CSERHÁTSURÁNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

9/2023.

JEGYZŐKÖNYV
I. rész



Készült: Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. május 23-ai soron következő üléséről

Cserhátsurány Község Önkormányzata

2676 Cserhátsurány, Petőfi út 3.
Telefon: +36-35-549-022; E-mail: onkormanyzat@cserhatsurany.hu

Iktatószám: CS/238-13/2023

9. számú

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. május 23. napján 08.00 órakor megtartott soron következő ülésén Cserhátsurány Község Önkormányzata hivatalos helyiségében. (2676 Cserhátsurány, Petőfi út 3.)

Tanácskozási és szavazati joggal jelen van:

Katulin Károly	polgármester
Jusztin Eleonóra	alpolgármester
Hovanecz István	képviselő
Suhaj Kitti Mária	képviselő

Összesen: 4 fő

Igazoltan távol van:

Takácsné Mészáros Mária	képviselő

Összesen: 1 fő

Tanácskozási joggal jelen van:

Petrás Judit	jegyző
Szepes-Benyovics Mónika	pénzügyi és számviteli ügyintéző

Az ülést vezeti:

Katulin Károly	polgármester

A jegyzőkönyvet vezeti:

Katulin Károly	polgármester

Katulin Károly polgármester: Tisztelettel és szeretettel köszöntöm Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testületének soron következő ülésén megjelenteket. Az aláírt jelenléti ív alapján megállapítom, hogy a megválasztott polgármester jelen van. van. Megállapítom, hogy a képviselő-testület 4 megválasztott tagjából 3 fő van jelen. Takácsné Mészáros Mária képviselő igazoltan távol van. A képviselő-testület ülése 4 fővel határozatképes. A képviselő-testület soron következő ülését megnyitom. Jegyzőkönyv hitelesítőnek Jusztin Eleonóra alpolgármestert és Hovanecz István képviselőt javaslom.

I. Napirend előtt

Javaslat új napirendi pont felvételére

Cserhátsurány Község Önkormányzata

2676 Cserhátsurány, Petőfi út 3.
Telefon: +36-35-549-022; E-mail: onkormanyzat@cserhatsurany.hu

Iktatószám: CS/238-13/2023

9. számú

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. május 23. napján 08.00 órakor megtartott soron következő ülésén Cserhátsurány Község Önkormányzata hivatalos helyiségében. (2676 Cserhátsurány, Petőfi út 3.)

Tanácskozási és szavazati joggal jelen van:

Katulin Károly	polgármester
Jusztin Eleonóra	alpolgármester
Hovanecz István	képviselő
Suhaj Kitti Mária	képviselő

Összesen: 4 fő

Igazoltan távol van:

Takácsné Mészáros Mária	képviselő

Összesen: 1 fő

Tanácskozási joggal jelen van:

Petrás Judit	jegyző
Szepes-Benyovics Mónika	pénzügyi és számviteli ügyintéző

Az ülést vezeti:

Katulin Károly	polgármester

A jegyzőkönyvet vezeti:

Katulin Károly	polgármester

Katulin Károly polgármester: Tisztelettel és szeretettel köszöntöm Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testületének soron következő ülésén megjelenteket. Az aláírt jelenléti ív alapján megállapítom, hogy a megválasztott polgármester jelen van. van. Megállapítom, hogy a képviselő-testület 4 megválasztott tagjából 3 fő van jelen. Takácsné Mészáros Mária képviselő igazoltan távol van. A képviselő-testület ülése 4 fővel határozatképes. A képviselő-testület soron következő ülését megnyitom. Jegyzőkönyv hitelesítőnek Jusztin Eleonóra alpolgármestert és Hovanecz István képviselőt javaslom.

I. Napirend előtt

Javaslat új napirendi pont felvételére

Katulin Károly polgármester: A képviselő-testület soron következő ülésének napirendi pontjaira a meghívó szerinti tartalommal kívánok javaslatot tenni. Kérem, akinek új napirendi pont felvételére javaslata van, az jelezze.

Suhaj Kitti Mária képviselő: Én napirend előtt szeretnék, ha lehet.

Katulin Károly polgármester: Igen.

Suhaj Kitti Mária képviselő: Csak egy gyors kérdés. Nyolcadik hó 19-én mi lesz itt, mert a Facebookról tudtuk meg.

Katulin Károly polgármester: Semmilyen szerződést senkivel nem kötöttem. Szóban volt egy megállapodás Buti Péter és közöttem, hogy adjam bérbe a területet, a sportcsarnok területét, és ő önállóan szervez egy István napi, nem tudom, hogy minek hívják azt, ilyen szórakozó estet.

Suhaj Kitti Mária képviselő: Nem kerül semmibe az önkormányzatnak?

Katulin Károly polgármester: Ez nem kerülhet semmibe. Tudjátok nagyon jól, hogy erre nekünk nincsen pénz, ez márciusban már eldőlt.

Suhaj Kitti Mária képviselő: És mi miért nem tudtunk róla?

Katulin Károly polgármester: Azért, mert két ülés között a mai napon ezt bejelentem. Nincs úgy jelentősége, negyedév van hátra. Még nem egyeztünk meg semmi olyanban. Semmi nem kell hozzá, mindent ő csinál, még a bemondót is ő hozza.

Hovanecz István képviselő: Nem lehetne vele összehozni egy találkozót, hogy megismerjük ki ő és megkérdeznénk, hogy mi a szándéka és miért csinálja ezt, amit csinál? Nem rossz, amit csinál, csak miért csinálja?

Katulin Károly polgármester: Szükség van rá?

Hovanecz István képviselő: Egy kicsit, igen. Nem piszkálkodni akarunk, félreértés ne essék.

Jusztin Eleonóra alpolgármester: Szerintem azért volna erre szükség, igaza van Pistának, mind a két részről. A te részedről is, meg a miénkről is vagy övékéről is, mert te támadható vagy ezáltal, mert a mai napig nem hiszi el senki, hogy a fűnyírás nem került konkrétan pénzbe. Ezt valljuk be, hogy így van. Hiába, tényleg sehol nincs semmi, meg nem is fizettünk semmit, de a mai napig is, akár téged, akár engem is támadnak. Ha itt van, elmondja nekik, hogy mibe kerül, meg mibe nem kerül az önkormányzatnak, de hát nekünk semmibe. Ők meg akkor meglátják, meggyőződnek róla, hogy ki ez, elmondja itt, hogy mit akar ők is. Ha őket kérdezik, akkor tudnak rá válaszolni, hogy valóban nem fog nekünk semmibe kerülni. Szerintem ezzel letisztázódik egy ügy. Most ő csinál egy programot. Örüljünk neki, ha úgy vesszük, legalább történik itt valami. Lesz egy program, ami nekünk ingyen lesz megint, mint eddig is volt.

Katulin Károly polgármester: A sportcsarnok eddig is az önkormányzaté volt, ezután is az önkormányzaté lesz. Ez tulajdonjogban nekünk itt van. Ha az iskola ugye év közepén átkerül az egyházmegyéhez, onnéttól kezdve mi, ugyanúgy, továbbra valamilyen szinten bérbe adjuk a tornatermet, az nem kerülhet bele. Nem is tudhat belekerülni, nem is fogadhatja el a földhivatal, mert a pályázat fut. Ott nem lehet beleszólni abba. Régebben is mondtam már én ezt, hogy a pályázat ideje alatt semmilyen szín alatt semmit nem lehet változtatni. Úgy előreszaladtunk a napirendi pontoktól, hogy ezt a végén kellett volna megbeszélni.

Katulin Károly polgármester: Meg van fordítva, de most már mindegy, nekem itt le van jegyezve ez. Ez az ügy ott tart, hogy éppen tegnap volt nálam Dr. Bárányi Gyula Pásztóról egy ügyvéd, aki itt volt jegyző. Arról van szó, hogy őt kértem fel arra, hogy adjon egy árajánlatot, hogy mennyiért tudja ezt levezetni. A következő, hogy három fős bizottságot kell felállítani és tájékoztatni az egyházmegyét ezzel.

Katulin Károly polgármester: Én vagyok az egyik, a jegyzőnő és az ügyvéd úr, így hárman, úgy ahogy régebben is egy ilyen szerződést aláírtak, ha valami történt az egyházmegye és Cserhátsurány között. Ezt a bizottságot le kell adnom, el kell küldenem a váci egyházmegyének szinte napokon belül, amint megérkezett az árajánlata az ügyvéd úrnak, én el is fogom küldeni. Ezzel kapcsolatban ennyi. Még valami kérdés?

Javaslat új napirendi pont felvételére nem érkezett

Katulin Károly polgármester: Javaslom, hogy a képviselő-testület soron következő ülésének napirendi pontjait a meghívó szerinti napirendi pontoknak megfelelően fogadja el a képviselő-testület. Kérem, aki a javaslattal egyetért, az kézfelemeléssel jelezze.

Szavazás

Katulin Károly polgármester: Megállapítom, hogy Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással, egyszerű többséggel, 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal

meghozza az alábbi határozatot:

34/2023. (V. 23.) önkormányzati határozat

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a képviselő-testület 2023. május 23-ai soron következő ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

I. Napirend előtt

Javaslat új napirendi pont felvételére

II. Napirend

1. **Beszámoló a képviselő-testület lejárt határidejű döntéseinek végrehajtásáról, tájékoztató a két ülés között történt fontosabb eseményekről**
   Előterjesztő: Katulin Károly polgármester

2. **Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendelet megalkotása**
   Előterjesztő: Katulin Károly polgármester

3. **Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének teljesítéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotása**
   Előterjesztő: Katulin Károly polgármester

4. **Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi ellenőrzési jelentésének jóváhagyása**
   Előterjesztő: Petrás Judit jegyző

5. **Beszámoló jelentés a Balassagyarmati Hivatásos Tűzoltó-parancsnokság 2022. évi tevékenységéről**
   Előterjesztő: Mohács Gábor tűzoltó alezredes, tűzoltóparancsnok

6. **Tájékoztató a Balassagyarmati Katasztrófavédelmi Kirendeltség 2022. évi tevékenységéről**
   Előterjesztő: Okolenszki Gábor tűzoltó alezredes, kirendeltség-vezető

7. **Átfogó értékelés az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak 2022. évi ellátásáról**
   Előterjesztő: Fábiánné Boros Beáta szolgálatvezető, Petrás Judit jegyző

8. **Beszámoló a Berceli „Belső-Cserhát" Család- és Gyermekjóléti Szolgálat 2022. évi családsegítő tevékenységének munkájáról**
   Előterjesztő: Fábiánné Boros Beáta szolgálatvezető

9. **Önkormányzatok rendkívüli támogatásáról szóló pályázati kiírás alapján – második alkalommal történő – támogatás igénylése**
   Előterjesztő: Katulin Károly polgármester

10. **Az orosz-ukrán háború egyéves évfordulójáról szóló 5/2023. (III. 31.) OGY határozat támogatása**
    Előterjesztő: Katulin Károly polgármester

11. **Külterületi helyi közutak fejlesztése Cserhátsurány községben című építési beruházás közbeszerzés lebonyolítójának kiválasztása tárgyú beszerzési eljárás megindítása**
    Előterjesztő: Petrás Judit jegyző

12. **Észak-Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsába történő delegálás**
    Előterjesztő: Katulin Károly polgármester

III. Napirend után

A képviselő-testület részéről érkező kérdés, hozzászólás, egyéb észrevétel

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a képviselő-testület 2023. május 23 – ai soron következő ülését az elfogadott napirendi pontok alapján vezesse.

Felelős: Katulin Károly polgármester
Határidő: azonnal

1. Beszámoló a képviselő-testület lejárt határidejű döntéseinek végrehajtásáról, tájékoztató a két ülés között történt fontosabb eseményekről

- Szóbeli előterjesztés -

Katulin Károly polgármester: Tőmondatokban mondom, kérdezzetek vissza, ha valami nem érthető, mert annyira röviden van írva:

- REKI pályázat benyújtása, támogatás igénylése
- Balassagyarmati Járási Hivatal szerződést kötött velünk 3 hónapra - Vad Tamásné - óvodai takarító személyére
- bölcsődei projektzárással kapcsolatban annyit, hogy az utolsó kérdések vannak, de mindig van újabb és újabb kérdés sajnos
- Dr. Major Levente fellebbezés, a szerződés módosítást elindítottuk, fellebbezést elindította
- a kerti kiülőket sikerült megvásárolni a művelődési keretből
- a tó mellé az önkormányzat biztosított a 4 db kiülő helyére 140 db járdalapot, és 50 mázsa zúzott követ
- a játszótér még nincs kifizetve, várom a befejezéshez a dokumentációkat
- a Magyar Telekom vezetőivel tárgyaltam a régi kultúrház 20 négyzetméteres terület visszaigényléssel kapcsolatban, nincs rá szükségük már
- az energetikai pályázattal kapcsolatban a kincstártól felszólítást kaptunk, hogy 2023.05.26-ig minden munkát fejezzünk be
- Cserhát Szolg. Kft. a támogatást elküldte részünkre
- a 2022. decemberében vásárolt zúzottkövet, járdalapot, szegélykövet leszállították
- Cserhátsurány – Vác iskola használatba adásáról szerződés előkészítésére Dr. Bárányi Gyulát kértem fel, ez a kérdés volt, amit megelőztetek
- tárgyalásokat folytatok a közvilágítás egy részét LEDRE kellene cserélni
- a klímaberendezés kivitelezése az orvosiba lezárult
- szociális tüzelőanyagra a pályázatot benyújtottuk
- a Tessedik Sámuel Óvodába óvodavezető beosztás ellátására pályázatot elindítottuk annak idején
- Salgótarján és Térsége Egészségügyi- Szociális központjával szerződést kötöttünk, egészségügyi kérdés

Katulin Károly polgármester: Köszönöm szépen. Ehhez kérdés?

Jusztin Eleonóra alpolgármester: Annyi, hogy a klímaberendezés villamossági bekötése az elhúzódott, mert nem értek rá a szerelők, viszont tegnap készen lett, tegnap délután, úgyhogy majd Mónikával egyeztetünk, jön a számla és akkor ez lezárul teljesen.

Katulin Károly polgármester: Köszönöm szépen. Még valakinek kérdés? Ha nincs kérdés, akkor, aki ezzel egyetért, az kézfelnyújtással jelezze.

Katulin Károly polgármester: Kérem, aki a szóbeli előterjesztés szerinti határozati javaslattal egyetért, az kézfelemeléssel jelezze.

Szavazás

Katulin Károly polgármester: Megállapítom, hogy Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással, egyszerű többséggel, 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal

meghozza az alábbi határozatot:

35/2023. (V. 23.) önkormányzati határozat

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) megismerte a *„Beszámoló a képviselő-testület lejárt határidejű döntéseinek végrehajtásáról, tájékoztató a két ülés között történt fontosabb eseményekről"* című előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

A képviselő-testület a polgármester által előterjesztett beszámolót, illetve tájékoztatót az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

2. Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendelet megalkotása

- Írásbeli előterjesztés a testületi anyag 2. melléklete -

Katulin Károly polgármester: Kérem, aki az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásával az írásbeli előterjesztés szerinti tartalommal egyetért, az kézfelemeléssel jelezze.

Szavazás

Katulin Károly polgármester: Megállapítom, hogy Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással, minősített többséggel, 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal

megalkotja az alábbi rendeletet:

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet módosításáról

- A rendelet teljes szövege a jegyzőkönyvhöz csatolva -

3. Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének teljesítéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotása

- Írásbeli előterjesztés a testületi anyag 3. melléklete -

Katulin Károly polgármester: Kérem, aki az önkormányzat 2022. évi költségvetésének teljesítéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotásával az írásbeli előterjesztés szerinti tartalommal egyetért, az kézfelemeléssel jelezze.

Szavazás

Katulin Károly polgármester: Megállapítom, hogy Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással, minősített többséggel, 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal

megalkotja az alábbi rendeletet:

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi költségvetésének teljesítéséről

- A rendelet teljes szövege a jegyzőkönyvhöz csatolva -

4. Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi ellenőrzési jelentésének jóváhagyása

- Írásbeli előterjesztés a testületi anyag 4. melléklete -

Katulin Károly polgármester: Kérem, aki az írásbeli előterjesztés szerinti tartalommal a Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi ellenőrzési jelentését jóváhagyja, az kézfelemeléssel jelezze.

Szavazás

Katulin Károly polgármester: Megállapítom, hogy Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással, egyszerű többséggel, 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal

meghozza az alábbi határozatot:

36/2023. (V. 23.) önkormányzati határozat

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) megismerte a *„Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi ellenőrzési jelentésének jóváhagyása"* című írásbeli előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

A képviselő-testület a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 49. § (3a) bekezdése alapján a Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi ellenőrzési jelentését az írásbeli előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

5. Beszámoló jelentés a Balassagyarmati Hivatásos Tűzoltó-parancsnokság 2022. évi tevékenységéről

- Írásbeli előterjesztés a testületi anyag 5. melléklete -

Katulin Károly polgármester: Kérem, aki az írásbeli előterjesztés szerinti tartalommal a Balassagyarmati Hivatásos Tűzoltó-parancsnokság 2022. évi tevékenységéről szóló beszámoló jelentést elfogadja, az kézfelemeléssel jelezze.

Szavazás

Katulin Károly polgármester: Megállapítom, hogy Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással, egyszerű többséggel, 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal

meghozza az alábbi határozatot:

37/2023. (V. 23.) önkormányzati határozat

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) megismerte a *„Beszámoló jelentés a Balassagyarmati Hivatásos Tűzoltó-parancsnokság 2022. évi tevékenységéről"* című írásbeli előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

A képviselő-testület a Balassagyarmati Hivatásos Tűzoltó-parancsnokság 2022. évi tevékenységéről szóló beszámoló jelentését az írásbeli előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

6. Tájékoztató a Balassagyarmati Katasztrófavédelmi Kirendeltség 2022. évi tevékenységéről

- Írásbeli előterjesztés a testületi anyag 6. melléklete -

Katulin Károly polgármester: Kérem, aki az írásbeli előterjesztés szerinti tartalommal a Balassagyarmati Katasztrófavédelmi Kirendeltség 2022. évi tevékenységéről szóló tájékoztatót elfogadja, az kézfelemeléssel jelezze.

Szavazás

Katulin Károly polgármester: Megállapítom, hogy Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással, egyszerű többséggel, 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal

meghozza az alábbi határozatot:

38/2023. (V. 23.) önkormányzati határozat

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) megismerte a *„Tájékoztató a Balassagyarmati Katasztrófavédelmi Kirendeltség 2022. évi tevékenységéről"* című írásbeli előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

A képviselő-testület a Balassagyarmati Katasztrófavédelmi Kirendeltség 2022. évi tevékenységéről szóló tájékoztatót az írásbeli előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

7. Átfogó értékelés az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak 2022. évi ellátásáról

- Írásbeli előterjesztés a testületi anyag 7. melléklete -

Katulin Károly polgármester: Kérem, aki az írásbeli előterjesztés szerinti tartalommal az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak 2022. évi ellátásáról szóló átfogó értékelést elfogadja, az kézfelemeléssel jelezze.

Szavazás

Katulin Károly polgármester: Megállapítom, hogy Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással, egyszerű többséggel, 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal

meghozza az alábbi határozatot:

39/2023. (V. 23.) önkormányzati határozat

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) megismerte az *„Átfogó értékelés az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak 2022. évi ellátásáról"* című írásbeli előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

A képviselő-testület a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. XXXI. törvény
(a továbbiakban: Gyvt.) 96. § (6) bekezdése alapján az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak 2022. évi ellátásáról szóló átfogó értékelést az írásbeli előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

A képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a Gyvt. előírásainak megfelelően az értékelést a képviselő-testület általi megtárgyalást követően küldje meg a gyámhatóságnak.

Felelős: Petrás Judit jegyző
Határidő: azonnal

8. Beszámoló a Berceli „Belső-Cserhát" Család- és Gyermekjóléti Szolgálat 2022. évi családsegítő tevékenységének munkájáról

- Írásbeli előterjesztés a testületi anyag 8. melléklete -

Katulin Károly polgármester: Kérem, aki az írásbeli előterjesztés szerinti tartalommal a Berceli „Belső-Cserhát" Család- és Gyermekjóléti Szolgálat 2022. évi családsegítő tevékenységének munkájáról szóló beszámolót elfogadja, az kézfelemeléssel jelezze.

Szavazás

Katulin Károly polgármester: Megállapítom, hogy Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással, egyszerű többséggel, 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal

meghozza az alábbi határozatot:

40/2023. (V. 23.) önkormányzati határozat

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) megismerte a *„Beszámoló a Berceli „Belső-Cserhát" Család- és Gyermekjóléti Szolgálat 2022. évi családsegítő tevékenységének munkájáról"* című írásbeli előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

A képviselő-testület a Berceli „Belső-Cserhát" Család- és Gyermekjóléti Szolgálat 2022. évi családsegítő tevékenységének munkájáról szóló beszámolót az írásbeli előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

9. Önkormányzatok rendkívüli támogatásáról szóló pályázati kiírás alapján – második alkalommal történő – támogatás igénylése

- Írásbeli előterjesztés a testületi anyag 9. melléklete -

Katulin Károly polgármester: Kérem, aki az önkormányzatok rendkívüli támogatásáról szóló pályázati kiírás alapján a második alkalommal történő támogatás igényléssel, továbbá az írásbeli előterjesztés szerinti határozati javaslattal egyetért, az kézfelemeléssel jelezze.

