlesztések	1400	1334	339
ingatlanok beszerzése, létesítése	3150	43363	41019
egyéb tárgyi eszközök beszerzése	500	3086	3086
áfa	1228	11902	11811
2/ PMH beruházása	0	171	171
3/ Óvoda beruházás	220	220	122
Beruházási kiadások mind:	6498	60076	56548
4) Felújítási kiadások	0	24705	24705
5/ Egyéb felhalmozási kiadások:	14875	21029	11029

7. sz. melléklet
**Szigetszentmárton Önkormányzat és intézményei 2023. évi tényleges működési-
felhalmozási bevételei és kiadásai mérlegszerűen kimutatva**

Önkormányzati feladatellátás
ezer Ft

Bevételi források	Működ. bevétel	Felhalm. bevétel	Összes Bevétel	Kiadási jogcímek	Működ. kiadás	Felhalm. kiadás	Összes Kiadás
Működési bevételek	17761		17761	Személyi juttatások	36546		36546
-szolgáltatások és közvetített szolgáltatási bevételek	15464		15464	Munkaadói járulékok	5212		5212
-Tulajdonosi bevételek	0		0	Dologi	61408		61408
-egyéb működési bevételek	2297		2297				
közhatalmi bevételek	124286		124286	Egyéb műk.célú kiadások	25995		25995
állami támogatások	224255	50398	274653	Ellátottak pbeli juttatásai	7498		7498
Egyéb pénzeszköz átvételek		1999	1999	Beruházás		56255	56255
Ingatlan és Tárgyi eszköz értékesítés		7719	7719	Felújítás		24705	24705
Részesedés értékesítés				Egyéb felhalmozási kiadások		11029	11029
Visszatér.szoc. támog.bevétele	80		80	Megelőleg.állami törlesztése	7005		7005
Egyéb működési c.átvett pénzeszk.	2800		2800				
Hitel felvétel							
2022. Ktgv-si maradvány	84112	57725	141837	Finanszírozási kiadások	174588		174588
Áht-én belüli megelőlegezés	7790		7790				
Összesen:	461084	117841	578925	Összesen:	318252	91989	410241

Polgármesteri Hivatal

ezer Ft

Bevételi források	Működ. bevétel	Felhalm. bevétel	Összes Bevétel	Kiadási jogcímek	Működ. kiadás	Felhalm. kiadás	Összes Kiadás
Működési bevételek/B4	2108		2108	Személyi juttatások	66931		66931
Közhatalmi bevétel/B36	110		110	Munkaadói járulékok	8909		8909
Intézményfinanszírozás/B8	84409	171	84580	Dologi	11845		11845
2022.évi maradvány	1304		1304	Beruházás és felújítás		171	171
Műk.c.pe.ÁHT belülről/B16							

Tárgyi eszköz értékesítés/B5							
Összesen:	87931	171	88102	Összesen:	87685	171	87856

Gesztenyés Óvoda

ezer Ft

Bevételi források	Működ. bevétel	Felhalm. bevétel	Összes Bevétel	Kiadási jogcímek	Működ. kiadás	Felhalm. kiadás	Összes Kiadás
Intézményi ellátási díjak				Személyi juttatások	73888		73888
Működési bevétel	10		10	Munkaadói járulékok	8960		8960
Intézményfinanszírozás	89886	122	90008	Dologi	6938		6938
műk.c.átv.pesz							
2022.évi maradvány	249		249	Felhalmozási kiadások		122	122
Összesen:	90145	122	90267	Összesen:	89786	122	89908

8. számú melléklet

Az Önkormányzat és intézményei 2023. évi maradvány kimutatásáról

Önkormányzati feladatellátás

Ft

sor szám	megnevezés	Tárgyi időszak
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	429298074
02	Alaptevékenység Költségvetési kiadásai	228647549
03	Alaptevékenység költségvetési egyenlege:	200650525
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	149627001
05	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	181593667
06	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege:	-31966666
07	Az alaptevékenység maradványa:	168683859
16	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa:	
17	Alaptevékenység szabad maradványa:	168683859

Polgármesteri Hivatal

Ft

sor szám	megnevezés	Tárgyi időszak
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	2217585
02	Alaptevékenység Költségvetési kiadásai	87855751
03	Alaptevékenység költségvetési egyenlege:	-85638166
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	85884576
05	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
06	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege:	85884576
07	Az alaptevékenység maradványa:	246410
17	Alaptevékenység szabad	246410

sor szám	megnevezés	Tárgyi időszak
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	10000
02	Alaptevékenység Költségvetési kiadásai	89907811
03	Alaptevékenység költségvetési egyenlege:	-89897811
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	90256938
05	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
06	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege:	90256938
07	Az alaptevékenység maradványa:	359127
08	Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	
17	Alaptevékenység szabad maradványa:	359127

9. számú melléklet

Az Önkormányzat Európa Unió által nyújtott támogatással megvalósuló feladatainak alakulásáról

Eft

Bevétel megnevezése	E	M	T	Telj. %-a	Kiadás megnevezése	E	M	T	Telj. %-a
KEHOP-2.2.2 Dunavarsányi Szennyvíztisztító korszerűsítése		486900	486900		Személyi juttatások				
					Munkaadói járulékok				
					Dologi kiadások				
					Felhalmozási kiadások		486900	486900	
Összesen:		486900	486900		Összes:		486900	486900	

10. számú melléklet

Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról

ezer Ft

Sorszám	Közvetett támogatás megnevezése	A közvetett támogatás összege
1.	Gyermekétkeztetésben nyújtott támogatások	
2.	Alkalmazotti étkeztetésben nyújtott támogatások	
3.	Magánszemélyek kommunális adóból nyújtott kedvezmény	
4.	Idegenforgalmi adóból nyújtott kedvezmény	
5.	Gépjárműadóból nyújtott kedvezmény	
6.	Lakbérttámogatás	
7.	Építményadóból nyújtott kedvezmény	
8.	Késedelmi pótlékból nyújtott kedvezmény	
	Összesen:	

11. számú melléklet: Szigetszentmárton Község Önkormányzata 2023.12.31-i vagyonának kimutatásáról

Ft-ban				
Fkvi szám	Fkvi szám neve	Fkvi összege		Mérlegadat
		Bruttó	Écs	Nettó
11112	kfk vagyoni értékű jog	2666530	948184	1718346
11113	kfk vagy.ért.jogok áll.	902000	144321	757679
11182	üzem.adott kfk.vagy.ért.jog áll.	0	0	0
111912	0-s vagy.ért.jog áll.	0	0	0
111913	0-s üzleti vagyoni értékű jog	90417260	90417260	0
111982	0-ra írt kfk üzem.adott vagy értjog	378500	378500	0
112983	0-ássallemi term.áll.	3486250	3486250	0
	11/Immateriális javak mind:	97850540	95374515	2476025
12111	termőföldek állománya	12532000	0	12532000
121122	egyéb célú telkek	38427000	170760	38256240
121131	lakóépületek állománya	95785373	42775499	53009874
121133	egyéb épületek állománya	227132306	36467479	190664827
121141	ültetvények aktivált állománya	29827422	9063161	20764261
121142	erdők állománya	63490000	0	63490000
121148	különbéle egyéb építmények	2255658563	662029230	1593629333
	12/Ingatlanok mind:	2722852664	750506129	1972346535
131113	üzleti inform.eszk.állománya	159047	97655	61392
131122	kfk egyéb gép,berend.áll.	63434670	2904596	60530074
131123	üzleti fks gép,berend.áll.	11832298	3235580	8596718
13113	üzleti forgalomkép.kultjav.áll.	3447269	0	3447269
13116	üzl.fkp jármű	11993519	7196132	4797387
13182	üz.átadott egyéb gép,berend.	1042453	600858	441595
131124	üzl.fks. Kisért.egyéb gép,	0	0	0
13181	üzem.átadott inform.eszk.áll.	190000	128664	61336
1319111,12	0-s fkt inform.eszk.áll.	566514	566514	0
1319114	0-s kfk inform.eszk.áll.	592005	592005	0
1319122	0-s kfk gép,beend. Áll.	121991027	121991027	0
1319123	0-s fk gép,beend. Áll.	1048041	1048041	0
1319124	0-s üzl.fks kisért. gép,beend. Áll.	7897877	7897877	0
1319163	0-ra írt üzl.fks. Járművek	2200000	2200000	0
1319811	0-s üz.átadott infirm.eszk.áll.	3492754	3492754	0
131982	0-s üz.átadot gép,berend.áll.	6046863	6046863	0
	13/Gépek, berendezések mind	235934337	157998566	77935771
	11-13 összesen.	3056637541	1003879210	2052758331
1511133	Beflten egyén épület beruházás	300000		300000
15113	Beflten gép, berendezés.beruházás	450000		450000
151114	Bflten ingatlan felújítás/beruházás	1600000		1600000
	Beflten beruházások mind:	2350000		2350000
16	Egyéb tartós részesedés	164290		164290
	- DPMV ZRT részvény:	100000		100000
	- RSD alaptőke	64290		64290
182248	áhk vagy.kez.adott egyéb építmény	1010388962	145073295	865315667
183211	áhk vagy.kez.ad.inform.gép	0	0	0
18225	áhk vagy.kez.ad.ing.kapcs.vagy.ért.jog	3592546	579025	3013521
182233	áhk vagy.kez.ad.egyéb épület	87887128	12957162	74929966
18322	áhk vagy.kez.ad.gép,berend	59276408	45184434	14091974
1832924	Telj.0-ig leírt kisértékű gép,ber.	7074401	7074401	0
18329111		1	1	0
182222	áhk vagy.kez.ad.telkek	2096600	0	2096600
183292	Telj.0-ig leírt egyéb gép,ber.	29931382	29931382	0
	18/ ÁHT kívül vagyonkez. adott vagyon	1200247428	240799700	959447728