Szavazás

Katulin Károly polgármester: Megállapítom, hogy Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással, egyszerű többséggel, 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal

meghozza az alábbi határozatot:

41/2023. (V. 23.) önkormányzati határozat

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) megismerte az *„Önkormányzatok rendkívüli támogatásáról szóló pályázati kiírás alapján - második alakalommal történő - támogatás igénylése"* című írásbeli előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

A képviselő-testület a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 3. melléklet alapján, a pályázati kiírásnak megfelelően, a 2023. évben – második alkalommal – önkormányzatok rendkívüli támogatására pályázatot nyújt be.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatási kérelem, továbbá a szükséges jognyilatkozatok és dokumentumok aláírására.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert a támogatási kérelem és a benyújtandó dokumentumok benyújtására a helyi önkormányzatokért felelős miniszter által üzemeltetett ebr42 önkormányzati információs rendszeren keresztül.

Felelős: Katulin Károly polgármester
Határidő: azonnal

10. Az orosz-ukrán háború egyéves évfordulójáról szóló 5/2023. (III. 31.) OGY határozat támogatása

- Írásbeli előterjesztés a testületi anyag 10. melléklete -

Katulin Károly polgármester: Kérem, aki az írásbeli előterjesztés szerinti tartalommal az orosz-ukrán háború egyéves évfordulójáról szóló 5/2023.(III. 31.) OGY határozat támogatásával egyetért, az kérem, kézfelemeléssel jelezze.

Szavazás

Katulin Károly polgármester: Megállapitom, hogy Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással, egyszerű többséggel, 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal

meghozza az alábbi határozatot:

42/2023. (V. 23.) önkormányzati határozat

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) megismerte *„Az orosz-ukrán háború egyéves évfordulójáról szóló 5/2023. (III. 31.) OGY határozat támogatása"* című írásbeli előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

A képviselő-testület az orosz-ukrán háború egyéves évfordulójáról szóló 5/2023. (III. 31.) OGY határozat tartalmát megismerte, annak elfogadását támogatja.

11. Külterületi helyi közutak fejlesztése Cserhátsurány községben című építési beruházás közbeszerzés lebonyolítójának kiválasztása tárgyú beszerzési eljárás megindítása

- Írásbeli előterjesztés a testületi anyag 11. melléklete -

Katulin Károly polgármester: Itt Judit elmondja, hogy pontosan miről van szó, két mondat az egész.

Petrás Judit jegyző: A közbeszerzőt a külterületi út felújításhoz kapcsolódó beruházáshoz újra ki kell választanunk, újra le kell bonyolítani a beszerzési eljárást, ami azt jelenti, hogy a mai testületi ülésen döntünk arról, hogy a beszerzési eljárást megindítjuk. Három gazdasági szereplőnek lesz kiküldve az ajánlatkérés. Miután beérkeznek az árajánlatok, a beszerzési eljárást lezáró döntésről újra képviselő-testületi döntésre lesz szükség. Ez a folyamat a tavalyi évben már megtörtént, szerződés-tervezetünk is volt, de tekintettel arra, hogy a pályázat biztosításához szükséges önerő nem állt időben rendelkezésre, és közben a támogatói okirat is megérkezett, ezért újra le kell folytatni a beszerzési eljárást.

Katulin Károly polgármester: Kérem, aki a külterületi helyi közutak fejlesztése Cserhátsurány községben című építési beruházás közbeszerzés lebonyolítójának kiválasztása tárgyú beszerzési eljárás megindításával, továbbá az írásbeli előterjesztés szerinti határozati javaslattal egyetért, az kérem, kézfelemeléssel jelezze.

Szavazás

Katulin Károly polgármester: Megállapítom, hogy Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással, egyszerű többséggel, 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal

meghozza az alábbi határozatot:

43/2023. (V. 23.) önkormányzati határozat

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) megismerte a *„Külterületi helyi közutak fejlesztése Cserhátsurány községben című építési beruházás közbeszerzés lebonyolítójának kiválasztása tárgyú beszerzési eljárás megindítása"* című írásbeli előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

A képviselő-testület a „Külterületi helyi közutak fejlesztése Cserhátsurány községben" projekthez kapcsolódó közbeszerzési feladatok EKR-en keresztüli és személyes ellátására szolgáltató kiválasztásának lefolytatásáról dönt a beszerzési szabályzatában foglaltaknak megfelelően, az alábbiak szerint:

„Külterületi helyi közutak fejlesztése Cserhátsurány községben" tárgyú építési beruházás közbeszerzési eljárás bonyolítójának kiválasztása versenyeztetés (árajánlatkérés) keretében.

Kivitelezés mennyisége: A 0143/2, 0149/1 és 0155 hrsz hrsz-ú szilárd burkolattal rendelkező helyi közutak alépítményének és szilárd burkolatának felújítása, korszerűsítése átalánydíjas vállalkozási szerződés keretében a kivitelezési dokumentációban részletezettek szerint.

Az építési beruházás becsült értéke a pályázathoz benyújtott tervezői költségbecslés alapján: nettó 82 447 937,- Ft (bruttó 104 708 880,- Ft)

A képviselő-testület a feladat ellátására rendelkezésre álló anyagi fedezet összegét a pályázatban közbeszerzési tevékenységre fordítható bruttó 1 102 042 Ft-ban határozza meg.

Ajánlatkérő tartalékkeretet nem biztosít.

A beérkezett ajánlatok bírálatának szempontja: legalacsonyabb összegű ellenszolgáltatás

Közbeszerzési feltételek biztosítása külön megrendelés esetén:

- Önkormányzat Közbeszerzési Szabályzatának ellenőrzése, adott esetben javításra javaslattétel,
- Önkormányzat közbeszerzési tervének ellenőrzése, adott esetben módosítása.

Közbeszerzési dokumentáció kidolgozása (előkészítés szakasz):

- Eljárást megindító felhívás elkészítése, javaslat a tartalom összeállítására,
- Ajánlatkérői javaslatok egyeztetése az eljárás kizáró okainak, a szerződés teljesítésére történő alkalmasság és az ajánlat elbírálási szempontjaira vonatkozóan,
- A szerződéskötési feltételek egyeztetése,
- A közbeszerzési dokumentumok elkészítése (felhívás, dokumentáció, szerződéstervezet) az ajánlatkérő által jóváhagyott feltételek, biztosított műszaki anyagok és egyéb adatok alapján,
- Közbeszerzési dokumentumok megküldése EKR-en keresztül Közbeszerzési Értesítőben való megjelenésre.

Közbeszerzési eljárás teljes körű lebonyolítása:

- Közbeszerzési eljárás teljes körű lebonyolítása az EKR-ben (kiegészítő tájékoztatáskérések megválaszolása ajánlatkérő által biztosított információk alapján, ajánlatok bontásának jóváhagyása, beérkezett ajánlatok értékelése a Bíráló Bizottsággal közösen, hiánypótlási felhívás és felvilágosítás kérés bonyolítása (adott esetben), döntési javaslat elkészítése a BB ülésen, eljárást lezáró összegezés készítése és megküldése az érintettek részére, az eljárás eredményéről szóló tájékoztató elkészítése és megküldése a Szerkesztőség részére a Közbeszerzési Értesítőben megjelenésre),
- Közreműködés az eljárás során érkezett kérdések és észrevételek megválaszolásában, illetőleg a válaszadás előkészítésében.

Utógondozás (a feladatok díjazását jelen megbízási díj nem tartalmazza):

- Esetleges szerződésmódosítás közbeszerzési szempontú véleményezése Megbízó jelzése alapján,
- A közbeszerzési tevékenységet ellenőrző eljárásokban (utóellenőrzés) való részvétel, adatszolgáltatás, közbeszerzési hiánypótlásra adandó válaszok elkészítése (adott esetben).

Szerződés hatálya: Közbeszerzési eljárás megindításáról szóló képviselő-testületi határozat meghozatalától az eredményről szóló tájékoztató hirdetmény feladásáig.

Fizetési feltételek: Ajánlatkérő előleget biztosít (20%) előlegkérő levél alapján a szerződés megkötését követő 15 napon belül. Az előleg összege a végszámlából kerül levonásra.

Ajánlatkérő részletfizetést az alábbiak szerint biztosít:

Részszámla: felhívás feladását/kiküldését követően 50% a szerződés teljes összegére.

Végszámla: Eredményről szóló tájékoztató hirdetmény feladását követően 50% a szerződés teljes összegére. Az igényelt előleg a végszámlából levonásra kerül.

Árajánlattételre felkérendő felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadók:

- **Petri Ingrid Bernadett**
  Lajstromszám: 1137
  Lakcím: 1043 Budapest, Munkásotthon u. 58. 4/44
  Telefon: +36 30 6012420
  E-mail: petri.ingrid@gmail.com
- **Endrédi Gábor**
  Lajstromszám: 387
  Lakcím: 1108 Budapest, Agyagfejtő utca 12. VII. em. 29.
  Telefon: +36 30 190 8278
  E-mail: endredigabor1@gmail.com
- **Pap Gábor László**
  Lajstromszám: 1441
  Cím: 1157 Budapest, Zsókavár u. 14.
  Telefon: +36 20 423 0398
  E-mail: p2pgabor@gmail.com

A képviselő-testület a beszerzési szabályzat 3.7.2. b) pontja alapján, a beszerzési eljárás, illetve a versenyeztetés lefolytatása érdekében az írásbeli előterjesztés szerinti ajánlattételi felhívást adja ki.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a versenyeztetés lefolytatására.

A képviselő-testület felkéri a jegyzőt a jelen határozattal elfogadott beszerzési eljárással összefüggő feladatok végrehajtására.

Felelős: Katulin Károly polgármester
Petrás Judit jegyző
Határidő: azonnal

12. Észak-Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsába történő delegálás

- Írásbeli előterjesztés a testületi anyag 12. melléklete -

Katulin Károly polgármester: Arról van szó, hogy kérik tőlünk azt, hogy kik vesznek részt az üléseken. Hivatalosan ugye be kell jelenteni, hogy az alpolgármester is mehet helyettem. Kérdés nincsen? Nincs.

Katulin Károly polgármester: Kérem, aki az írásbeli előterjesztés szerinti határozati javaslattal egyetért, az kézfelemeléssel jelezze.

Szavazás

Katulin Károly polgármester: Megállapítom, hogy Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt szavazással, egyszerű többséggel, 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal

meghozza az alábbi határozatot:

44/2023. (V. 23.) önkormányzati határozat

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) megismerte az *„Észak-Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsába történő delegálás"* című írásbeli előterjesztés és az alábbi határozatot hozza:

A képviselő-testület - Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 94. § (2) bekezdése értelmében – az Észak-Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulási Tanácsába Katulin Károly polgármestert, akadályoztatása esetén Jusztin Eleonóra alpolgármestert delegálja.

Jelen határozat elfogadásával egyidejűleg hatályát veszti a 83/2019. (XI. 13.) önkormányzati határozat.

III. Napirend után

A képviselő-testület részéről érkező kérdés, hozzászólás egyéb észrevétel

Jusztin Eleonóra alpolgármester: A zöld hulladék elszállítása mikor van a faluban és hogyan működik?

Katulin Károly polgármester: A holnapi nap értekezletre megyek és az ott hallottakból többet fogok mondani a későbbiekben. Köszönöm szépen. Még kérdés?

A képviselő-testület részéről több kérdés, hozzászólás, egyéb észrevétel nem érkezett

Katulin Károly polgármester: Valamennyi napirendi pontot megtárgyaltunk. Köszönöm a képviselő-testület soron következő ülésén megjelentek részvételét. Tekintettel arra, hogy kérdés, hozzászólás nincs, a képviselő-testület ülését bezárom.

k.m.f.

Cserhátsurány Község Önkormányzata 3.

Katulin Károly
polgármester

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 9.

Petrás Judit
jegyző

Jusztin Eleonóra
jegyzőkönyv hitelesítő
alpolgármester

Hovanecz István
jegyzőkönyv hitelesítő
képviselő

JELENLÉTI ÍV

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. május 23. napján 08.00 órakor megtartott soron következő ülésén

Tanácskozási és szavazati joggal jelen van:

1. Katulin Károly polgármester
2. Jusztin Eleonóra alpolgármester
3. Hovanecz István képviselő
4. Suhaj Kitti Mária képviselő
5. Takácsné Mészáros Mária képviselő

Tanácskozási joggal jelen van:

1. Petrás Judit jegyző
2. Szepes-Benyovics Mónika
   pénzügyi és számviteli ügyintéző

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testületének

6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet módosításáról

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról a következőket rendeli el.

1. Módosító rendelkezések

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 2. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi)
„a) **kiadási főösszege** 237 001 223 **forint**
b) **bevételi főösszege** 237 001 223 **forint**"

2. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 3. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi ***költségvetési kiadásai*** *kiemelt előirányzatonként:)*
„a) **működési kiadások** 217 216 531 **forint**
aa) személyi juttatások 101 922 776 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 12 991 883 forint
ac) dologi kiadások 74 322 531 forint
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 10 657 960 forint
ae) egyéb működési célú kiadások 17 321 381 forint
b) **felhalmozási kiadások** 15 373 055 **forint**
ba) beruházások 13 298 584 forint
bb) felújítások 1 572 507 forint
bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 501 964 forint"

3. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 4. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi **költségvetési bevételei** kiemelt előirányzatonként:)*

„*a)* **működési bevételek** 195 103 987 **forint**

aa) működési célú támogatások államháztartáson belülről 161 351 296 forint

ab) közhatalmi bevételek 9 133 640 forint

ac) működési bevételek 24 335 075 forint

ad) működési célú átvett pénzeszközök 283 976 forint"

4. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 5. § a) pont ab) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*[Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi **finanszírozási kiadásai és bevételei:***

finanszírozási kiadások (K915 nélkül) 4 411 637 forint]

„*ab)* központi, irányító szervi támogatás folyósítása 83 820 608 forint"

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 5. § b) pont bc) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*[Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi **finanszírozási kiadásai és bevételei:***

finanszírozási bevételek (B816 nélkül) 33 778 494 forint]

„*bc)* központi, irányító szervi támogatás 83 820 608 forint"

5. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 10. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi)

„*a)* **kiadási főösszege** 210 215 959 **forint**

b) **bevételi főösszege** 210 215 959 **forint**"

6. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 11. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi **költségvetési kiadásai** kiemelt előirányzatonként:)*

„*a)* **működési kiadások** 106 930 659 **forint**

aa) személyi juttatások 32 000 654 forint

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 3 533 549 forint

ac) dologi kiadások 43 439 668 forint

ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 10 657 960 forint

ae) egyéb működési célú kiadások 17 298 828 forint

b) **felhalmozási kiadások** 15 053 055 **forint**
ba) beruházások 12 978 584 forint
bb) felújítások 1 572 507 forint
bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 501 964 forint"

7. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 12. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi ***költségvetési bevételei*** *kiemelt előirányzatonként:)*
„*a)* **működési bevételek** 168 843 940 **forint**
aa) működési célú támogatások államháztartáson belülről 157 132 916 forint
ab) közhatalmi bevételek 9 109 240 forint
ac) működési bevételek 2 317 808 forint
ad) működési célú átvett pénzeszközök 283 976 forint"

8. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 13. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi ***finanszírozási kiadásai és bevételei****:)*
„*a)* **finanszírozási kiadások** 88 232 245 **forint**
aa) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 4 411 637 forint
ab) központi, irányító szervi támogatás folyósítása 83 820 608 forint"

9. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 18. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi)
„*a)* **kiadási főösszege** 62 129 953 **forint**
b) **bevételi főösszege** 62 129 953 **forint**"

10. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 19. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi ***költségvetési kiadásai*** *kiemelt előirányzatonként:)*
„*a)* **működési kiadások** 62 129 953 **forint**
aa) személyi juttatások 46 049 346 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 6 214 679 forint
ac) dologi kiadások 9 865 928 forint

ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 forint
ae) egyéb működési célú kiadások 0 forint"

11. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 20. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi ***költségvetési bevételei*** *kiemelt előirányzatonként:)*
„*a)* **működési bevételek** 4 243 121 **forint**
aa) működési célú támogatások államháztartáson belülről 4 218 380 forint
ab) közhatalmi bevételek 24 400 forint
ac) működési bevételek 341 forint
ad) működési célú átvett pénzeszközök 0 forint"

12. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 26. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi)
„*a)* **kiadási főösszege** 17 859 436 **forint**
b) **bevételi főösszege** 17 859 436 **forint**"

13. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 27. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi ***költségvetési kiadásai*** *kiemelt előirányzatonként:)*
„*a)* **működési kiadások** 17 739 436 **forint**
aa) személyi juttatások 14 044 792 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1 838 000 forint
ac) dologi kiadások 1 856 644 forint
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 forint
ae) egyéb működési célú kiadások 0 forint"

14. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 28. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi ***költségvetési bevételei*** *kiemelt előirányzatonként:)*
„*a)* **működési bevételek** 2 444 **forint**
aa) működési célú támogatások államháztartáson belülről 0 forint
ab) közhatalmi bevételek 0 forint
ac) működési bevételek 2 444 forint

ad) működési célú átvett pénzeszközök 0 forint"

15. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 34. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi)
„*a)* **kiadási főösszege** 30 616 483 **forint**
b) **bevételi főösszege** 30 616 483 **forint**"

16. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 35. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi ***költségvetési kiadásai*** *kiemelt előirányzatonként:)*
„*a)* **működési kiadások** 30 416 483 **forint**
aa) személyi juttatások 9 827 984 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1 405 655 forint
ac) dologi kiadások 19 160 291 forint
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 forint
ae) egyéb működési célú kiadások 22 553 forint"

17. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 36. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi ***költségvetési bevételei*** *kiemelt előirányzatonként:)*
„*a)* **működési bevételek** 22 014 482 **forint**
aa) működési célú támogatások államháztartáson belülről 0 forint
ab) közhatalmi bevételek 0 forint
ac) működési bevételek 22 014 482 forint
ad) működési célú átvett pénzeszközök 0 forint"

18. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 37. § b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi ***finanszírozási kiadásai és bevételei:)***
„*b)* **finanszírozási bevételek** 8 602 001 **forint**
ba) maradvány igénybevétele 341 255 forint
bb) államháztartáson belüli megelőlegezések 0 forint
bc) központi, irányító szervi támogatás 8 260 746 forint"

19. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

2. Záró rendelkezések

20. §

Ez a rendelet 2023. május 25-én lép hatályba.

Katulin Károly
polgármester

Petrás Judit
jegyző

1. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	72 593 878	77 689 824
K1102	Normatív jutalmak	0	180 000
K1103	Céljuttatás, projektprémium	1 739 518	3 291 702
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	300 000	0
K1106	Jubileumi jutalom	1 179 900	2 499 012
K1107	Béren kívüli juttatások	1 250 000	1 231 111
K1109	Közlekedési költségtérítés	1 200 000	1 184 758
K1110	Egyéb költségtérítések	204 000	11 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	504 779	3 566 040
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**78 972 075**	**89 653 447**
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	9 413 450	9 413 450
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	52 000	748 130
K123	Egyéb külső személyi juttatás	734 797	2 107 749
K12	**Külső személyi juttatások**	**10 200 247**	**12 269 329**
K1	**Személyi juttatások**	**89 172 322**	**101 922 776**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**11 595 633**	**12 991 883**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	415 804	443 706
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	10 920 200	15 958 768
K31	**Készletbeszerzés**	**11 336 004**	**16 402 474**
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 767 900	2 771 175
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	426 000	328 114
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**3 193 900**	**3 099 289**
K331	Közüzemi díjak	7 342 850	9 898 831
K332	Vásárolt élelmezés	430 417	0
K333	Bérleti és lízing díjak	150 000	178 143
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	970 000	528 968
K335	Közvetített szolgálatások	750 000	1 023 991
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	18 111 232	19 075 381
K337	Egyéb szolgáltatások	10 693 330	9 789 804
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**38 447 829**	**40 495 118**
K341	Kiküldetések kiadásai	160 000	257 996
K342	Reklám- és propagandakiadások	0	121 819
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**160 000**	**379 815**

1. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	8 453 959	10 177 318
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	4 402 025	3 252 461
K353	Kamatkiadások	0	4 579
K355	Egyéb dologi kiadások	403 980	511 477
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**13 259 964**	**13 945 835**
K3	**Dologi kiadások**	**66 397 697**	**74 322 531**
K48	**Egyéb nem intézményi ellátások**	**10 642 000**	**10 657 960**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**10 642 000**	**10 657 960**
K502	Elvonások és befizetések	133 433	342 983
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	874 255	872 338
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
K513	Tartalékok	15 077 465	16 106 060
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**16 085 153**	**17 321 381**
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		**193 892 805**	**217 216 531**
K62	**Ingatlanok beszerzése, létesítése**	**0**	**833 148**
K63	**Informatikai eszközök beszerzése, létesítése**	**408 661**	**566 755**
K64	**Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése**	**4 225 243**	**9 093 427**
K67	**Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**1 251 156**	**2 805 254**
K6	**Beruházások**	**5 885 060**	**13 298 584**
K71	**Ingatlanok felújítása**	**923 234**	**1 238 194**
K74	**Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**249 273**	**334 313**
K7	**Felújítások**	**1 172 507**	**1 572 507**
K8	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**0**	**501 964**
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		**7 057 567**	**15 373 055**
K1-K8	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**200 950 372**	**232 589 586**

1. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	81 036 211	81 036 211
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	17 081 490	17 737 780
B113	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	13 824 196	14 367 426
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 915 653	7 276 242
B116	Elszámolásból származó bevételek teljesítése	0	803 013
B11	**Önkormányzatok működési támogatásai**	**118 127 550**	**123 490 672**
B12	**Elvonások és befizetések bevételei**	**22 553**	**22 553**
B16	**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**	**25 042 315**	**37 838 071**
B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**143 192 418**	**161 351 296**
B25	**Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**	**0**	**5 763 742**
B2	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**5 763 742**
B34	**Vagyoni tipusú adók**	**1 452 974**	**1 997 598**
B351	Értékesítési és forgalmi adók	1 800 000	6 761 518
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	60 700
B35	**Termékek és szolgáltatások adói**	**1 800 000**	**6 822 218**
B36	**Egyéb közhatalmi bevételek**	**230 000**	**313 824**
B3	**Közhatalmi bevételek**	**3 482 974**	**9 133 640**
B401	Készletértékesítés ellenértéke	33 000	128 000
B402	Szolgáltatások ellenértéke	15 610 375	16 575 393
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	750 000	1 023 991
B404	Tulajdonosi bevételek	1 172 507	1 172 507
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 038 301	5 339 333
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	41
B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	31 300
B411	Egyéb működési bevételek	3 940	64 510
B4	**Működési bevételek**	**22 608 123**	**24 335 075**
B53	**Egyéb tárgyi eszközök értékesítése**	**2 300 000**	**2 355 000**
B5	**Felhalmozási bevételek**	**2 300 000**	**2 355 000**
B65	**Egyéb működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**283 976**
B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**283 976**
B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		**169 283 515**	**195 103 987**
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		**2 300 000**	**8 118 742**
B1-B7	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**171 583 515**	**203 222 729**

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 411 637	4 411 637
K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	81 730 748	83 820 608
K91	**Belföldi finanszírozás kiadásai (K915 nélkül)**	**4 411 637**	**4 411 637**
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**4 411 637**	**4 411 637**
B813	Maradvány igénybevétele	33 778 494	33 778 494
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	81 730 748	83 820 608
B81	**Belföldi finanszírozás bevételei (B816 nélkül)**	**33 778 494**	**33 778 494**
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**33 778 494**	**33 778 494**
KIADÁSOK ÖSSZESEN		**205 362 009**	**237 001 223**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**205 362 009**	**237 001 223**

2. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi kiemelt kiadási előirányzatai

forintban

Költségvetési szerv megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
	K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
Cserhátsurány Község Önkormányzata	32 000 654	3 533 549	43 439 668	10 657 960	17 298 828	12 978 584	1 572 507	501 964	88 232 245	**210 215 959**
Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal	46 049 346	6 214 679	9 865 928	0	0	0	0	0	0	**62 129 953**
Tessedik Sámuel Óvoda	14 044 792	1 838 000	1 856 644	0	0	120 000	0	0	0	**17 859 436**
Cserhátsurány Önkormányzati Konyha	9 827 984	1 405 655	19 160 291	0	22 553	200 000	0	0	0	**30 616 483**
Összesen	**101 922 776**	**12 991 883**	**74 322 531**	**10 657 960**	**17 321 381**	**13 298 584**	**1 572 507**	**501 964**	**88 232 245**	**320 821 831**
Intézményfinanszírozás (-)										83 820 608
Nettósított főösszeg										**237 001 223**

3. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi kiemelt bevételi előirányzatai

forintban

Költségvetési szerv megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
	Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
	B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
Cserhátsurány Község Önkormányzata	157 132 916	9 109 240	2 317 808	283 976	5 763 742	2 355 000	0	33 253 277	**210 215 959**
Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal	4 218 380	24 400	341	0	0	0	0	57 886 832	**62 129 953**
Tessedik Sámuel Óvoda	0	0	2 444	0	0	0	0	17 856 992	**17 859 436**
Cserhátsurány Önkormányzati Konyha	0	0	22 014 482	0	0	0	0	8 602 001	**30 616 483**
Összesen	**161 351 296**	**9 133 640**	**24 335 075**	**283 976**	**5 763 742**	**2 355 000**	**0**	**117 599 102**	**320 821 831**
Intézményfinanszírozás (-)									83 820 608
Nettósított főösszeg									**237 001 223**

4. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrand	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	12 439 823	19 743 960
K1103	Céljuttatás, projektprémium	200 000	200 000
K1106	Jubileumi jutalom	0	1 319 112
K1109	Közlekedési költségtérítés	75 000	53 970
K1110	Egyéb költségtérítések	36 000	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	85 000	492 714
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**12 835 823**	**21 809 756**
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	9 413 450	9 413 450
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	52 000	52 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások	495 397	725 448
K12	**Külső személyi juttatások**	**9 960 847**	**10 190 898**
K1	**Személyi juttatások**	**22 796 670**	**32 000 654**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**2 844 196**	**3 533 549**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	317 090	365 832
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 200 200	4 126 757
K31	**Készletbeszerzés**	**2 517 290**	**4 492 589**
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 097 900	1 063 284
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	350 000	249 984
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**1 447 900**	**1 313 268**
K331	Közüzemi díjak	4 992 850	7 414 516
K332	Vásárolt élelmezés	430 417	0
K333	Bérleti és lízing díjak	110 000	100 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	870 000	424 244
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	13 320 132	14 331 081
K337	Egyéb szolgáltatások	9 941 330	8 919 709
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**29 664 729**	**31 189 550**
K341	Kiküldetések kiadásai	55 000	78 270
K342	Reklám- és propagandakiadások	0	121 819
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**55 000**	**200 089**

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrand	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 390 799	5 165 529
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	621 000	659 246
K353	Kamatkiadások	0	4 579
K355	Egyéb dologi kiadások	390 980	414 818
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**5 402 779**	**6 244 172**
K3	**Dologi kiadások**	**39 087 698**	**43 439 668**
K48	**Egyéb nem intézményi ellátások**	**10 642 000**	**10 657 960**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**10 642 000**	**10 657 960**
K502	Elvonások és befizetések	110 880	320 430
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	874 255	872 338
K513	Tartalékok	15 077 465	16 106 060
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**16 062 600**	**17 298 828**
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		**91 433 164**	**106 930 659**
K62	**Ingatlanok beszerzése, létesítése**	**0**	**833 148**
K63	**Informatikai eszközök beszerzése, létesítése**	**208 661**	**566 755**
K64	**Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése**	**3 973 275**	**8 841 459**
K67	**Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**1 129 124**	**2 737 222**
K6	**Beruházások**	**5 311 060**	**12 978 584**
K71	**Ingatlanok felújítása**	**923 234**	**1 238 194**
K74	**Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**249 273**	**334 313**
K7	**Felújítások**	**1 172 507**	**1 572 507**
K84	**Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre**	**0**	**501 964**
K8	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**0**	**501 964**
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		**6 483 567**	**15 053 055**
K1-K8	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**97 916 731**	**121 983 714**

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrand	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	81 036 211	81 036 211
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	17 081 490	17 737 780
B113	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	13 824 196	14 367 426
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 915 653	7 276 242
B116	Elszámolásból származó bevételek	0	803 013
B11	**Önkormányzatok működési támogatásai**	**118 127 550**	**123 490 672**
B12	**Elvonások és befizetések bevételei**	**22 553**	**22 553**
B16	**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**	**25 042 315**	**33 619 691**
B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**143 192 418**	**157 132 916**
B25	**Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**	**0**	**5 763 742**
B2	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**5 763 742**
B34	**Vagyoni tipusú adók**	**1 452 974**	**1 997 598**
B351	Értékesítési és forgalmi adók	1 800 000	6 761 518
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	60 700
B35	**Termékek és szolgáltatások adói**	**1 800 000**	**6 822 218**
B36	**Egyéb közhatalmi bevételek**	**230 000**	**289 424**
B3	**Közhatalmi bevételek**	**3 482 974**	**9 109 240**
B401	Készletértékesítés ellenértéke	33 000	128 000
B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	265 731
B404	Tulajdonosi bevételek	1 172 507	1 172 507
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	621 000	659 246
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	39
B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	31 300
B411	Egyéb működési bevételek	3 940	60 985
B4	**Működési bevételek**	**1 830 447**	**2 317 808**
B53	**Egyéb tárgyi eszközök értékesítése**	**2 300 000**	**2 355 000**
B5	**Felhalmozási bevételek**	**2 300 000**	**2 355 000**
B65	**Egyéb működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**283 976**
B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**283 976**
B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		**148 505 839**	**168 843 940**
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		**2 300 000**	**8 118 742**
B1-B7	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**150 805 839**	**176 962 682**

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrand	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 411 637	4 411 637
K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	81 730 748	83 820 608
K91	**Belföldi finanszírozás kiadásai**	**86 142 385**	**88 232 245**
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**86 142 385**	**88 232 245**
B813	Maradvány igénybevétele	33 253 277	33 253 277
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	0	0
B81	**Belföldi finanszírozás bevételei**	**33 253 277**	**33 253 277**
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**33 253 277**	**33 253 277**
KIADÁSOK ÖSSZESEN		**184 059 116**	**210 215 959**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**184 059 116**	**210 215 959**

5. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	9 673 847	1 299 421	10 145 996	0	5 496 812	514 145	0	307 405	0	**27 437 626**
013320	Köztemető fenntartás és-működtetés	0	0	446 393	0	0	0	0	0	0	**446 393**
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0	0	1 138 960	0	0	0	1 572 507	0	0	**2 711 467**
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	0	0	4 579	0	320 430	0	0	194 558	4 411 637	**4 931 204**
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	872 338	0	0	0	83 820 608	**84 692 946**

5. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	9 928 261	658 810	140 159	0	0	0	0	0	0	**10 727 230**
045150	Egyéb szárazföldi személyszállítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	1 239 010	0	0	1 058 098	0	0	0	**2 297 108**
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0	0	1 449 308	0	0	5 360 281	0	1	0	**6 809 590**
064010	Közvilágítás	0	0	6 638 711	0	0	0	0	0	0	**6 638 711**
066010	Zöldterület-kezelés	130 000	0	624 159	0	0	471 880	0	0	0	**1 226 039**
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	56 830	0	633 841	0	0	25 400	0	0	0	**716 071**
072111	Háziorvosi alapellátás	6 789 592	894 769	13 880 069	0	10 609 248	4 299 850	0	0	0	**36 473 528**

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
072112	Háziorvosi ügyeleti ellátás	0	0	493 632	0	0	0	0	0	0	493 632
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	3 341 821	433 829	942 537	0	0	365 759	0	0	0	5 083 946
074032	Ifjúság- egészségügyi gondozás	0	0	85 200	0	0	0	0	0	0	85 200
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	65 000	0	258 489	0	0	0	0	0	0	323 489
082044	Könyvtári szolgáltatások	22 000	3 069	0	0	0	90 990	0	0	0	116 059
082061	Múzeumi gyűjteményi tevékenység	0	0	32 146	0	0	0	0	0	0	32 146
082091	Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	1 481 322	191 363	578 984	0	0	476 675	0	0	0	2 728 344

5. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	137 297	14 099	197 236	0	0	109 545	0	0	0	458 177
082094	Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	293 760	38 189	0	0	0	0	0	0	0	331 949
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	415 820	0	0	0	0	0	0	415 820
104031	Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	80 924	0	1 193 349	0	0	205 961	0	0	0	1 480 234
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	0	0	2 901 090	10 657 960	0	0	0	0	0	13 559 050

5. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
Összesen		32 000 654	3 533 549	43 439 668	10 657 960	17 298 828	12 978 584	1 572 507	501 964	88 232 245	210 215 959

6. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
7A19:159:189:1	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	0	0	155 143	0	0	0	0	0	**155 143**
011350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0	0	1 948 884	0	0	2 355 000	0	0	**4 303 884**
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	123 490 672	0	0	0	0	0	0	0	**123 490 672**
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	22 553	0	0	0	0	0	0	33 253 277	**33 275 830**
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	9 214 942	0	0	0	0	0	0	0	**9 214 942**
045150	Egyéb szárazföldi személyszállítás	0	0	2 935	0	0	0	0	0	**2 935**

6. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0	0	0	0	5 763 742	0	0	0	5 763 742
066010	Zöldterület-kezelés	0	0	14	0	0	0	0	0	14
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	0	0	0	5 700	0	0	0	0	5 700
072111	Háziorvosi alapellátás	18 903 654	0	26	0	0	0	0	0	18 903 680
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	5 083 946	0	0	0	0	0	0	0	5 083 946
074032	Ifjúság- egészségügyi gondozás	85 200	0	0	0	0	0	0	0	85 200
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	0	0	5	0	0	0	0	0	5
082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	0	0	30 898	0	0	0	0	0	30 898

6. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	0	0	179 901	278 276	0	0	0	0	458 177
082094	Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	331 949	0	0	0	0	0	0	0	331 949
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	0	0	2	0	0	0	0	0	2
900020	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	0	9 109 240	0	0	0	0	0	0	9 109 240
Összesen		157 132 916	9 109 240	2 317 808	283 976	5 763 742	2 355 000	0	33 253 277	210 215 959

7. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	36 737 708	34 808 513
K1102	Normatív jutalmak	0	180 000
K1103	Céljuttatás, projektprémium	1 539 518	3 091 702
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	300 000	0
K1106	Jubileumi jutalom	1 179 900	1 179 900
K1107	Béren kívüli juttatások	1 250 000	1 231 111
K1109	Közlekedési költségtérítés	1 000 000	1 004 188
K1110	Egyéb költségtérítés	96 000	5 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	240 604	2 772 221
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**42 343 730**	**44 272 635**
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0	696 130
K123	Egyéb külső személyi juttatás	45 000	1 080 581
K12	**Külső személyi juttatások**	**45 000**	**1 776 711**
K1	**Személyi juttatások**	**42 388 730**	**46 049 346**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**5 621 928**	**6 214 679**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	53 714	22 874
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	960 000	1 010 044
K31	**Készletbeszerzés**	**1 013 714**	**1 032 918**
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 630 000	1 668 891
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**1 630 000**	**1 668 891**
K333	Bérleti és lízingdíjak	40 000	78 143
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	4 724
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4 598 000	4 545 000
K337	Egyéb szolgáltatások	564 000	567 051
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**5 202 000**	**5 194 918**
K341	Kiküldetések kiadásai	100 000	174 726
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**100 000**	**174 726**
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 673 460	1 708 570
K355	Egyéb dologi kiadás	3 000	85 905
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**1 676 460**	**1 794 475**
K3	**Dologi kiadások**	**9 622 174**	**9 865 928**

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		57 632 832	62 129 953
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	200 000	0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	54 000	0
K6	Beruházások	254 000	0
K7	Felújítások	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		254 000	0
K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	57 886 832	62 129 953

7. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

B16	**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**4 218 380**
B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**4 218 380**
B2	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**
B36	**Egyéb közhatalmi bevételek**	**0**	**24 400**
B3	**Közhatalmi bevételek**	**0**	**24 400**
B408	**Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek**	**0**	**2**
B411	**Egyéb működési bevételek**	**0**	**339**
B4	**Működési bevételek**	**0**	**341**
B5	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**
B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**
B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		**0**	**4 243 121**
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		**0**	**0**
B1-B7	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**0**	**4 243 121**
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**	**0**
B813	Maradvány igénybevétele	59 619	59 619
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	57 827 213	57 827 213
B81	**Belföldi finanszírozás bevétele**	**57 886 832**	**57 886 832**
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**57 886 832**	**57 886 832**
KIADÁSOK ÖSSZESEN		**57 886 832**	**62 129 953**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**57 886 832**	**62 129 953**

8. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	42 745 168	5 791 330	9 375 073	0	0	0	0	0	0	57 911 571
013210	Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	1 583 362	187 122	200 000	0	0	0	0	0	0	1 970 484
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	1 720 816	236 227	290 855	0	0	0	0	0	0	2 247 898
Összesen		46 049 346	6 214 679	9 865 928	0	0	0	0	0	0	62 129 953

9. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	0	24 400	334	0	0	0	0	0	24 734
013210	Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	1 970 484	0	0	0	0	0	0	0	1 970 484
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselők választásokhoz kapcsolódó tevékenységek	2 247 896	0	7	0	0	0	0	0	2 247 903
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	0	0	57 886 832	57 886 832
Összesen		4 218 380	24 400	341	0	0	0	0	57 886 832	62 129 953

10. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	13 883 792	13 744 697
K1109	Közlekedési költségtérítés	125 000	126 600
K1110	Egyéb költségtérítés	36 000	6 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	55 495
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**14 044 792**	**13 932 792**
K123	Egyéb külső személyi juttatások	0	112 000
K12	**Külső személyi juttatások**	**0**	**112 000**
K1	**Személyi juttatások**	**14 044 792**	**14 044 792**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**1 838 000**	**1 838 000**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	35 000	45 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	250 000	205 685
K31	**Készletbeszerzés**	**285 000**	**250 685**
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	40 000	40 000
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**40 000**	**40 000**
K331	Közüzemi díjak	910 000	944 315
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	70 000	70 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	93 600	93 600
K337	Egyéb szolgáltatások	53 000	55 432
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**1 126 600**	**1 163 347**
K341	Kiküldetések kiadásai	5 000	5 000
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**5 000**	**5 000**
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	392 600	392 600
K355	Egyéb dologi kiadások	5 000	5 012
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**397 600**	**397 612**
K3	**Dologi kiadások**	**1 854 200**	**1 856 644**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**0**	**0**
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		**17 736 992**	**17 739 436**

10. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	94 488	94 488
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	25 512	25 512
K6	Beruházások	120 000	120 000
K7	Felújítások	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		120 000	120 000
K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	17 856 992	17 859 436

10. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0
B411	Egyéb működési bevételek	0	2 444
B4	Működési bevételek	0	2 444
B5	Felhalmozási bevételek	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		0	2 444
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		0	0
B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	2 444

10. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**	**0**
B813	Maradvány igénybevétele	124 343	124 343
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	17 081 490	17 732 649
B81	**Belföldi finanszírozás bevétele**	**17 205 833**	**17 856 992**
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**17 205 833**	**17 856 992**
KIADÁSOK ÖSSZESEN		**17 856 992**	**17 859 436**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**17 205 833**	**17 859 436**

11. melléket a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	14 044 792	1 838 000	70 941	0	0	23 890	0	0	0	15 977 623
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	1 785 703	0	0	96 110	0	0	0	1 881 813
Összesen		14 044 792	1 838 000	1 856 644	0	0	120 000	0	0	0	17 859 436

12. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	0	0	17 856 992	**17 856 992**
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	0	0	3	0	0	0	0	0	**3**
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	2 441	0	0	0	0	0	**2 441**
Összesen		**0**	**0**	**2 444**	**0**	**0**	**0**	**0**	**17 856 992**	**17 859 436**

13. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	9 532 555	9 392 654
K1110	Egyéb költségtérítés	36 000	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	179 175	245 610
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**9 747 730**	**9 638 264**
K123	Egyéb külső személyi juttatások	194 400	189 720
K12	**Külső személyi juttatások**	**194 400**	**189 720**
K1	**Személyi juttatások**	**9 942 130**	**9 827 984**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**1 291 509**	**1 405 655**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	10 000	10 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	7 510 000	10 616 282
K31	**Készletbeszerzés**	**7 520 000**	**10 626 282**
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	40 000	39 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	36 000	38 130
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**76 000**	**77 130**
K331	Közüzemi díjak	1 440 000	1 540 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	30 000	30 000
K335	Közvetített szolgáltatások	750 000	1 023 991
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	99 500	105 700
K337	Egyéb szolgáltatások	135 000	247 612
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**2 454 500**	**2 947 303**
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 997 100	2 910 619
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	3 781 025	2 593 215
K355	Egyéb dologi kiadások	5 000	5 742
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**5 783 125**	**5 509 576**
K3	**Dologi kiadások**	**15 833 625**	**19 160 291**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**0**	**0**
K502	Elvonások és befizetések	22 553	22 553
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**22 553**	**22 553**
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		**27 089 817**	**30 416 483**

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	157 480	157 480
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	42 520	42 520
K6	Beruházások	200 000	200 000
K7	Felújítások	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadásoak	0	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		200 000	200 000
K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	27 289 817	30 616 483

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**
B2	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**
B3	**Közhatalmi bevételek**	**0**	**0**
B402	Szolgáltatások ellenértéke	15 610 375	16 309 662
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	750 000	1 023 991
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 417 301	4 680 087
B411	Egyéb működési bevételek	0	742
B4	**Működési bevételek**	**20 777 676**	**22 014 482**
B5	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**
B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**
B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		**20 777 676**	**22 014 482**
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		**0**	**0**
B1-B7	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**20 777 676**	**22 014 482**

13. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**	**0**
B813	Maradvány igénybevétele	341 255	341 255
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	2 635 566	8 260 746
B81	**Belföldi finanszírozás bevétele**	**2 976 821**	**8 602 001**
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**2 976 821**	**8 602 001**
KIADÁSOK ÖSSZESEN		**27 289 817**	**30 616 483**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**23 754 497**	**30 616 483**

14. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
049010	Máshova nem sorolt gazdasági ügyek	6 767 130	1 021 538	16 736 020	0	0	200 000	0	0	0	**24 724 688**
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	2 297 349	247 509	1 497 382	0	0	0	0	0	0	**4 042 240**
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	278 817	52 781	325 656	0	0	0	0	0	0	**657 254**
900090	Vállalkozási tevékenységek kiadásai és bevételei	484 688	83 827	601 233	0	22 553	0	0	0	0	**1 192 301**
Összesen		**9 827 984**	**1 405 655**	**19 160 291**	**0**	**22 553**	**200 000**	**0**	**0**	**0**	**30 616 483**

15. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	0	0	8 602 001	**8 602 001**
049010	Máshova nem sorolt gazdasági ügyek	0	0	20 581 015	0	0	0	0	0	**20 581 015**
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
900090	Vállalkozási tevékenységek kiadásai és bevételei	0	0	1 433 467	0	0	0	0	0	**1 433 467**
Összesen		**0**	**0**	**22 014 482**	**0**	**0**	**0**	**0**	**8 602 001**	**30 616 483**

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testületének

7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetésének teljesítéséről

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2022. évi költségvetésének teljesítéséről a következőket rendeli el.