mind:			
1. szla osztály mind:	4259399259	1244678910	3014720349

12. számú melléklet

Az önkormányzat 2023. évi kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak, az általános, köznevelési és szociális célú feladataihoz kapcsolódó támogatásainak elszámolásáról

Beszámoló 11/A űrlapja

Forintban

A támogatás megnevezése	Rendelkezésre bocsátott támogatás	Felhasznált támogatás	Fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható támogatás	visszafizetendő támogatás -
Lakossági csatornaszolgáltatás támogatása	10346500	10346500		0
2023. évi szociális tüzelővás. támogatása	1866900	1866900		0
Szociális feladatok egyéb támogatása	11543000	11543000		0
Települési önk. önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	6507486	6065824		441662
Összesítve:	13104292	12662630		441662

A beszámoló 11/C űrlapja

Az önkormányzatok általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása

Forintban

A támogatás megnevezése	Rendelkezésre bocsátott támogatás	Felhasznált támogatás	Mutatószám eltérésből adódó támogatásváltozás	többlettámog. +, visszafizetendő -
Települési önkormányzatok működésének támogatása	68326590	68326590	0	0
Polgármesteri illetményhez s ktgtérítéshez nyújtott támogatás	3610011	3610011		
Közvilágítás kieg.tám	8560000	8560000		
Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	82936810	82488490	-448320	-448320
Rászoruló gyermekek	0	0	0	0

szünidei étkeztetése				
Összesítve:	163433411	162985091	-448320	-448320
Önkormányzat visszafizetési kötelezettsége támogatás:				448320

A beszámoló 11/H űrlapja
A Kettő évnél hosszabb felhasználási idejű támogatások elszámolása

Forintban

A támogatás megnevezése	Rendelkezésre bocsátott támogatás	2017-2021. évben felhasznált összeg	visszafizetendő -
Belterületi utak felújítása	9864384	9864384	0

11/K űrlap

A beszámoló 11/A űrlap 1. sorának elszámolása
Az önkormányzatok szociális feladataihoz kapcsolódó támogatásokról

Forintban

Megnevezés	Összeg
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	11543000
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetéséhez fel nem használt támogatás	0
Családsegítő Társulás működésének finanszírozása	1729851
Pénzbeli szociális ellátások	7497623
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások	5892561
Mindösszesen elszámolható kiadás:	11543000
Az Önkormányzat szociális feladatra kapott el nem számolt támogatása	0

A beszámoló 11/L űrlapja

A helyi önkormányzatok visszafizetési kötelezettsége, pótlólagos támogatása (Ávr. 111.§(és a jogtalan igénybevétele után fizetendő ügyleti kamata (Ávr. 112. §)

Forintban

Megnevezés	összeg
Ávr. 111.§-a szerinti valamennyi támogatás visszafizetendő összege:	6034686
A települési önk.szoc. feladatainak egyéb támog.visszafiz.összege	0
Önkormányzat tőketartozása:	6034686
Ügyleti kamata:	0
Önkormányzatot terhelő fizetési kötelezettség összege:	6034686
Önkormányzatot megillető pótlólagos támogatás:	0