I. Fejezet
Általános rendelkezések

1. §

E rendelet hatálya kiterjed Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testületére, az önkormányzat által alapított és fenntartott költségvetési szervekre, továbbá mindazon magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező egyéb szervezetekre, alapítványokra, közalapítványokra, gazdasági társaságokra, közhasznú társaságokra, amelyek az önkormányzat költségvetésében szereplő előirányzatokból részesülnek.

II. Fejezet
Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített kiadásai és bevételei

1. Költségvetési kiadások és bevételek

2. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített
a) **kiadási főösszege 197 108 464 forint**
b) **bevételi főösszege 239 956 024 forint**

3. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített **költségvetési kiadásai** kiemelt előirányzatonként:
a) **működési kiadások 186 807 094 forint**
aa) személyi juttatások 98 202 397 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 12 745 431 forint
ac) dologi kiadások 63 985 985 forint
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 10 657 960 forint
ae) egyéb működési célú kiadások 1 215 321 forint
b) **felhalmozási kiadások 5 889 733 forint**

ba) beruházások 4 015 262 forint
bb) felújítások 1 372 507 forint
bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 501 964 forint

4. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített **költségvetési bevételei** kiemelt előirányzatonként:

a) **működési bevételek 192 767 036 forint**
aa) működési célú támogatások államháztartáson belülről 159 253 494 forint
ab) közhatalmi bevételek 9 133 640 forint
ac) működési bevételek 24 095 926 forint
ad) működési célú átvett pénzeszközök 283 976 forint
b) **felhalmozási bevételek 8 118 742 forint**
ba) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 5 763 742 forint
bb) felhalmozási bevételek 2 355 000 forint
bc) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 forint

2. Finanszírozási kiadások és bevételek

5. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített **finanszírozási kiadásai és bevételei:**

a) **finanszírozási kiadások (K915 nélkül) 4 411 637 forint**
aa) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 4 411 637 forint
ab) központi, irányító szervi támogatás folyósítása 82 587 435 forint
b) **finanszírozási bevételek (B816 nélkül) 39 070 246 forint**
ba) maradvány igénybevétele 33 778 494 forint
bb) államháztartáson belüli megelőlegezések 5 291 752 forint
bc) központi, irányító szervi támogatás 82 587 435 forint

3. Költségvetési egyenleg

6. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített költségvetési egyenlegét az 1. melléklet tartalmazza.

7. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatait a 2. melléklet tartalmazza.

8. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített kiemelt bevételi előirányzatait a 3. melléklet tartalmazza.

9. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi maradványkimutatását a 4. melléklet tartalmazza.

10. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi mérlegét az 5. melléklet tartalmazza.

11. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi vagyonkimutatását a 6. melléklet tartalmazza.

12. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi eredménykimutatását a 7. melléklet tartalmazza.

4. Foglalkoztatottak létszáma

13. §

(1) Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített átlagos statisztikai állományi létszáma 29 fő, az alábbiak szerint:

a) köztisztviselő: 8 fő
b) egészségügyi szolgálati jogviszonyban álló: 2 fő
c) közalkalmazott: 7 fő
d) közfoglalkoztatott: 7 fő
e) polgármester: 1 fő
f) helyi önkormányzati képviselő: 3 fő
g) alpolgármester: 1 fő

(2) Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi munkajogi zárólétszáma (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) 19 fő.

III. Fejezet
Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített kiadásai és bevételei

5. Költségvetési kiadások és bevételek

14. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített

a) **kiadási főösszege 171 531 587 forint**
b) **bevételi főösszege 213 409 907 forint**

15. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített **költségvetési kiadásai** kiemelt előirányzatonként:

a) **működési kiadások 78 719 142 forint**
- *aa)* személyi juttatások 29 247 820 forint
- *ab)* munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 3 361 564 forint
- *ac)* dologi kiadások 34 259 030 forint
- *ad)* ellátottak pénzbeli juttatásai 10 657 960 forint
- *ae)* egyéb működési célú kiadások 1 192 768 forint

b) **felhalmozási kiadások 5 813 373 forint**
- *ba)* beruházások 3 938 902 forint
- *bb)* felújítások 1 372 507 forint
- *bc)* egyéb felhalmozási célú kiadások 501 964 forint

16. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített **költségvetési bevételei** kiemelt előirányzatonként:

a) **működési bevételek 166 746 136 forint**
- *aa)* működési célú támogatások államháztartáson belülről 155 035 114 forint
- *ab)* közhatalmi bevételek 9 109 240 forint
- *ac)* működési bevételek 2 317 806 forint
- *ad)* működési célú átvett pénzeszközök 283 976 forint

b) **felhalmozási bevételek 8 118 742 forint**
- *ba)* felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 5 763 742 forint
- *bb)* felhalmozási bevételek 2 355 000 forint
- *bc)* felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 forint

6. Finanszírozási kiadások és bevétek

17. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített **finanszírozási kiadásai és bevételei**:

a) **finanszírozási kiadások 86 999 072 forint**
- *aa)* államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 4 411 637 forint
- *ab)* központi, irányító szervi támogatás folyósítása 82 587 435 forint

b) **finanszírozási bevételek 38 545 029 forint**
- *ba)* maradvány igénybevétele 33 253 277 forint
- *bb)* államháztartáson belüli megelőlegezések 5 291 752 forint
- *bc)* központi, irányító szervi támogatás 0 forint

7. Költségvetési egyenleg

18. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített költségvetési egyenlegét a 8. melléklet tartalmazza.

19. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített kiadási előirányzatait kormányzati funkciók szerinti bontásban az 9. melléklet tartalmazza.

20. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített bevételi előirányzatait kormányzati funkciók szerinti bontásban a 10. melléklet tartalmazza.

8. Foglalkoztatottak létszáma

21. §

(1) Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített átlagos statisztikai állományi létszáma 15 fő, az alábbiak szerint:

a) egészségügyi szolgálati jogviszonyban álló: 2 fő
b) közalkalmazott: 1 fő
c) közfoglalkoztatott: 7 fő
d) polgármester: 1 fő
e) helyi önkormányzati képviselő: 3 fő
f) alpolgármester: 1 fő

(2) Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi munkajogi zárólétszáma (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) 4 fő.

IV. Fejezet
Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített kiadásai és bevételei

9. Költségvetési kiadások és bevételek

22. §

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített

a) **kiadási főösszege 61 881 306 forint**
b) **bevételi főösszege 62 129 953 forint**

23. §

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített **költségvetési kiadásai** kiemelt előirányzatonként:

a) **működési kiadások 61 881 306 forint**
  aa) személyi juttatások 45 901 444 forint
  ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 6 172 077 forint
  ac) dologi kiadások 9 807 785 forint
  ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 forint
  ae) egyéb működési célú kiadások 0 forint
b) **felhalmozási kiadások 0 forint**
  ba) beruházások 0 forint

bb) felújítások 0 forint
bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 forint

24. §

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített **költségvetési bevételei** kiemelt előirányzatonként:

a) **működési bevételek 4 243 121 forint**
aa) működési célú támogatások államháztartáson belülről 0 forint
ab) közhatalmi bevételek 24 400 forint
ac) működési bevételek 341 forint
ad) működési célú átvett pénzeszközök 0 forint
b) **felhalmozási bevételek 0 forint**
ba) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 forint
bb) felhalmozási bevételek 0 forint
bc) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 forint

10. Finanszírozási kiadások és bevételek

25. §

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített **finanszírozási kiadásai és bevételei:**

a) **finanszírozási kiadások 0 forint**
b) **finanszírozási bevételek 57 886 832 forint**
ba) maradvány igénybevétele 59 619 forint
bb) államháztartáson belüli megelőlegezések 0 forint
bc) központi, irányító szervi támogatás 57 827 213 forint

11. Költségvetési egyenleg

26. §

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített költségvetési egyenlegét a 11. melléklet tartalmazza.

27. §

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített kiadási előirányzatait kormányzati funkciók szerinti bontásban a 12. melléklet tartalmazza.

28. §

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített bevételi előirányzatait kormányzati funkciók szerinti bontásban a 13. melléklet tartalmazza.

12. Foglalkoztatottak létszáma

29. §

(1) Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített átlagos statisztikai állományi létszáma 8 fő köztisztviselő.

(2) Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi munkajogi zárólétszáma (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) 8 fő.

V. Fejezet
Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített kiadásai és bevételei

13. Költségvetési kiadások és bevételek

30. §

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített
a) **kiadási főösszege 17 483 833 forint**
b) **bevételi főösszege 17 541 637 forint**

31. §

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített **költségvetési kiadásai** kiemelt előirányzatonként:
a) **működési kiadások 17 407 473 forint**
aa) személyi juttatások 13 905 686 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1 806 135 forint
ac) dologi kiadások 1 695 652 forint
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 forint
ae) egyéb működési célú kiadások 0 forint
b) **felhalmozási kiadások 76 360 forint**
ba) beruházások 76 360 forint
bb) felújítások 0 forint
bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 forint

32. §

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített **költségvetési bevételei** kiemelt előirányzatonként:
a) **működési bevételek 2 444 forint**
aa) működési célú támogatások államháztartáson belülről 0 forint
ab) közhatalmi bevételek 0 forint
ac) működési bevételek 2 444 forint
ad) működési célú átvett pénzeszközök 0 forint
b) **felhalmozási bevételek 0 forint**
ba) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 forint
bb) felhalmozási bevételek 0 forint
bc) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 forint

14. Finanszírozási kiadások és bevételek

33. §

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített **finanszírozási kiadásai és bevételei:**

a) **finanszírozási kiadások 0 forint**

b) **finanszírozási bevételek 17 539 193 forint**

ba) maradvány igénybevétele 124 343 forint

bb) államháztartáson belüli megelőlegezések 0 forint

bc) központi, irányító szervi támogatás 17 414 850 forint

15. Költségvetési egyenleg

34. §

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített költségvetési egyenlegét a 14. melléklet tartalmazza.

35. §

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített kiadási előirányzatait kormányzati funkciók szerinti bontásban a 15. melléklet tartalmazza.

36. §

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített bevételi előirányzatait kormányzati funkciók szerinti bontásban a 16. melléklet tartalmazza.

16. Foglalkoztatottak létszáma

37. §

(1) Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített átlagos statisztikai állományi létszáma 3 fő közalkalmazott.

(2) Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi munkajogi zárólétszáma (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) 3 fő.

VI. Fejezet
Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített kiadásai és bevételei

17. Költségvetési kiadások és bevételek

38. §

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített

a) **kiadási főösszege 28 799 173 forint**

b) **bevételi főösszege 29 461 962 forint**

39. §

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített **költségvetési kiadásai** kiemelt előirányzatonként:

a) **működési kiadások 28 799 173 forint**
- *aa)* személyi juttatások 9 147 447 forint
- *ab)* munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1 405 655 forint
- *ac)* dologi kiadások 18 223 518 forint
- *ad)* ellátottak pénzbeli juttatásai 0 forint
- *ae)* egyéb működési célú kiadások 22 553 forint

b) **felhalmozási kiadások 0 forint**
- *ba)* beruházások 0 forint
- *bb)* felújítások 0 forint
- *bc)* egyéb felhalmozási célú kiadások 0 forint

40. §

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített **költségvetési bevételei** kiemelt előirányzatonként:

a) **működési bevételek 21 775 335 forint**
- *aa)* működési célú támogatások államháztartáson belülről 0 forint
- *ab)* közhatalmi bevételek 0 forint
- *ac)* működési bevételek 21 775 335 forint
- *ad)* működési célú átvett pénzeszközök 0 forint

b) **felhalmozási bevételek 0 forint**
- *ba)* felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 forint
- *bb)* felhalmozási bevételek 0 forint
- *bc)* felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 forint

18. Finanszírozási kiadások és bevételek

41. §

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített **finanszírozási kiadásai és bevételei:**

a) **finanszírozási kiadások 0 forint**

b) **finanszírozási bevételek 7 686 627 forint**
- *ba)* maradvány igénybevétele 341 255 forint
- *bb)* államháztartáson belüli megelőlegezések 0 forint
- *bc)* központi, irányító szervi támogatás 7 345 372 forint

19. Költségvetési egyenleg

42. §

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített költségvetési egyenlegét a 17. melléklet tartalmazza.

43. §

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített kiadási előirányzatait kormányzati funkciók szerinti bontásban a 18. melléklet tartalmazza.

44. §

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített bevételi előirányzatait kormányzati funkciók szerinti bontásban a 19. melléklet tartalmazza.

20. Foglalkoztatottak létszáma

45. §

(1) Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített átlagos statisztikai állományi létszáma 3 fő közalkalmazott.

(2) Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi munkajogi zárólétszáma (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) 4 fő.

46. §

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha az előző évi vállalkozási tevékenység maradványát 2022. évben az alaptevékenységre veszi igénybe.

VII. Fejezet
Záró rendelkezések

47. §

Ez a rendelet 2023. május 25-én lép hatályba.

Katulin Károly
polgármester

Petrás Judit
jegyző

Cserhátsurány Község Önkormányzata 3.

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 9.

1. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	72 593 878	77 689 824	74 605 686
K1102	Normatív jutalmak	0	180 000	180 000
K1103	Céljuttatás, projektprémium	1 739 518	3 291 702	3 091 702
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	300 000	0	0
K1106	Jubileumi jutalom	1 179 900	2 499 012	2 499 012
K1107	Béren kívüli juttatások	1 250 000	1 231 111	1 231 111
K1109	Közlekedési költségtérítés	1 200 000	1 184 758	1 184 408
K1110	Egyéb költségtérítések	204 000	11 000	11 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	504 779	3 566 040	3 562 795
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**78 972 075**	**89 653 447**	**86 365 714**
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	9 413 450	9 413 450	9 413 450
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	52 000	748 130	748 130
K123	Egyéb külső személyi juttatás	734 797	2 107 749	1 675 103
K12	**Külső személyi juttatások**	**10 200 247**	**12 269 329**	**11 836 683**
K1	**Személyi juttatások**	**89 172 322**	**101 922 776**	**98 202 397**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**11 595 633**	**12 991 883**	**12 745 431**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	415 804	443 706	389 896
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	10 920 200	15 958 768	13 798 383
K31	**Készletbeszerzés**	**11 336 004**	**16 402 474**	**14 188 279**
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 767 900	2 771 175	2 719 734
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	426 000	328 114	297 432
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**3 193 900**	**3 099 289**	**3 017 166**
K331	Közüzemi díjak	7 342 850	9 898 831	9 655 869
K332	Vásárolt élelmezés	430 417	0	0
K333	Bérleti és lízing díjak	150 000	178 143	120 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	970 000	528 968	246 968
K335	Közvetített szolgálatások	750 000	1 023 991	986 511
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	18 111 232	19 075 381	17 998 412
K337	Egyéb szolgáltatások	10 693 330	9 789 804	5 638 751
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**38 447 829**	**40 495 118**	**34 646 511**
K341	Kiküldetések kiadásai	160 000	257 996	252 996
K342	Reklám- és propagandakiadások	0	121 819	121 819
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**160 000**	**379 815**	**374 815**

1. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	8 453 959	10 177 318	8 246 867
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	4 402 025	3 252 461	3 003 753
K353	Kamatkiadások	0	4 579	4 579
K355	Egyéb dologi kiadások	403 980	511 477	504 015
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**13 259 964**	**13 945 835**	**11 759 214**
K3	**Dologi kiadások**	**66 397 697**	**74 322 531**	**63 985 985**
K48	**Egyéb nem intézményi ellátások**	**10 642 000**	**10 657 960**	**10 657 960**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**10 642 000**	**10 657 960**	**10 657 960**
K502	Elvonások és befizetések	133 433	342 983	342 983
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	874 255	872 338	872 338
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
K513	Tartalékok	15 077 465	16 106 060	0
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**16 085 153**	**17 321 381**	**1 215 321**
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		**193 892 805**	**217 216 531**	**186 807 094**
K62	**Ingatlanok beszerzése, létesítése**	**0**	**833 148**	**833 148**
K63	**Informatikai eszközök beszerzése, létesítése**	**408 661**	**566 755**	**566 755**
K64	**Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése**	**4 225 243**	**9 093 427**	**1 797 545**
K67	**Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**1 251 156**	**2 805 254**	**817 814**
K6	**Beruházások**	**5 885 060**	**13 298 584**	**4 015 262**
K71	**Ingatlanok felújítása**	**923 234**	**1 238 194**	**1 080 714**
K74	**Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**249 273**	**334 313**	**291 793**
K7	**Felújítások**	**1 172 507**	**1 572 507**	**1 372 507**
K8	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**0**	**501 964**	**501 964**
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		**7 057 567**	**15 373 055**	**5 889 733**
K1-K8	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**200 950 372**	**232 589 586**	**192 696 827**

1. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	81 036 211	81 036 211	81 036 211
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	17 081 490	17 737 780	17 737 780
B113	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	13 824 196	14 367 426	14 367 426
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 915 653	7 276 242	7 276 242
B116	Elszámolásból származó bevételek teljesítése	0	803 013	803 013
B11	**Önkormányzatok működési támogatásai**	**118 127 550**	**123 490 672**	**123 490 672**
B12	**Elvonások és befizetések bevételei**	**22 553**	**22 553**	**22 553**
B16	**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**	**25 042 315**	**37 838 071**	**35 740 269**
B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**143 192 418**	**161 351 296**	**159 253 494**
B25	**Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**	**0**	**5 763 742**	**5 763 742**
B2	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**5 763 742**	**5 763 742**
B34	**Vagyoni tipusú adók**	**1 452 974**	**1 997 598**	**1 997 598**
B351	Értékesítési és forgalmi adók	1 800 000	6 761 518	6 761 518
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	60 700	60 700
B35	**Termékek és szolgáltatások adói**	**1 800 000**	**6 822 218**	**6 822 218**
B36	**Egyéb közhatalmi bevételek**	**230 000**	**313 824**	**313 824**
B3	**Közhatalmi bevételek**	**3 482 974**	**9 133 640**	**9 133 640**
B401	Készletértékesítés ellenértéke	33 000	128 000	128 000
B402	Szolgáltatások ellenértéke	15 610 375	16 575 393	16 424 563
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	750 000	1 023 991	986 511
B404	Tulajdonosi bevételek	1 172 507	1 172 507	1 172 507
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 038 301	5 339 333	5 288 496
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	41	41
B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	31 300	31 300
B411	Egyéb működési bevételek	3 940	64 510	64 508
B4	**Működési bevételek**	**22 608 123**	**24 335 075**	**24 095 926**
B53	**Egyéb tárgyi eszközök értékesítése**	**2 300 000**	**2 355 000**	**2 355 000**
B5	**Felhalmozási bevételek**	**2 300 000**	**2 355 000**	**2 355 000**
B65	**Egyéb működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**283 976**	**283 976**
B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**283 976**	**283 976**
B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	**169 283 515**	**195 103 987**	**192 767 036**
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	**2 300 000**	**8 118 742**	**8 118 742**
B1-B7	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**171 583 515**	**203 222 729**	**200 885 778**

1. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 411 637	4 411 637	4 411 637
K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	81 730 748	83 820 608	82 587 435
K91	**Belföldi finanszírozás kiadásai (K915 nélkül)**	**4 411 637**	**4 411 637**	**4 411 637**
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**4 411 637**	**4 411 637**	**4 411 637**
B813	Maradvány igénybevétele	33 778 494	33 778 494	33 778 494
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	5 291 752
B816	Központi, irányító szervi támogatás	81 730 748	83 820 608	82 587 435
B81	**Belföldi finanszírozás bevételei (B816 nélkül)**	**33 778 494**	**33 778 494**	**39 070 246**
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**33 778 494**	**33 778 494**	**39 070 246**
KIADÁSOK ÖSSZESEN		**205 362 009**	**237 001 223**	**197 108 464**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**205 362 009**	**237 001 223**	**239 956 024**

2. melléklet az 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai

forintban

Költségvetési szerv megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
	K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
Cserhátsurány Község Önkormányzata	29 247 820	3 361 564	34 259 030	10 657 960	1 192 768	3 938 902	1 372 507	501 964	86 999 072	**171 531 587**
Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal	45 901 444	6 172 077	9 807 785	0	0	0	0	0	0	**61 881 306**
Tessedik Sámuel Óvoda	13 905 686	1 806 135	1 695 652	0	0	76 360	0	0	0	**17 483 833**
Cserhátsurány Önkormányzati Konyha	9 147 447	1 405 655	18 223 518	0	22 553	0	0	0	0	**28 799 173**
Összesen	**98 202 397**	**12 745 431**	**63 985 985**	**10 657 960**	**1 215 321**	**4 015 262**	**1 372 507**	**501 964**	**86 999 072**	**279 695 899**
Intézményfinanszírozás (-)										82 587 435
Nettósított főösszeg										**197 108 464**

3. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített kiemelt bevételi előirányzatai

forintban

Költségvetési szerv megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
	Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
	B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
Cserhátsurány Község Önkormányzata	155 035 114	9 109 240	2 317 806	283 976	5 763 742	2 355 000	0	38 545 029	**213 409 907**
Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal	4 218 380	24 400	341	0	0	0	0	57 886 832	**62 129 953**
Tessedik Sámuel Óvoda	0	0	2 444	0	0	0	0	17 539 193	**17 541 637**
Cserhátsurány Önkormányzati Konyha	0	0	21 775 335	0	0	0	0	7 686 627	**29 461 962**
Összesen	**159 253 494**	**9 133 640**	**24 095 926**	**283 976**	**5 763 742**	**2 355 000**	**0**	**121 657 681**	**322 543 459**
Intézményfinanszírozás (-)									82 587 435
Nettósított főösszeg									**239 956 024**

4. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi maradványkimutatása

forintban

		Megnevezés	Összeg
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	199 653 978
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	191 504 526
03	**I**	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**8 149 452**
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	121 657 681
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	86 999 072
06	**II**	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**34 658 609**
07	**A)**	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**42 808 061**
08	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	1 231 800
09	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	1 192 301
10	**III**	**Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)**	**39 499**
14	**B)**	**Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)**	**39 499**
15	**C)**	**Összes maradvány (=A+B)**	**42 847 560**
17	**E)**	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**42 808 061**
18	**F)**	**Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)**	**3 555**
19	**G)**	**Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)**	**35 944**

5. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi mérlege

forintban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	711 065 753	0	671 737 689
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	5 335 906	0	4 208 993
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	921 529	0	1 912 157
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**717 323 188**	**0**	**677 858 839**
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+…+A/III/1f)	651 000	0	651 000
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	621 000	0	621 000
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	30 000	0	30 000
22	**A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)**	**651 000**	**0**	**651 000**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**717 974 188**	**0**	**678 509 839**
30	B/I/1 Vásárolt készletek	194 164	0	242 099
35	**B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)**	**194 164**	**0**	**242 099**
45	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**194 164**	**0**	**242 099**
49	C/II/1 Forintpénztár	325 505	0	293 420
52	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	**325 505**	**0**	**293 420**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	31 542 746	0	43 010 579
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	143 757	0	0
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**31 686 503**	**0**	**43 010 579**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**32 012 008**	**0**	**43 303 999**

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi mérlege

forintban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	2 623 832	0	711 748
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	163 850	0	96 928
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	2 139 955	0	526 008
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	320 027	0	88 812
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	962 892	0	1 929 795
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	758 184	0	1 519 527
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	204 708	0	410 268
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)**	**3 586 724**	**0**	**2 641 543**
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	2 576 822	0	2 812 270
112	D/II/3d -ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	6 000
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	2 576 822	0	2 806 270
144	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)**	**2 576 822**	**0**	**2 812 270**
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	30 000	0	30 000
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	192 270
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)**	**30 000**	**0**	**222 270**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**6 193 546**	**0**	**5 676 083**
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-466 006	0	-780 528

5. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi mérlege

forintban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
169	**E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)**	**-466 006**	**0**	**-780 528**
170	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	4 179 941	0	0
172	**E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)**	**4 179 941**	**0**	**0**
173	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**3 713 935**	**0**	**-780 528**
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	48 527	0	39 882
177	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**48 527**	**0**	**39 882**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**760 136 368**	**0**	**726 991 374**
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	560 463 313	0	560 463 313
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	16 689 688	0	16 689 688
182	G/IV Felhalmozott eredmény	81 617 329	0	76 494 139
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-5 123 190	0	-33 485 710
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**653 647 140**	**0**	**620 161 430**
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	8 912	0	0
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	4 411 637	0	5 291 752
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	4 411 637	0	5 291 752
235	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)**	**4 420 549**	**0**	**5 291 752**
236	H/III/1 Kapott előlegek	2 443 455	0	678 709

5. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi mérlege

forintban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
245	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)**	**2 443 455**	**0**	**678 709**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**6 864 004**	**0**	**5 970 461**
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 889 330	0	8 123 589
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	92 735 894	0	92 735 894
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**99 625 224**	**0**	**100 859 483**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**760 136 368**	**0**	**726 991 374**

6. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Vagyonkimutatás a mérlegben kimutatott eszközökről 2022.12.31.

Cserhátsurány Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek összesen

Megnevezés	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Üzleti vagyon	Összesen
	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	418 729 494	0	688 692 891	83 926 187	1 191 348 572
I. Immateriális javak	0	0	4 011 400	3 822 864	7 834 264
1. Vagyoni értékű jogok	0	0	405 600	447 864	853 464
2. Szellemi termékek	0	0	3 605 800	3 375 000	6 980 800
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök	418 729 494	0	684 681 491	79 452 323	1 182 863 308
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	418 729 494	0	682 982 227	33 798 065	1 135 509 786
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	1 699 264	43 742 101	45 441 365
3. Tenyészállatok	0	0	0	0	0
4. Beruházások, felújítások	0	0	0	1 912 157	1 912 157
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	651 000	651 000
1. Tartós részesedések	0	0	0	651 000	651 000
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
B/NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0	242 099	242 099
I. Készletek	0	0	0	242 099	242 099
1. Vásárolt készletek	0	0	0	242 099	242 099
2. Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	0	0	0
3. Egyéb készletek	0	0	0	0	0
4. Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0	0	0
5. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0	0
II. Értékpapírok	0	0	0	0	0
1. Nem tartós részesedések	0	0	0	0	0

Vagyonkimutatás a mérlegben kimutatott eszközökről 2022.12.31.

Cserhátsurány Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek összesen

Megnevezés	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Üzleti vagyon	Összesen
	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0
C/ PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	43 303 999	43 303 999
I. Lekötött bankbetétek	0	0	0	0	0
1. Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	0	0	0
2. Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0	0	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	0	293 420	293 420
1. Forintpénztár	0	0	0	293 420	293 420
2. Valutapénztár	0	0	0	0	0
3. Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	0	0	0	0	0
III. Forintszámlák	0	0	0	43 010 579	43 010 579
1. Kincstáron kívüli forintszámlák	0	0	0	43 010 579	43 010 579
2. Kincstárban vezetett forintszámlák	0	0	0	0	0
IV. Devizaszámlák	0	0	0	0	0
1. Kincstáron kívüli devizaszámlák	0	0	0	0	0
2. Kincstárban vezetett devizaszámlák	0	0	0	0	0
D/ KÖVETELÉSEK	0	0	0	5 676 083	5 676 083
I. Költségvetési évben esedékes követelések	0	0	0	2 641 543	2 641 543
1. Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatok bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
2. Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
3. Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0	0	711 748	711 748
4. Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	0	0	0	1 929 795	1 929 795
5. Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0	0	0	0
6. Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0	0	0	0

Vagyonkimutatás a mérlegben kimutatott eszközökről 2022.12.31.

Cserhátsurány Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek összesen

Megnevezés	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Üzleti vagyon	Összesen
	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték
7. Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0	0	0	0
8. Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0	0	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	0	2 812 270	2 812 270
1. Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatok bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
2. Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
3. Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0	0	2 812 270	2 812 270
4. Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0	0	0	0	0
5. Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0	0	0	0
6. Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0	0	0	0
7. Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0	0	0	0
8. Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0	0	0	0
III. Követelésjellegű sajátos elszámolások	0	0	0	222 270	222 270
1. Adott előlegek	0	0	0	0	0
2. Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0	0	0
3. Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0	0	0
4. Forgótőke elszámolása	0	0	0	30 000	30 000
5. Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	0	0	0

Vagyonkimutatás a mérlegben kimutatott eszközökről 2022.12.31.

Cserhátsurány Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek összesen

Megnevezés	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Üzleti vagyon	Összesen
	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték
6. Nem a társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0	0	0
7. Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	0	192 270	192 270
8. Részesedésszerzés esetén átadott eszközök	0	0	0	0	0
9. Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	0	0	0	0	0
E/ EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	**0**	0	0	3 399 413	3 399 413
I. Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	**0**	0	**0**	0	0
1. Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
2. Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
3. Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
4. Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
II. Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	**0**	0	0	-780 528	-780 528
1. Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
2. Más fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	-780 528	-780 528
III. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	**0**	0	0	4 179 941	4 179 941
1. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	0	4 179 941	4 179 941
2. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	0	0	0	0	0
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	**0**	0	0	39 882	39 882
1. Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	0	0
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	39 882	39 882

6. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Vagyonkimutatás a mérlegben kimutatott eszközökről 2022.12.31.

Cserhátsurány Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek összesen

Megnevezés	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Üzleti vagyon	Összesen
	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték
3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0
Eszközök összesen	**418 729 494**	**0**	**688 692 891**	**136 587 663**	**1 244 010 048**
G/ SAJÁT TŐKE	**0**	**0**	**0**	**620 161 430**	**620 161 430**
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	**0**	**0**	**0**	**560 463 313**	**560 463 313**
II. Nemzeti vagyon változásai	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	**0**	**0**	**0**	**16 689 688**	**16 689 688**
IV. Felhalmozott eredmény	**0**	**0**	**0**	**76 494 139**	**76 494 139**
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VI. Mérleg szerinti eredmény	**0**	**0**	**0**	**-33 485 710**	**-33 485 710**
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	**0**	**0**	**0**	**5 970 461**	**5 970 461**
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0	0	0
2. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0	0	0
3. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0	0	0
4. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0	0	0
5. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0	0	0	0
6. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0	0	0
7. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0	0	0
8. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0	0	0	0
9. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	0	0	0	0	0

6. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Vagyonkimutatás a mérlegben kimutatott eszközökről 2022.12.31.

Cserhátsurány Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek összesen

Megnevezés	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Üzleti vagyon	Összesen
	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	**0**	**0**	**0**	**5 291 752**	**5 291 752**
1. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0	0	0
2. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0	0	0
3. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0	0	0
4. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0	0	0

Vagyonkimutatás a mérlegben kimutatott eszközökről 2022.12.31.

Cserhátsurány Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek összesen

Megnevezés	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Üzleti vagyon	Összesen
	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték
5. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0	0	0	0
6. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0	0	0
7. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0	0	0
8. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0	0	0	0
9. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	0	0	0	5 291 752	5 291 752
III. Kötelezettségjellegű sajátos elszámolások	0	0	0	678 709	678 709
1. Kapott előlegek	0	0	0	678 709	678 709
2. Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0	0	0
3. Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	0	0	0
4. Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0	0	0	0
5. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettségjellegű sajátos elszámolások	0	0	0	0	0
6. Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0	0	0
7. Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	0	0	0	0
8. Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0	0	0	0	0
9. Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	0	0	0	0	0
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0	0	0
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0	100 859 483	100 859 483
1. Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	0	0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	8 123 589	8 123 589

Vagyonkimutatás a mérlegben kimutatott eszközökről 2022.12.31.

Cserhátsurány Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek összesen

Megnevezés	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Üzleti vagyon	Összesen
	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték
3. Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0	0	92 735 894	92 735 894
Források összesen	**0**	**0**	**0**	**726 991 374**	**726 991 374**

6. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Az ingatlanvagyon számviteli nyilvántartási bruttó értékének és az ingatlan vagyonkataszteri nyilvántartásban szereplő ingatlanvagyon bruttó értékének egyezősége

2022.12.31.

forintban

Sorszám	Kód	Ingatlanjelleg megnevezése	Bruttó érték
1.	00001	Művelés alá nem tartozó beépítetlen földterület	4 359 000
2.	00002	Vizek, közcélú vízi létesítmények területei	5 747 000
3.	00004	Temető	4 722 630
4.	00005	Termőföld	1 619 877
5.	11111	Lakóház és udvar	600 000
6.	12201	Polgármesteri hivatalok, körjegyzőségek épületei	31 765 738
7.	12204	Egyéb hivatali épületek (irodaházak)	2 900 000
8.	12610	Szórakoztatásra, közművelődésre használt épületek	16 316 983
9.	12611	Művelődési otthon, ház, szabadidő központ, közösségi ház	9 467 000
10.	12622	Múzeum	1 014 000
11.	12633	Általános iskola, Óvoda, Konyha	93 150 284
12.	12645	Háziorvosi rendelő	54 545 925
13.	12650	Sportcsarnok	75 192 203
14.	12733	Szobrok, emlékművek, művészeti vagy dekoratív építmények	572 441
15.	12743	Buszmegállók	295 399
16.	21127	Gyalogutak, járdák	954 000
17.	21124	Belterületi kiszolgáló és lakó utak	335 835 613
18.	21125	Külterületi közutak	64 311 000
19.	21534	Nyílt vízelvezető árok, csatornák	5 706 000
20.	24111	Szabadtéri sportpályák	6 942 690
21.	22220	Helyi (települési) vízellátó vezetékek	409 611 211
22.	24201	Térségi célú hulladékkezelő telep	10 694 792
Összesen			**1 136 323 786**

6 melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Vagyonkimutatásban kimutatandó mérlegen kívüli eszközök

Cserhátsurány Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek adatai

2022.12.31.

forintban

	Bruttó érték
"0"-ra leírt eszközök	**38 555 373**
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	**61 464**
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	**17 676 381**
01 számlaosztályban nyilvántartott befektetett eszközök	**0**
államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	0
bérbe vett befektetett eszközök	0
letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	0
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	0
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek	**0**
bérbe vett készletek	0
letétbe, bizományba vett eszközök	0
intervenciós készletek	0
Kulturális javak és régészeti leletek állománya	0

7. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhtásurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi eredménykimutatása

forintban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	6 372 044	0	6 809 519
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	14 949 237	0	18 205 417
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	3 454 435	0	1 172 507
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	**24 775 716**	**0**	**26 187 443**
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	188 662 196	0	206 078 107
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	25 320 553	0	36 024 245
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	27 579 767	0	5 763 742
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	8 072 669	0	3 424 810
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**249 635 185**	**0**	**251 290 904**
13	10 Anyagköltség	12 986 620	0	14 140 344
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	32 642 254	0	37 061 991
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	736 861	0	986 511
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**46 365 735**	**0**	**52 188 846**
18	14 Bérköltség	68 187 575	0	78 993 419
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 540 104	0	20 435 049
20	16 Bérjárulékok	12 096 150	0	12 745 237
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**92 823 829**	**0**	**112 173 705**
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	**32 768 222**	**0**	**31 650 926**

Cserhtásurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi eredménykimutatása

forintban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
23	**VII Egyéb ráfordítások**	**107 576 048**	**0**	**114 946 042**
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**-5 122 933**	**0**	**-33 481 172**
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	41	0	41
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**41**	**0**	**41**
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	298	0	4 579
42	**IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)**	**298**	**0**	**4 579**
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**-257**	**0**	**-4 538**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**-5 123 190**	**0**	**-33 485 710**

8. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrand	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	12 439 823	19 743 960	17 298 945
K1103	Céljuttatás, projektprémium	200 000	200 000	0
K1106	Jubileumi jutalom	0	1 319 112	1 319 112
K1109	Közlekedési költségtérítés	75 000	53 970	53 620
K1110	Egyéb költségtérítések	36 000	0	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	85 000	492 714	489 469
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**12 835 823**	**21 809 756**	**19 161 146**
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	9 413 450	9 413 450	9 413 450
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	52 000	52 000	52 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások	495 397	725 448	621 224
K12	**Külső személyi juttatások**	**9 960 847**	**10 190 898**	**10 086 674**
K1	**Személyi juttatások**	**22 796 670**	**32 000 654**	**29 247 820**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**2 844 196**	**3 533 549**	**3 361 564**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	317 090	365 832	322 141
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 200 200	4 126 757	2 223 456
K31	**Készletbeszerzés**	**2 517 290**	**4 492 589**	**2 545 597**
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 097 900	1 063 284	1 011 843
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	350 000	249 984	223 902
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**1 447 900**	**1 313 268**	**1 235 745**
K331	Közüzemi díjak	4 992 850	7 414 516	7 282 512
K332	Vásárolt élelmezés	430 417	0	0
K333	Bérleti és lízing díjak	110 000	100 000	100 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	870 000	424 244	217 244
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	13 320 132	14 331 081	13 254 112
K337	Egyéb szolgáltatások	9 941 330	8 919 709	4 772 598
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**29 664 729**	**31 189 550**	**25 626 466**
K341	Kiküldetések kiadásai	55 000	78 270	78 270
K342	Reklám- és propagandakiadások	0	121 819	121 819
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**55 000**	**200 089**	**200 089**
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 390 799	5 165 529	3 572 710
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	621 000	659 246	659 246
K353	Kamatkiadások	0	4 579	4 579
K355	Egyéb dologi kiadások	390 980	414 818	414 598
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**5 402 779**	**6 244 172**	**4 651 133**
K3	**Dologi kiadások**	**39 087 698**	**43 439 668**	**34 259 030**

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrand	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
K48	**Egyéb nem intézményi ellátások**	**10 642 000**	**10 657 960**	**10 657 960**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**10 642 000**	**10 657 960**	**10 657 960**
K502	Elvonások és befizetések	110 880	320 430	320 430
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	874 255	872 338	872 338
K513	Tartalékok	15 077 465	16 106 060	0
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**16 062 600**	**17 298 828**	**1 192 768**
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		**91 433 164**	**106 930 659**	**78 719 142**
K62	**Ingatlanok beszerzése, létesítése**	**0**	**833 148**	**833 148**
K63	**Informatikai eszközök beszerzése, létesítése**	**208 661**	**566 755**	**566 755**
K64	**Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése**	**3 973 275**	**8 841 459**	**1 737 419**
K67	**Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**1 129 124**	**2 737 222**	**801 580**
K6	**Beruházások**	**5 311 060**	**12 978 584**	**3 938 902**
K71	**Ingatlanok felújítása**	**923 234**	**1 238 194**	**1 080 714**
K74	**Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**249 273**	**334 313**	**291 793**
K7	**Felújítások**	**1 172 507**	**1 572 507**	**1 372 507**
K84	**Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre**	**0**	**501 964**	**501 964**
K8	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**0**	**501 964**	**501 964**
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		**6 483 567**	**15 053 055**	**5 813 373**
K1-K8	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**97 916 731**	**121 983 714**	**84 532 515**

8. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrand	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	81 036 211	81 036 211	81 036 211
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	17 081 490	17 737 780	17 737 780
B113	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	13 824 196	14 367 426	14 367 426
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 915 653	7 276 242	7 276 242
B116	Elszámolásból származó bevételek	0	803 013	803 013
B11	**Önkormányzatok működési támogatásai**	**118 127 550**	**123 490 672**	**123 490 672**
B12	**Elvonások és befizetések bevételei**	**22 553**	**22 553**	**22 553**
B16	**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**	**25 042 315**	**33 619 691**	**31 521 889**
B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**143 192 418**	**157 132 916**	**155 035 114**
B25	**Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**	**0**	**5 763 742**	**5 763 742**
B2	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**5 763 742**	**5 763 742**
B34	**Vagyoni tipusú adók**	**1 452 974**	**1 997 598**	**1 997 598**
B351	Értékesítési és forgalmi adók	1 800 000	6 761 518	6 761 518
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	60 700	60 700
B35	**Termékek és szolgáltatások adói**	**1 800 000**	**6 822 218**	**6 822 218**
B36	**Egyéb közhatalmi bevételek**	**230 000**	**289 424**	**289 424**
B3	**Közhatalmi bevételek**	**3 482 974**	**9 109 240**	**9 109 240**
B401	Készletértékesítés ellenértéke	33 000	128 000	128 000
B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	265 731	265 731
B404	Tulajdonosi bevételek	1 172 507	1 172 507	1 172 507
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	621 000	659 246	659 246
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	39	39
B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	31 300	31 300
B411	Egyéb működési bevételek	3 940	60 985	60 983
B4	**Működési bevételek**	**1 830 447**	**2 317 808**	**2 317 806**
B53	**Egyéb tárgyi eszközök értékesítése**	**2 300 000**	**2 355 000**	**2 355 000**
B5	**Felhalmozási bevételek**	**2 300 000**	**2 355 000**	**2 355 000**
B65	**Egyéb működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**283 976**	**283 976**
B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**283 976**	**283 976**
B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**

8. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrand	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		**148 505 839**	**168 843 940**	**166 746 136**
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		**2 300 000**	**8 118 742**	**8 118 742**
B1-B7	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**150 805 839**	**176 962 682**	**174 864 878**
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 411 637	4 411 637	4 411 637
K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	81 730 748	83 820 608	82 587 435
K91	**Belföldi finanszírozás kiadásai**	**86 142 385**	**88 232 245**	**86 999 072**
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**86 142 385**	**88 232 245**	**86 999 072**
B813	Maradvány igénybevétele	33 253 277	33 253 277	33 253 277
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	5 291 752
B816	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0
B81	**Belföldi finanszírozás bevételei**	**33 253 277**	**33 253 277**	**38 545 029**
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**33 253 277**	**33 253 277**	**38 545 029**
KIADÁSOK ÖSSZESEN		**184 059 116**	**210 215 959**	**171 531 587**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**184 059 116**	**210 215 959**	**213 409 907**

9. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
011130	**Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége**	9 634 623	1 295 044	5 669 184	0	0	514 145	0	307 405	0	**17 420 401**
013320	**Köztemető fenntartás és-működtetés**	0	0	430 571	0	0	0	0	0	0	**430 571**
013350	**Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok**	0	0	1 095 390	0	0	0	1 372 507	0	0	**2 467 897**
018010	**Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel**	0	0	4 579	0	320 430	0	0	194 558	4 411 637	**4 931 204**
018030	**Támogatási célú finanszírozási műveletek**	0	0	0	0	872 338	0	0	0	82 587 435	**83 459 773**

9. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	7 581 346	522 919	140 159	0	0	0	0	0	0	**8 244 424**
045150	Egyéb szárazföldi személyszállítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	1 079 207	0	0	1 058 098	0	0	0	**2 137 305**
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0	0	1 109 347	0	0	0	0	1	0	**1 109 348**
064010	Közvilágítás	0	0	6 638 711	0	0	0	0	0	0	**6 638 711**
066010	Zöldterület-kezelés	130 000	0	601 495	0	0	471 880	0	0	0	**1 203 375**
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	56 830	0	610 782	0	0	0	0	0	0	**667 612**
072111	Háziorvosi alapellátás	6 507 054	863 986	13 657 964	0	0	645 849	0	0	0	**21 674 853**

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
072112	Háziorvosi ügyeleti ellátás	0	0	493 632	0	0	0	0	0	0	**493 632**
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	3 341 821	433 829	923 262	0	0	365 759	0	0	0	**5 064 671**
074032	Ifjúság- egészségügyi gondozás	0	0	85 200	0	0	0	0	0	0	**85 200**
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	0	0	130 652	0	0	0	0	0	0	**130 652**
082044	Könyvtári szolgáltatások	22 000	3 069	0	0	0	90 990	0	0	0	**116 059**
082061	Múzeumi gyűjteményi tevékenység	0	0	29 966	0	0	0	0	0	0	**29 966**
082091	Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	1 462 165	190 429	563 471	0	0	476 675	0	0	0	**2 692 740**

9. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	137 297	14 099	197 236	0	0	109 545	0	0	0	**458 177**
082094	Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	293 760	38 189	0	0	0	0	0	0	0	**331 949**
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	322 930	0	0	0	0	0	0	**322 930**
104031	Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	80 924	0	262 792	0	0	205 961	0	0	0	**549 677**
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	0	0	212 500	10 657 960	0	0	0	0	0	**10 870 460**

9. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
Összesen		29 247 820	3 361 564	34 259 030	10 657 960	1 192 768	3 938 902	1 372 507	501 964	86 999 072	171 531 587

10. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	0	0	155 143	0	0	0	0	0	**155 143**
011350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0	0	1 948 884	0	0	2 355 000	0	0	**4 303 884**
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	123 490 672	0	0	0	0	0	0	5 291 752	**128 782 424**
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	22 553	0	0	0	0	0	0	33 253 277	**33 275 830**
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	7 117 140	0	0	0	0	0	0	0	**7 117 140**
045150	Egyéb szárazföldi személyszállítás	0	0	2 935	0	0	0	0	0	**2 935**

10. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0	0	0	0	5 763 742	0	0	0	5 763 742
066010	Zöldterület-kezelés	0	0	14	0	0	0	0	0	14
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	0	0	0	5 700	0	0	0	0	5 700
072111	Háziorvosi alapellátás	18 903 654	0	26	0	0	0	0	0	18 903 680
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	5 083 946	0	0	0	0	0	0	0	5 083 946
074032	Ifjúság- egészségügyi gondozás	85 200	0	0	0	0	0	0	0	85 200
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	0	0	3	0	0	0	0	0	3
082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	0	0	30 898	0	0	0	0	0	30 898

10. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	0	0	179 901	278 276	0	0	0	0	458 177
082094	Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	331 949	0	0	0	0	0	0	0	331 949
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	0	0	2	0	0	0	0	0	2
900020	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	0	9 109 240	0	0	0	0	0	0	9 109 240
Összesen		155 035 114	9 109 240	2 317 806	283 976	5 763 742	2 355 000	0	38 545 029	213 409 907

11. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	36 737 708	34 808 513	34 808 513
K1102	Normatív jutalmak	0	180 000	180 000
K1103	Céljuttatás, projektprémium	1 539 518	3 091 702	3 091 702
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	300 000	0	0
K1106	Jubileumi jutalom	1 179 900	1 179 900	1 179 900
K1107	Béren kívüli juttatások	1 250 000	1 231 111	1 231 111
K1109	Közlekedési költségtérítés	1 000 000	1 004 188	1 004 188
K1110	Egyéb költségtérítés	96 000	5 000	5 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	240 604	2 772 221	2 772 221
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**42 343 730**	**44 272 635**	**44 272 635**
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0	696 130	696 130
K123	Egyéb külső személyi juttatás	45 000	1 080 581	932 679
K12	**Külső személyi juttatások**	**45 000**	**1 776 711**	**1 628 809**
K1	**Személyi juttatások**	**42 388 730**	**46 049 346**	**45 901 444**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**5 621 928**	**6 214 679**	**6 172 077**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	53 714	22 874	22 874
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	960 000	1 010 044	1 010 044
K31	**Készletbeszerzés**	**1 013 714**	**1 032 918**	**1 032 918**
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 630 000	1 668 891	1 668 891
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**1 630 000**	**1 668 891**	**1 668 891**
K333	Bérleti és lízingdíjak	40 000	78 143	20 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	4 724	4 724
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4 598 000	4 545 000	4 545 000
K337	Egyéb szolgáltatások	564 000	567 051	567 051
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**5 202 000**	**5 194 918**	**5 136 775**
K341	Kiküldetések kiadásai	100 000	174 726	174 726
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**100 000**	**174 726**	**174 726**
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 673 460	1 708 570	1 708 570
K355	Egyéb dologi kiadás	3 000	85 905	85 905
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**1 676 460**	**1 794 475**	**1 794 475**
K3	**Dologi kiadások**	**9 622 174**	**9 865 928**	**9 807 785**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**0**	**0**	**0**
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**0**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		**57 632 832**	**62 129 953**	**61 881 306**

11. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	200 000	0	0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	54 000	0	0
K6	Beruházások	254 000	0	0
K7	Felújítások	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		254 000	0	0
K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	57 886 832	62 129 953	61 881 306

11. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
B16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	4 218 380	4 218 380
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	4 218 380	4 218 380
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0	24 400	24 400
B3	Közhatalmi bevételek	0	24 400	24 400
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	2	2
B411	Egyéb működési bevételek	0	339	339
B4	Működési bevételek	0	341	341
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		0	4 243 121	4 243 121
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		0	0	0
B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	4 243 121	4 243 121

11. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**	**0**	**0**
B813	Maradvány igénybevétele	59 619	59 619	59 619
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	57 827 213	57 827 213	57 827 213
B81	**Belföldi finanszírozás bevétele**	**57 886 832**	**57 886 832**	**57 886 832**
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**57 886 832**	**57 886 832**	**57 886 832**
KIADÁSOK ÖSSZESEN		**57 886 832**	**62 129 953**	**61 881 306**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**57 886 832**	**62 129 953**	**62 129 953**

12. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	42 745 168	5 791 330	9 316 930	0	0	0	0	0	0	57 853 428
013210	Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	1 435 460	144 520	200 000	0	0	0	0	0	0	1 779 980
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	1 720 816	236 227	290 855	0	0	0	0	0	0	2 247 898
Összesen		**45 901 444**	**6 172 077**	**9 807 785**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**61 881 306**

13. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	0	24 400	334	0	0	0	0	0	24 734
013210	Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	1 970 484	0	0	0	0	0	0	0	1 970 484
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	2 247 896	0	7	0	0	0	0	0	2 247 903
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	0	0	57 886 832	57 886 832
Összesen		4 218 380	24 400	341	0	0	0	0	57 886 832	62 129 953

14. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31	Módosított előirányzat 2022.12.31.
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	13 883 792	13 744 697	13 605 591
K1109	Közlekedési költségtérítés	125 000	126 600	126 600
K1110	Egyéb költségtérítés	36 000	6 000	6 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	55 495	55 495
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**14 044 792**	**13 932 792**	**13 793 686**
K123	Egyéb külső személyi juttatások	0	112 000	112 000
K12	**Külső személyi juttatások**	**0**	**112 000**	**112 000**
K1	**Személyi juttatások**	**14 044 792**	**14 044 792**	**13 905 686**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**1 838 000**	**1 838 000**	**1 806 135**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	35 000	45 000	44 881
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	250 000	205 685	179 365
K31	**Készletbeszerzés**	**285 000**	**250 685**	**224 246**
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	40 000	40 000	35 400
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**40 000**	**40 000**	**35 400**
K331	Közüzemi díjak	910 000	944 315	939 330
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	70 000	70 000	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	93 600	93 600	93 600
K337	Egyéb szolgáltatások	53 000	55 432	51 490
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**1 126 600**	**1 163 347**	**1 084 420**
K341	Kiküldetések kiadásai	5 000	5 000	0
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**5 000**	**5 000**	**0**
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	392 600	392 600	351 075
K355	Egyéb dologi kiadások	5 000	5 012	511
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**397 600**	**397 612**	**351 586**
K3	**Dologi kiadások**	**1 854 200**	**1 856 644**	**1 695 652**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**0**	**0**	**0**
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**0**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		**17 736 992**	**17 739 436**	**17 407 473**
K64	**Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése**	**94 488**	**94 488**	**60 126**
K67	**Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**25 512**	**25 512**	**16 234**
K6	**Beruházások**	**120 000**	**120 000**	**76 360**
K7	**Felújítások**	**0**	**0**	**0**
K8	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**0**	**0**	**0**
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		**120 000**	**120 000**	**76 360**
K1-K8	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**17 856 992**	**17 859 436**	**17 483 833**

14. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31	Módosított előirányzat 2022.12.31.
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0
B411	Egyéb működési bevételek	0	2 444	2 444
B4	Működési bevételek	0	2 444	2 444
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		0	2 444	2 444
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		0	0	0
B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	2 444	2 444

14. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31	Módosított előirányzat 2022.12.31.
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**	**0**	**0**
B813	Maradvány igénybevétele	124 343	124 343	124 343
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	17 081 490	17 732 649	17 414 850
B81	**Belföldi finanszírozás bevétele**	**17 205 833**	**17 856 992**	**17 539 193**
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**17 205 833**	**17 856 992**	**17 539 193**
KIADÁSOK ÖSSZESEN		**17 856 992**	**17 859 436**	**17 483 833**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**17 205 833**	**17 859 436**	**17 541 637**

15. melléket a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	13 905 686	1 806 135	70 818	0	0	23 890	0	0	0	15 806 529
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	1 624 834	0	0	52 470	0	0	0	1 677 304
Összesen		13 905 686	1 806 135	1 695 652	0	0	76 360	0	0	0	17 483 833

16. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	0	0	17 539 193	17 539 193
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	0	0	3	0	0	0	0	0	3
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	2 441	0	0	0	0	0	2 441
Összesen		0	0	2 444	0	0	0	0	17 539 193	17 541 637

17. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. teljesített évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	9 532 555	9 392 654	8 892 637
K1110	Egyéb költségtérítés	36 000	0	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	179 175	245 610	245 610
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**9 747 730**	**9 638 264**	**9 138 247**
K123	Egyéb külső személyi juttatások	194 400	189 720	9 200
K12	**Külső személyi juttatások**	**194 400**	**189 720**	**9 200**
K1	**Személyi juttatások**	**9 942 130**	**9 827 984**	**9 147 447**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**1 291 509**	**1 405 655**	**1 405 655**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	10 000	10 000	0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	7 510 000	10 616 282	10 385 518
K31	**Készletbeszerzés**	**7 520 000**	**10 626 282**	**10 385 518**
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	40 000	39 000	39 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	36 000	38 130	38 130
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**76 000**	**77 130**	**77 130**
K331	Közüzemi díjak	1 440 000	1 540 000	1 434 027
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	30 000	30 000	25 000
K335	Közvetített szolgáltatások	750 000	1 023 991	986 511
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	99 500	105 700	105 700
K337	Egyéb szolgáltatások	135 000	247 612	247 612
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**2 454 500**	**2 947 303**	**2 798 850**
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 997 100	2 910 619	2 614 512
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	3 781 025	2 593 215	2 344 507
K355	Egyéb dologi kiadások	5 000	5 742	3 001
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**5 783 125**	**5 509 576**	**4 962 020**
K3	**Dologi kiadások**	**15 833 625**	**19 160 291**	**18 223 518**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**0**	**0**	**0**
K502	Elvonások és befizetések	22 553	22 553	22 553
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**22 553**	**22 553**	**22 553**
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		**27 089 817**	**30 416 483**	**28 799 173**
K64	**Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése**	**157 480**	**157 480**	**0**
K67	**Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**42 520**	**42 520**	**0**
K6	**Beruházások**	**200 000**	**200 000**	**0**
K7	**Felújítások**	**0**	**0**	**0**
K8	**Egyéb felhalmozási célú kiadásoak**	**0**	**0**	**0**
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		**200 000**	**200 000**	**0**
K1-K8	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**27 289 817**	**30 616 483**	**28 799 173**

17. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. teljesített évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**
B2	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**
B3	**Közhatalmi bevételek**	**0**	**0**	**0**
B402	Szolgáltatások ellenértéke	15 610 375	16 309 662	16 158 832
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	750 000	1 023 991	986 511
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 417 301	4 680 087	4 629 250
B411	Egyéb működési bevételek	0	742	742
B4	**Működési bevételek**	**20 777 676**	**22 014 482**	**21 775 335**
B5	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**
B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**
B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		**20 777 676**	**22 014 482**	**21 775 335**
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		**0**	**0**	**0**
B1-B7	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**20 777 676**	**22 014 482**	**21 775 335**

17. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. teljesített évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**	**0**	**0**
B813	Maradvány igénybevétele	341 255	341 255	341 255
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	2 635 566	8 260 746	7 345 372
B81	**Belföldi finanszírozás bevétele**	**2 976 821**	**8 602 001**	**7 686 627**
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**2 976 821**	**8 602 001**	**7 686 627**
KIADÁSOK ÖSSZESEN		**27 289 817**	**30 616 483**	**28 799 173**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**23 754 497**	**30 616 483**	**29 461 962**

18. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
049010	Máshova nem sorolt gazdasági ügyek	6 767 130	1 021 538	15 799 247	0	0	0	0	0	0	23 587 915
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	1 616 812	247 509	1 497 382	0	0	0	0	0	0	3 361 703
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	278 817	52 781	325 656	0	0	0	0	0	0	657 254
900090	Vállalkozási tevékenységek kiadásai és bevételei	484 688	83 827	601 233	0	22 553	0	0	0	0	1 192 301
Összesen		9 147 447	1 405 655	18 223 518	0	22 553	0	0	0	0	28 799 173

19. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	0	0	7 686 627	7 686 627
049010	Máshova nem sorolt gazdasági ügyek	0	0	20 543 535	0	0	0	0	0	20 543 535
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900090	Vállalkozási tevékenységek kiadásai és bevételei	0	0	1 231 800	0	0	0	0	0	1 231 800
Összesen		0	0	21 775 335	0	0	0	0	7 686 627	29 461 962

CSERHÁTSURÁNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

9/2023.

JEGYZŐKÖNYV
II. rész

Készült: Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. május 23-ai soron következő üléséről

CSERHÁTSURÁNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

TESTÜLETI ANYAG



Készült: Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. május 23-ai soron következő ülésére

Cserhátsurány Község Önkormányzata
Polgármesterétől

2676 Cserhátsurány, Petőfi út 3.
Telefon: +36-35-549-022; E-mail: onkormanyzat@cserhatsurany.hu

MEGHÍVÓ

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testületének soron következő ülését

2023. május 23. (kedd) 08.00 órára

összehívom,

amelyre Önt tisztelettel meghívom

Az ülés helye: Cserhátsurány Község Önkormányzata (2676 Cserhátsurány, Petőfi út 3.)

Napirendi javaslat:

I. Napirend előtt

Javaslat új napirendi pont felvételére

II. Napirend

1. **Beszámoló a képviselő-testület lejárt határidejű döntéseinek végrehajtásáról, tájékoztató a két ülés között történt fontosabb eseményekről**
   Előterjesztő: Katulin Károly polgármester

2. **Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendelet megalkotása**
   Előterjesztő: Katulin Károly polgármester

3. **Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének teljesítéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotása**
   Előterjesztő: Katulin Károly polgármester

4. **Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi ellenőrzési jelentésének jóváhagyása**
   Előterjesztő: Petrás Judit jegyző

5. **Beszámoló jelentés a Balassagyarmati Hivatásos Tűzoltó-parancsnokság 2022. évi tevékenységéről**
   Előterjesztő: Mohács Gábor tűzoltó alezredes, tűzoltóparancsnok

6. **Tájékoztató a Balassagyarmati Katasztrófavédelmi Kirendeltség 2022. évi tevékenységéről**
   Előterjesztő: Okolenszki Gábor tűzoltó alezredes, kirendeltség-vezető

7. **Átfogó értékelés az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak 2022. évi ellátásáról**
   Előterjesztő: Fábiánné Boros Beáta szolgálatvezető, Petrás Judit jegyző

8. **Beszámoló a Berceli „Belső-Cserhát" Család- és Gyermekjóléti Szolgálat 2022. évi családsegítő tevékenységének munkájáról**
   Előterjesztő: Fábiánné Boros Beáta szolgálatvezető

9. **Önkormányzatok rendkívüli támogatásáról szóló pályázati kiírás alapján – második alkalommal történő – támogatás igénylése**
   Előterjesztő: Katulin Károly polgármester

10. **Az orosz-ukrán háború egyéves évfordulójáról szóló 5/2023. (III. 31.) OGY határozat támogatása**
    Előterjesztő: Katulin Károly polgármester

11. **Külterületi helyi közutak fejlesztése Cserhátsurány községben című építési beruházás közbeszerzés lebonyolítójának kiválasztása tárgyú beszerzési eljárás megindítása**
    Előterjesztő: Petrás Judit jegyző

12. **Észak-Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsába történő delegálás**
    Előterjesztő: Katulin Károly polgármester

III. Napirend után

A képviselő-testület részéről érkező kérdés, hozzászólás, egyéb észrevétel

Keltezés helye, ideje: Cserhátsurány, 2023. május 16.

Cserhátsurány Község Önkormányzata 4.

Katulin Károly
Cserhátsurány Község Önkormányzata
polgármester

1. melléklet

Cserhátsurány Község Önkormányzata

2676 Cserhátsurány, Petőfi út 3.
Telefon: +36-35-549-022, E-mail: onkormanyzat@cserhatsurany.hu

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2023. május 23-ai soron következő ülésére

1. Napirend:	**Beszámoló a képviselő-testület lejárt határidejű döntéseinek végrehajtásáról tájékoztató a két ülés között történt fontosabb eseményekről**
Előterjesztés típusa:	**szóbeli**
Előterjesztő:	**Katulin Károly polgármester**
Készítette:	**Katulin Károly polgármester**

A képviselő-testület a javaslat megtárgyalása során **nyílt** [X] **zárt** [ ] **ülést tart.**

A képviselő-testület döntése **határozat** [X] **rendelet** [ ]

A képviselő-testület a döntést **nyílt** [X] **titkos** [ ] **szavazással hozza.**

A javaslat elfogadásához **egyszerű** [X] **minősített** [ ] **többség szükséges.**

A javaslat elfogadásához név szerinti szavazás **szükséges** [ ] **nem szükséges** [X]

Cserhátsurányi Körös Önkormányzati Hivatal

Az előterjesztés a jogszabályi előírásoknak megfelel!
Petrás Judit s.k. jegyző

2. melléklet

Cserhátsurány Község Önkormányzata

2676 Cserhátsurány, Petőfi út 3.
Telefon: +36-35-549-022, E-mail: onkormanyzat@cserhatsurany.hu

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2023. május 23-ai soron következő ülésére

2. Napirend:	**Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendelet megalkotása**
Előterjesztés típusa:	**írásbeli**
Előterjesztő:	**Katulin Károly polgármester**
Készítette:	**Szepes Benyovics Mónika pénzügyi és számviteli ügyintéző Petrás Judit jegyző**

A képviselő-testület a javaslat megtárgyalása során **nyílt** [X]
zárt [ ] **ülést tart.**

A képviselő-testület döntése **határozat** [ ]
rendelet [X]

A képviselő-testület a döntést **nyílt** [X]
titkos [ ] **szavazással hozza.**

A javaslat elfogadásához **egyszerű** [ ]
minősített [X] **többség szükséges.**

A javaslat elfogadásához név szerinti szavazás **szükséges** [ ]
nem szükséges [X]

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal

Az előterjesztés a jogszabályi előírásoknak megfelel!
Petrás Judit s.k. jegyző

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal
Jegyzőjétől

2676 Cserhátsurány, Petőfi út 3.
Telefon: +36-35-549-022, E-mail: onkormanyzat@cserhatsurany.hu

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendelet megalkotása érdekében a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a szerinti indokolást az alábbiak szerint terjesztem elő:

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről megalkotta a 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendeletet.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (2) bekezdése alapján a jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdése szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indokolással együtt – bemutatni:

a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
c) a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást, és
d) az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 28. § - a alapján az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,

b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és

ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

ba) kiemelt előirányzatok,

bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,

d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, az Áht. 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,

e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,

f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) a Gst 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint az Áht. 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 24. § (1) bekezdésének megfelelően helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között kell megtervezni

a) a helyi önkormányzat bevételeit – így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat –, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit,

b) a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait, így különösen

ba) a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,

bb) a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,

bc) az általános és céltartalékot, és

bd) elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 24. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (3) bekezdése alapján a költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdésének megfelelően a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról az Áht. 34. § (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) és (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésének megfelelően a képviselő-testület az Áht. 34. § (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a rendelet megalkotására!

Keltezés helye, ideje: Cserhátsurány, 2023. május 16.

Petrás Judit
Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal
jegyző

2022.12.31

ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁSI ADATLAP

forintban

Sorszám	BEVÉTEL						KIADÁS						megjegyzés
	Kormányzati funkció	Kormányzati funkció megnevezése	Kiemelt előirányzat	Rovatrend száma	Rovatrend megnevezése	Módosítás (+/-)	Kormányzati funkció	Kormányzati funkció megnevezése	Kiemelt előirányzat	Rovatrend száma	Rovatrend megnevezése	Módosítás (+/-)	
1							074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	K3	K312	Üzemeltetési anyagok	-1 218	Gázdíj
										K331	Közüzemi díjak	1 218	
2							011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	K5	K513	Tartalék	-51 115	Gázdíj
									K3	K331	Közüzemi díjak	42 595	
										K351	Áfa	8 520	
3							072111	Háziorvosi alapellátás	K3	K331	Közüzemi díjak	55 898	Gázdíj
										K351	Áfa	15 092	
										K513	Tartalék	-70 990	
4							011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	K3	K321	Informatikai szolgáltatások	29 000	Ebnyilvántartó szoftver
									K5	K1113	Tartalék	-29 000	
5							064010	Közvilágítás üzemeltetés	K3	K331	Közüzemi díjak	152 333	Közvilágítás
										K351	Áfa	41 130	
							011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	K5	K513	Tartalék	-193 463	
6	082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	B6	B65	Támogatás (helyesbítés)	-509	082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	K6	K64	Tárgyi eszköz beszerzés	-1 794	helyesbítés
										K67	Áfa	1 285	
7							013320	Köztemető fenntartás és működtetés	K3	K337	Egyéb szolgáltatás	61 254	
										K351	Áfa	16 538	
							045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása		K334	Karbantartás, kisjavítás	-61 254	
										K351	Áfa	-16 538	
8							074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	K3	K331	Közüzemi díjak	52 859	Áramdíj, gázdíj
										K312	Üzemeltetési anyagok	-40 000	
										K321	Informatikai szolgáltatások	-12 859	
9	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	B1	B116	Elszámolásból származó bevételek	803 013	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	K5	K513	Tartalék	803 013	2021. évi iparűzési adókiesés miatti támogatás elszámolás
10							072111	Háziorvosi alapellátás	K3	K311	Szakmai anyagok	100 000	gyógyszerek, tisztítószerek
										K312	Üzemeltetési anyagok	50 000	
										K351	áfa	50 000	
									K5	K513	Tartalék	-200 000	

2022.12.31

ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁSI ADATLAP

forintban

Sorszám	BEVÉTEL						KIADÁS						megjegyzés
	Kormányzati funkció	Kormányzati funkció megnevezése	Kiemelt előirányzat	Rovatrend száma	Rovatrend megnevezése	Módosítás (+/-)	Kormányzati funkció	Kormányzati funkció megnevezése	Kiemelt előirányzat	Rovatrend száma	Rovatrend megnevezése	Módosítás (+/-)	
11							074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	K3	K331	Közüzemi díjak	50 000	Gázdíj
									K1	K1101	Illetmények	-50 000	
12							082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	K3	K337	Egyéb szolgáltatás	4 480	szállítási díj
										K341	Kiküldetés	-4 418	
										K341	Üzemeltetési anyagok	-62	
13							104031	Gyermekek bölcsödében és mini bölcsödében történő ellátása	K6	K64	Egyéb tárgyi eszközök	19 729	játékok
										K67	Beruházás áfa	5 328	
									K3	K337	Egyéb szolgáltatás	-19 729	
										K351	Áfa	-5 328	
14	900020	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei	B3	B34	adóbevétel	42 000	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	K5	K513	Tartalék	77 454	
				B351		20 857							
				B355		2 000							
				B36		12 597							
15							013320	Köztemető fenntartás és működtetés	K3	K312	Üzemeltetési anyagok	18 900	vágott virág Halottak napja
										K333	Bérleti díj	-10 000	
										K351	áfa	-2 779	
							011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	-6 121	
									K5	K513	Tartalék	-1	kerekítés
							082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	K3	K355	Egyéb dologi kiadás	1	
16							072111	Háziorvosi alapellátás	K3	K341	Kiküldetés	2 688	
									K5	K513	Tartalék	-2 688	
17							041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	K1	K1113	Betegszabadság	41 427	
										K1101	Illetmények	-41 427	
18	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	B1	B1132	Települési önkormányzatok gyermektétkeztetési feladatainak támogatása	805 226	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	K9	K915	Intézményfinanszírozás	805 226	üzemeltetési támogatás konyha

2022.12.31

ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁSI ADATLAP

forintban

Sorszám	BEVÉTEL						KIADÁS						megjegyzés
	Kormányzati funkció	Kormányzati funkció megnevezése	Kiemelt előirányzat	Rovatrend száma	Rovatrend megnevezése	Módosítás (+/-)	Kormányzati funkció	Kormányzati funkció megnevezése	Kiemelt előirányzat	Rovatrend száma	Rovatrend megnevezése	Módosítás (+/-)	
19							011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	K3	K355	Egyéb dologi kiadás	1 500	kerekítés
									K5	K513	Tartalék	-1 001 500	
							018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	K9	K915	Intézményfinanszírozás	1 000 000	konyha
20							011130	Önkormányzatok és	K5	K513	Tartalék	-15 958	
							107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	K4	K48	Települési támogatás	15 958	
21							072111	Háziorvosi alapellátás	K1	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	12 000	bankszámla hozzájárulás
										K1110	Egyéb juttatás	-12 000	
22							082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	K1	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	12 000	bankszámla hozzájárulás
										K1110	Egyéb juttatás	-12 000	
23							011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	K3	K312	Üzemeltetési anyagok	-5 448	kerekítés
										K355	Egyéb dologi kiadás	5 448	
										K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	-73 455	Gázdíj
										K331	Közüzemi díjak	73 455	
22							072111	Háziorvosi alapellátás	K3	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	749 780	Házorvos helyettesítés
										K331	Közüzemi díjak	166 485	Gázdíj
										K351	Áfa	44 951	
									K5	K513	Tartalék	-961 216	

2022.12.31

ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁSI ADATLAP

forintban

Sorszám	BEVÉTEL						KIADÁS						megjegyzés
	Kormányzati funkció	Kormányzati funkció megnevezése	Kiemelt előirányzat	Rovatrend száma	Rovatrend megnevezése	Módosítás (+/-)	Kormányzati funkció	Kormányzati funkció megnevezése	Kiemelt előirányzat	Rovatrend száma	Rovatrend megnevezése	Módosítás (+/-)	
23	074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	B1	B16	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjától működési célú támogatások	29 549	074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	K2	K2	Járulék	3 269	
									K3	K337	Egyéb szolgáltatás	5 130	biztosítási díj
										K331	Közüzemi díjak	100 692	Gázdíj
										K351	Áfa	8 842	
										K312	Üzemeltetési anyagok	-8 782	
										K321	Informatikai szolgáltatások	-10 939	
										K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	-20 440	
										K337	Egyéb szolgáltatás	-8 615	
									K1	K1101	Illetmények	-18 578	
										K1109	Közlekedési költségtérítés	-21 030	
24							045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	K3	K312	Üzemeltetési anyagok	176 956	raklap
										K355	Egyéb dologi kiadás	3	
										K334	Karbantartás, kisjavítás	-438 746	
										K337	Egyéb szolgáltatás	-697 189	
										K351	Áfa	-99 122	
									K6	K62	Ingatlanok beszerzése	833 148	kerti lap, szegélykő
										K67	Beruházás áfa	224 950	
25	072111	Háziorvosi alapellátás	B1	B16	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjától működési célú támogatások	207 351	072111	Háziorvosi alapellátás	K3	K337	Egyéb szolgáltatás	7 468	biztosítási díj
			B4	B4082	kamat	4			K5	K513	Tartalék	199 887	
26							066010	Zöldterület-kezelés	K1	K123	Egyéb külső személyi juttatás	-56 830	alkalmi munka
							066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások				56 830	
27							066010	Zöldterület-kezelés	K6	K64	Egyéb tárgyi eszközök	147 157	motorfűrész
										K67	Beruházás áfa	39 733	
									K1	K123	Egyéb külső személyi juttatás	-13 170	
									K3	K312	Üzemeltetési anyagok	-5 564	
										K334	Karbantartás, kisjavítás	-33 256	
										K337	Egyéb szolgáltatás	-134 900	

2022.12.31

ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁSI ADATLAP

forintban

forintban

Sorszám	BEVÉTEL						KIADÁS						megjegyzés
	Kormányzati funkció	Kormányzati funkció megnevezése	Kiemelt előirányzat	Rovatrend száma	Rovatrend megnevezése	Módosítás (+/-)	Kormányzati funkció	Kormányzati funkció megnevezése	Kiemelt előirányzat	Rovatrend száma	Rovatrend megnevezése	Módosítás (+/-)	
28	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	B4	B4082	kamat	7	081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	K3	K331	Közüzemi díjak	14 488	
				B411	kerekítés	1	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	K5	K513	Tartalék	192 628	
	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	B1	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	60 140							
	900020	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei	B3	B34	adóbevétel	19 300							
				B351		125 051							
				B355		1 300							
				B36		1 317							
29							082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	K3	K331	Közüzemi díjak	-165	
									K6	K64	Egyéb tárgyi eszközök	131	
										K67	Beruházás áfa	34	
30							064010	Közvilágítás üzemeltetés	K3	K331	Közüzemi díjak	49 206	
										K351	Áfa	32 848	
							011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		K331	Közüzemi díjak	-82 054	
31							072111	Háziorvosi alapellátás	K3	K337	Egyéb szolgáltatás	20 232	biztosítási díj
										K321	Informatikai szolgáltatások	-20 232	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN					2 129 204	KIADÁSOK ÖSSZESEN					2 129 204	

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testületének

6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet módosításáról

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról a következőket rendeli el.

1. Módosító rendelkezések

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 2. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi)
„a) **kiadási főösszege** 237 001 223 **forint**
b) **bevételi főösszege** 237 001 223 **forint**"

2. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 3. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi ***költségvetési kiadásai*** *kiemelt előirányzatonként:)*
„a) **működési kiadások** 217 216 531 **forint**
aa) személyi juttatások 101 922 776 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 12 991 883 forint
ac) dologi kiadások 74 322 531 forint
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 10 657 960 forint
ae) egyéb működési célú kiadások 17 321 381 forint
b) **felhalmozási kiadások** 15 373 055 **forint**
ba) beruházások 13 298 584 forint
bb) felújítások 1 572 507 forint
bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 501 964 forint"

3. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 4. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

TERVEZET

*(Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi **költségvetési bevételei** kiemelt előirányzatonként:)*

„*a)* **működési bevételek** 195 103 987 **forint**

aa) működési célú támogatások államháztartáson belülről 161 351 296 forint

ab) közhatalmi bevételek 9 133 640 forint

ac) működési bevételek 24 335 075 forint

ad) működési célú átvett pénzeszközök 283 976 forint"

4. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 5. § a) pont ab) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*[Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi **finanszírozási kiadásai és bevételei:***

finanszírozási kiadások (K915 nélkül) 4 411 637 forint]

„*ab)* központi, irányító szervi támogatás folyósítása 83 820 608 forint"

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 5. § b) pont bc) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*[Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi **finanszírozási kiadásai és bevételei:***

finanszírozási bevételek (B816 nélkül) 33 778 494 forint]

„*bc)* központi, irányító szervi támogatás 83 820 608 forint"

5. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 10. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi)

„*a)* **kiadási főösszege** 210 215 959 **forint**

b) **bevételi főösszege** 210 215 959 **forint**"

6. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 11. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi **költségvetési kiadásai** kiemelt előirányzatonként:)*

„*a)* **működési kiadások** 106 930 659 **forint**

aa) személyi juttatások 32 000 654 forint

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 3 533 549 forint

ac) dologi kiadások 43 439 668 forint

ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 10 657 960 forint

ae) egyéb működési célú kiadások 17 298 828 forint

TERVEZET

b) **felhalmozási kiadások** 15 053 055 **forint**
ba) beruházások 12 978 584 forint
bb) felújítások 1 572 507 forint
bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 501 964 forint"

7. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 12. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi **költségvetési bevételei** kiemelt előirányzatonként:)*
„*a)* **működési bevételek** 168 843 940 **forint**
aa) működési célú támogatások államháztartáson belülről 157 132 916 forint
ab) közhatalmi bevételek 9 109 240 forint
ac) működési bevételek 2 317 808 forint
ad) működési célú átvett pénzeszközök 283 976 forint"

8. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 13. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi **finanszírozási kiadásai és bevételei**:)*
„*a)* **finanszírozási kiadások** 88 232 245 **forint**
aa) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 4 411 637 forint
ab) központi, irányító szervi támogatás folyósítása 83 820 608 forint"

9. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 18. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi)
„*a)* **kiadási főösszege** 62 129 953 **forint**
b) **bevételi főösszege** 62 129 953 **forint**"

10. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 19. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi **költségvetési kiadásai** kiemelt előirányzatonként:)*
„*a)* **működési kiadások** 62 129 953 **forint**
aa) személyi juttatások 46 049 346 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 6 214 679 forint
ac) dologi kiadások 9 865 928 forint

TERVEZET

ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 forint
ae) egyéb működési célú kiadások 0 forint"

11. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 20. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi **költségvetési bevételei** kiemelt előirányzatonként:)*
„*a)* **működési bevételek** 4 243 121 **forint**
aa) működési célú támogatások államháztartáson belülről 4 218 380 forint
ab) közhatalmi bevételek 24 400 forint
ac) működési bevételek 341 forint
ad) működési célú átvett pénzeszközök 0 forint"

12. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 26. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi)
„*a)* **kiadási főösszege** 17 859 436 **forint**
b) **bevételi főösszege** 17 859 436 **forint**"

13. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 27. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi **költségvetési kiadásai** kiemelt előirányzatonként:)*
„*a)* **működési kiadások** 17 739 436 **forint**
aa) személyi juttatások 14 044 792 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1 838 000 forint
ac) dologi kiadások 1 856 644 forint
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 forint
ae) egyéb működési célú kiadások 0 forint"

14. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 28. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi **költségvetési bevételei** kiemelt előirányzatonként:)*
„*a)* **működési bevételek** 2 444 **forint**
aa) működési célú támogatások államháztartáson belülről 0 forint
ab) közhatalmi bevételek 0 forint
ac) működési bevételek 2 444 forint

TERVEZET

ad) működési célú átvett pénzeszközök 0 forint"

15. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 34. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi)
„*a)* **kiadási főösszege** 30 616 483 **forint**
b) **bevételi főösszege** 30 616 483 **forint**"

16. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 35. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi ***költségvetési kiadásai*** *kiemelt előirányzatonként:)*
„*a)* **működési kiadások** 30 416 483 **forint**
aa) személyi juttatások 9 827 984 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1 405 655 forint
ac) dologi kiadások 19 160 291 forint
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 forint
ae) egyéb működési célú kiadások 22 553 forint"

17. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 36. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi ***költségvetési bevételei*** *kiemelt előirányzatonként:)*
„*a)* **működési bevételek** 22 014 482 **forint**
aa) működési célú támogatások államháztartáson belülről 0 forint
ab) közhatalmi bevételek 0 forint
ac) működési bevételek 22 014 482 forint
ad) működési célú átvett pénzeszközök 0 forint"

18. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 37. § b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi ***finanszírozási kiadásai és bevételei:)***
„*b)* **finanszírozási bevételek** 8 602 001 **forint**
ba) maradvány igénybevétele 341 255 forint
bb) államháztartáson belüli megelőlegezések 0 forint
bc) központi, irányító szervi támogatás 8 260 746 forint"

MEGVEZET

19. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

TERVEZET

2. Záró rendelkezések

20. §

Ez a rendelet 2023. május 25-én lép hatályba.

Katulin Károly
polgármester

Petrás Judit
jegyző

TERVEZET

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	72 593 878	77 689 824
K1102	Normatív jutalmak	0	180 000
K1103	Céljuttatás, projektprémium	1 739 518	3 291 702
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	300 000	0
K1106	Jubileumi jutalom	1 179 900	2 499 012
K1107	Béren kívüli juttatások	1 250 000	1 231 111
K1109	Közlekedési költségtérítés	1 200 000	1 184 758
K1110	Egyéb költségtérítések	204 000	11 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	504 779	3 566 040
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**78 972 075**	**89 653 447**
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	9 413 450	9 413 450
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	52 000	748 130
K123	Egyéb külső személyi juttatás	734 797	2 107 749
K12	**Külső személyi juttatások**	**10 200 247**	**12 269 329**
K1	**Személyi juttatások**	**89 172 322**	**101 922 776**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**11 595 633**	**12 991 883**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	415 804	443 706
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	10 920 200	15 958 768
K31	**Készletbeszerzés**	**11 336 004**	**16 402 474**
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 767 900	2 771 175
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	426 000	328 114
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**3 193 900**	**3 099 289**
K331	Közüzemi díjak	7 342 850	9 898 831
K332	Vásárolt élelmezés	430 417	0
K333	Bérleti és lízing díjak	150 000	178 143
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	970 000	528 968
K335	Közvetített szolgálatások	750 000	1 023 991
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	18 111 232	19 075 381
K337	Egyéb szolgáltatások	10 693 330	9 789 804
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**38 447 829**	**40 495 118**
K341	Kiküldetések kiadásai	160 000	257 996
K342	Reklám- és propagandakiadások	0	121 819
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**160 000**	**379 815**

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	8 453 959	10 177 318
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	4 402 025	3 252 461
K353	Kamatkiadások	0	4 579
K355	Egyéb dologi kiadások	403 980	511 477
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**13 259 964**	**13 945 835**
K3	**Dologi kiadások**	**66 397 697**	**74 322 531**
K48	**Egyéb nem intézményi ellátások**	**10 642 000**	**10 657 960**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**10 642 000**	**10 657 960**
K502	Elvonások és befizetések	133 433	342 983
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	874 255	872 338
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
K513	Tartalékok	15 077 465	16 106 060
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**16 085 153**	**17 321 381**
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		**193 892 805**	**217 216 531**
K62	**Ingatlanok beszerzése, létesítése**	**0**	**833 148**
K63	**Informatikai eszközök beszerzése, létesítése**	**408 661**	**566 755**
K64	**Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése**	**4 225 243**	**9 093 427**
K67	**Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**1 251 156**	**2 805 254**
K6	**Beruházások**	**5 885 060**	**13 298 584**
K71	**Ingatlanok felújítása**	**923 234**	**1 238 194**
K74	**Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**249 273**	**334 313**
K7	**Felújítások**	**1 172 507**	**1 572 507**
K8	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**0**	**501 964**
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		**7 057 567**	**15 373 055**
K1-K8	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**200 950 372**	**232 589 586**

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	81 036 211	81 036 211
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	17 081 490	17 737 780
B113	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	13 824 196	14 367 426
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 915 653	7 276 242
B116	Elszámolásból származó bevételek teljesítése	0	803 013
B11	**Önkormányzatok működési támogatásai**	**118 127 550**	**123 490 672**
B12	**Elvonások és befizetések bevételei**	**22 553**	**22 553**
B16	**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**	**25 042 315**	**37 838 071**
B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**143 192 418**	**161 351 296**
B25	**Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**	**0**	**5 763 742**
B2	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**5 763 742**
B34	**Vagyoni tipusú adók**	**1 452 974**	**1 997 598**
B351	Értékesítési és forgalmi adók	1 800 000	6 761 518
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	60 700
B35	**Termékek és szolgáltatások adói**	**1 800 000**	**6 822 218**
B36	**Egyéb közhatalmi bevételek**	**230 000**	**313 824**
B3	**Közhatalmi bevételek**	**3 482 974**	**9 133 640**
B401	Készletértékesítés ellenértéke	33 000	128 000
B402	Szolgáltatások ellenértéke	15 610 375	16 575 393
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	750 000	1 023 991
B404	Tulajdonosi bevételek	1 172 507	1 172 507
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 038 301	5 339 333
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	41
B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	31 300
B411	Egyéb működési bevételek	3 940	64 510
B4	**Működési bevételek**	**22 608 123**	**24 335 075**
B53	**Egyéb tárgyi eszközök értékesítése**	**2 300 000**	**2 355 000**
B5	**Felhalmozási bevételek**	**2 300 000**	**2 355 000**
B65	**Egyéb működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**283 976**
B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**283 976**
B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		**169 283 515**	**195 103 987**
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		**2 300 000**	**8 118 742**
B1-B7	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**171 583 515**	**203 222 729**

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 411 637	4 411 637
K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	81 730 748	83 820 608
K91	**Belföldi finanszírozás kiadásai (K915 nélkül)**	**4 411 637**	**4 411 637**
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**4 411 637**	**4 411 637**
B813	Maradvány igénybevétele	33 778 494	33 778 494
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	81 730 748	83 820 608
B81	**Belföldi finanszírozás bevételei (B816 nélkül)**	**33 778 494**	**33 778 494**
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**33 778 494**	**33 778 494**
KIADÁSOK ÖSSZESEN		**205 362 009**	**237 001 223**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**205 362 009**	**237 001 223**

2. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi kiemelt kiadási előirányzatai

forintban

Költségvetési szerv megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
	K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
Cserhátsurány Község Önkormányzata	32 000 654	3 533 549	43 439 668	10 657 960	17 298 828	12 978 584	1 572 507	501 964	88 232 245	**210 215 959**
Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal	46 049 346	6 214 679	9 865 928	0	0	0	0	0	0	**62 129 953**
Tessedik Sámuel Óvoda	14 044 792	1 838 000	1 856 644	0	0	120 000	0	0	0	**17 859 436**
Cserhátsurány Önkormányzati Konyha	9 827 984	1 405 655	19 160 291	0	22 553	200 000	0	0	0	**30 616 483**
Összesen	**101 922 776**	**12 991 883**	**74 322 531**	**10 657 960**	**17 321 381**	**13 298 584**	**1 572 507**	**501 964**	**88 232 245**	**320 821 831**
Intézményfinanszírozás (-)										83 820 608
Nettósított főösszeg										**237 001 223**

3. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi kiemelt bevételi előirányzatai

forintban

Költségvetési szerv megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
	Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
	B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
Cserhátsurány Község Önkormányzata	157 132 916	9 109 240	2 317 808	283 976	5 763 742	2 355 000	0	33 253 277	**210 215 959**
Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal	4 218 380	24 400	341	0	0	0	0	57 886 832	**62 129 953**
Tessedik Sámuel Óvoda	0	0	2 444	0	0	0	0	17 856 992	**17 859 436**
Cserhátsurány Önkormányzati Konyha	0	0	22 014 482	0	0	0	0	8 602 001	**30 616 483**
Összesen	**161 351 296**	**9 133 640**	**24 335 075**	**283 976**	**5 763 742**	**2 355 000**	**0**	**117 599 102**	**320 821 831**
Intézményfinanszírozás (-)									83 820 608
Nettósított főösszeg									**237 001 223**

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrand	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	12 439 823	19 743 960
K1103	Céljuttatás, projektprémium	200 000	200 000
K1106	Jubileumi jutalom	0	1 319 112
K1109	Közlekedési költségtérítés	75 000	53 970
K1110	Egyéb költségtérítések	36 000	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	85 000	492 714
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**12 835 823**	**21 809 756**
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	9 413 450	9 413 450
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	52 000	52 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások	495 397	725 448
K12	**Külső személyi juttatások**	**9 960 847**	**10 190 898**
K1	**Személyi juttatások**	**22 796 670**	**32 000 654**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**2 844 196**	**3 533 549**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	317 090	365 832
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 200 200	4 126 757
K31	**Készletbeszerzés**	**2 517 290**	**4 492 589**
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 097 900	1 063 284
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	350 000	249 984
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**1 447 900**	**1 313 268**
K331	Közüzemi díjak	4 992 850	7 414 516
K332	Vásárolt élelmezés	430 417	0
K333	Bérleti és lízing díjak	110 000	100 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	870 000	424 244
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	13 320 132	14 331 081
K337	Egyéb szolgáltatások	9 941 330	8 919 709
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**29 664 729**	**31 189 550**
K341	Kiküldetések kiadásai	55 000	78 270
K342	Reklám- és propagandakiadások	0	121 819
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**55 000**	**200 089**

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrand	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 390 799	5 165 529
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	621 000	659 246
K353	Kamatkiadások	0	4 579
K355	Egyéb dologi kiadások	390 980	414 818
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**5 402 779**	**6 244 172**
K3	**Dologi kiadások**	**39 087 698**	**43 439 668**
K48	**Egyéb nem intézményi ellátások**	**10 642 000**	**10 657 960**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**10 642 000**	**10 657 960**
K502	Elvonások és befizetések	110 880	320 430
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	874 255	872 338
K513	Tartalékok	15 077 465	16 106 060
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**16 062 600**	**17 298 828**
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		**91 433 164**	**106 930 659**
K62	**Ingatlanok beszerzése, létesítése**	**0**	**833 148**
K63	**Informatikai eszközök beszerzése, létesítése**	**208 661**	**566 755**
K64	**Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése**	**3 973 275**	**8 841 459**
K67	**Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**1 129 124**	**2 737 222**
K6	**Beruházások**	**5 311 060**	**12 978 584**
K71	**Ingatlanok felújítása**	**923 234**	**1 238 194**
K74	**Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**249 273**	**334 313**
K7	**Felújítások**	**1 172 507**	**1 572 507**
K84	**Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre**	**0**	**501 964**
K8	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**0**	**501 964**
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		**6 483 567**	**15 053 055**
K1-K8	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**97 916 731**	**121 983 714**

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrand	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	81 036 211	81 036 211
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	17 081 490	17 737 780
B113	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	13 824 196	14 367 426
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 915 653	7 276 242
B116	Elszámolásból származó bevételek	0	803 013
B11	**Önkormányzatok működési támogatásai**	**118 127 550**	**123 490 672**
B12	**Elvonások és befizetések bevételei**	**22 553**	**22 553**
B16	**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**	**25 042 315**	**33 619 691**
B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**143 192 418**	**157 132 916**
B25	**Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**	**0**	**5 763 742**
B2	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**5 763 742**
B34	**Vagyoni tipusú adók**	**1 452 974**	**1 997 598**
B351	Értékesítési és forgalmi adók	1 800 000	6 761 518
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	60 700
B35	**Termékek és szolgáltatások adói**	**1 800 000**	**6 822 218**
B36	**Egyéb közhatalmi bevételek**	**230 000**	**289 424**
B3	**Közhatalmi bevételek**	**3 482 974**	**9 109 240**
B401	Készletértékesítés ellenértéke	33 000	128 000
B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	265 731
B404	Tulajdonosi bevételek	1 172 507	1 172 507
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	621 000	659 246
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	39
B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	31 300
B411	Egyéb működési bevételek	3 940	60 985
B4	**Működési bevételek**	**1 830 447**	**2 317 808**
B53	**Egyéb tárgyi eszközök értékesítése**	**2 300 000**	**2 355 000**
B5	**Felhalmozási bevételek**	**2 300 000**	**2 355 000**
B65	**Egyéb működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**283 976**
B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**283 976**
B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		**148 505 839**	**168 843 940**
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		**2 300 000**	**8 118 742**
B1-B7	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**150 805 839**	**176 962 682**

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrand	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 411 637	4 411 637
K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	81 730 748	83 820 608
K91	**Belföldi finanszírozás kiadásai**	**86 142 385**	**88 232 245**
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**86 142 385**	**88 232 245**
B813	Maradvány igénybevétele	33 253 277	33 253 277
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	0	0
B81	**Belföldi finanszírozás bevételei**	**33 253 277**	**33 253 277**
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**33 253 277**	**33 253 277**
KIADÁSOK ÖSSZESEN		**184 059 116**	**210 215 959**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**184 059 116**	**210 215 959**

5. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	9 673 847	1 299 421	10 145 996	0	5 496 812	514 145	0	307 405	0	**27 437 626**
013320	Köztemető fenntartás és-működtetés	0	0	446 393	0	0	0	0	0	0	**446 393**
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0	0	1 138 960	0	0	0	1 572 507	0	0	**2 711 467**
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	0	0	4 579	0	320 430	0	0	194 558	4 411 637	**4 931 204**
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	872 338	0	0	0	83 820 608	**84 692 946**

5. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	9 928 261	658 810	140 159	0	0	0	0	0	0	10 727 230
045150	Egyéb szárazföldi személyszállítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	1 239 010	0	0	1 058 098	0	0	0	2 297 108
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0	0	1 449 308	0	0	5 360 281	0	1	0	6 809 590
064010	Közvilágítás	0	0	6 638 711	0	0	0	0	0	0	6 638 711
066010	Zöldterület-kezelés	130 000	0	624 159	0	0	471 880	0	0	0	1 226 039
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	56 830	0	633 841	0	0	25 400	0	0	0	716 071
072111	Háziorvosi alapellátás	6 789 592	894 769	13 880 069	0	10 609 248	4 299 850	0	0	0	36 473 528

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
072112	Háziorvosi ügyeleti ellátás	0	0	493 632	0	0	0	0	0	0	493 632
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	3 341 821	433 829	942 537	0	0	365 759	0	0	0	5 083 946
074032	Ifjúság- egészségügyi gondozás	0	0	85 200	0	0	0	0	0	0	85 200
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	65 000	0	258 489	0	0	0	0	0	0	323 489
082044	Könyvtári szolgáltatások	22 000	3 069	0	0	0	90 990	0	0	0	116 059
082061	Múzeumi gyűjteményi tevékenység	0	0	32 146	0	0	0	0	0	0	32 146
082091	Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	1 481 322	191 363	578 984	0	0	476 675	0	0	0	2 728 344

5. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	137 297	14 099	197 236	0	0	109 545	0	0	0	**458 177**
082094	Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	293 760	38 189	0	0	0	0	0	0	0	**331 949**
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	415 820	0	0	0	0	0	0	**415 820**
104031	Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	80 924	0	1 193 349	0	0	205 961	0	0	0	**1 480 234**
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	0	0	2 901 090	10 657 960	0	0	0	0	0	**13 559 050**

5. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
Összesen		32 000 654	3 533 549	43 439 668	10 657 960	17 298 828	12 978 584	1 572 507	501 964	88 232 245	210 215 959

6. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	0	0	155 143	0	0	0	0	0	155 143
011350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0	0	1 948 884	0	0	2 355 000	0	0	4 303 884
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	123 490 672	0	0	0	0	0	0	0	123 490 672
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	22 553	0	0	0	0	0	0	33 253 277	33 275 830
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	9 214 942	0	0	0	0	0	0	0	9 214 942
045150	Egyéb szárazföldi személyszállítás	0	0	2 935	0	0	0	0	0	2 935

6. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0	0	0	0	5 763 742	0	0	0	5 763 742
066010	Zöldterület-kezelés	0	0	14	0	0	0	0	0	14
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	0	0	0	5 700	0	0	0	0	5 700
072111	Háziorvosi alapellátás	18 903 654	0	26	0	0	0	0	0	18 903 680
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	5 083 946	0	0	0	0	0	0	0	5 083 946
074032	Ifjúság- egészségügyi gondozás	85 200	0	0	0	0	0	0	0	85 200
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	0	0	5	0	0	0	0	0	5
082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	0	0	30 898	0	0	0	0	0	30 898

6. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	0	0	179 901	278 276	0	0	0	0	458 177
082094	Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	331 949	0	0	0	0	0	0	0	331 949
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	0	0	2	0	0	0	0	0	2
900020	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	0	9 109 240	0	0	0	0	0	0	9 109 240
Összesen		157 132 916	9 109 240	2 317 808	283 976	5 763 742	2 355 000	0	33 253 277	210 215 959

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	36 737 708	34 808 513
K1102	Normatív jutalmak	0	180 000
K1103	Céljuttatás, projektprémium	1 539 518	3 091 702
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	300 000	0
K1106	Jubileumi jutalom	1 179 900	1 179 900
K1107	Béren kívüli juttatások	1 250 000	1 231 111
K1109	Közlekedési költségtérítés	1 000 000	1 004 188
K1110	Egyéb költségtérítés	96 000	5 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	240 604	2 772 221
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**42 343 730**	**44 272 635**
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0	696 130
K123	Egyéb külső személyi juttatás	45 000	1 080 581
K12	**Külső személyi juttatások**	**45 000**	**1 776 711**
K1	**Személyi juttatások**	**42 388 730**	**46 049 346**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**5 621 928**	**6 214 679**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	53 714	22 874
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	960 000	1 010 044
K31	**Készletbeszerzés**	**1 013 714**	**1 032 918**
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 630 000	1 668 891
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**1 630 000**	**1 668 891**
K333	Bérleti és lízingdíjak	40 000	78 143
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	4 724
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4 598 000	4 545 000
K337	Egyéb szolgáltatások	564 000	567 051
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**5 202 000**	**5 194 918**
K341	Kiküldetések kiadásai	100 000	174 726
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**100 000**	**174 726**
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 673 460	1 708 570
K355	Egyéb dologi kiadás	3 000	85 905
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**1 676 460**	**1 794 475**
K3	**Dologi kiadások**	**9 622 174**	**9 865 928**

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		57 632 832	62 129 953
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	200 000	0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	54 000	0
K6	Beruházások	254 000	0
K7	Felújítások	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		254 000	0
K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	57 886 832	62 129 953

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

B16	**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**4 218 380**
B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**4 218 380**
B2	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**
B36	**Egyéb közhatalmi bevételek**	**0**	**24 400**
B3	**Közhatalmi bevételek**	**0**	**24 400**
B408	**Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek**	**0**	**2**
B411	**Egyéb működési bevételek**	**0**	**339**
B4	**Működési bevételek**	**0**	**341**
B5	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**
B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**
B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		**0**	**4 243 121**
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		**0**	**0**
B1-B7	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**0**	**4 243 121**
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**	**0**
B813	Maradvány igénybevétele	59 619	59 619
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	57 827 213	57 827 213
B81	**Belföldi finanszírozás bevétele**	**57 886 832**	**57 886 832**
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**57 886 832**	**57 886 832**
KIADÁSOK ÖSSZESEN		**57 886 832**	**62 129 953**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**57 886 832**	**62 129 953**

8. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	42 745 168	5 791 330	9 375 073	0	0	0	0	0	0	57 911 571
013210	Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	1 583 362	187 122	200 000	0	0	0	0	0	0	1 970 484
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	1 720 816	236 227	290 855	0	0	0	0	0	0	2 247 898
Összesen		**46 049 346**	**6 214 679**	**9 865 928**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**62 129 953**

9. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	0	24 400	334	0	0	0	0	0	24 734
013210	Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	1 970 484	0	0	0	0	0	0	0	1 970 484
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselők választásokhoz kapcsolódó tevékenységek	2 247 896	0	7	0	0	0	0	0	2 247 903
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	0	0	57 886 832	57 886 832
Összesen		4 218 380	24 400	341	0	0	0	0	57 886 832	62 129 953

10. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	13 883 792	13 744 697
K1109	Közlekedési költségtérítés	125 000	126 600
K1110	Egyéb költségtérítés	36 000	6 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	55 495
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**14 044 792**	**13 932 792**
K123	Egyéb külső személyi juttatások	0	112 000
K12	**Külső személyi juttatások**	**0**	**112 000**
K1	**Személyi juttatások**	**14 044 792**	**14 044 792**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**1 838 000**	**1 838 000**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	35 000	45 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	250 000	205 685
K31	**Készletbeszerzés**	**285 000**	**250 685**
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	40 000	40 000
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**40 000**	**40 000**
K331	Közüzemi díjak	910 000	944 315
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	70 000	70 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	93 600	93 600
K337	Egyéb szolgáltatások	53 000	55 432
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**1 126 600**	**1 163 347**
K341	Kiküldetések kiadásai	5 000	5 000
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**5 000**	**5 000**
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	392 600	392 600
K355	Egyéb dologi kiadások	5 000	5 012
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**397 600**	**397 612**
K3	**Dologi kiadások**	**1 854 200**	**1 856 644**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**0**	**0**
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		**17 736 992**	**17 739 436**

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	94 488	94 488
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	25 512	25 512
K6	Beruházások	120 000	120 000
K7	Felújítások	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		120 000	120 000
K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	17 856 992	17 859 436

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0
B411	Egyéb működési bevételek	0	2 444
B4	Működési bevételek	0	2 444
B5	Felhalmozási bevételek	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		0	2 444
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		0	0
B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	2 444

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**	**0**
B813	Maradvány igénybevétele	124 343	124 343
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	17 081 490	17 732 649
B81	**Belföldi finanszírozás bevétele**	**17 205 833**	**17 856 992**
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**17 205 833**	**17 856 992**
KIADÁSOK ÖSSZESEN		**17 856 992**	**17 859 436**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**17 205 833**	**17 859 436**

11. melléket a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	14 044 792	1 838 000	70 941	0	0	23 890	0	0	0	15 977 623
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	1 785 703	0	0	96 110	0	0	0	1 881 813
Összesen		14 044 792	1 838 000	1 856 644	0	0	120 000	0	0	0	17 859 436

12. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	0	0	17 856 992	**17 856 992**
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	0	0	3	0	0	0	0	0	**3**
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	2 441	0	0	0	0	0	**2 441**
Összesen		**0**	**0**	**2 444**	**0**	**0**	**0**	**0**	**17 856 992**	**17 859 436**

13. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	9 532 555	9 392 654
K1110	Egyéb költségtérítés	36 000	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	179 175	245 610
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**9 747 730**	**9 638 264**
K123	Egyéb külső személyi juttatások	194 400	189 720
K12	**Külső személyi juttatások**	**194 400**	**189 720**
K1	**Személyi juttatások**	**9 942 130**	**9 827 984**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**1 291 509**	**1 405 655**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	10 000	10 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	7 510 000	10 616 282
K31	**Készletbeszerzés**	**7 520 000**	**10 626 282**
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	40 000	39 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	36 000	38 130
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**76 000**	**77 130**
K331	Közüzemi díjak	1 440 000	1 540 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	30 000	30 000
K335	Közvetített szolgáltatások	750 000	1 023 991
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	99 500	105 700
K337	Egyéb szolgáltatások	135 000	247 612
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**2 454 500**	**2 947 303**
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 997 100	2 910 619
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	3 781 025	2 593 215
K355	Egyéb dologi kiadások	5 000	5 742
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**5 783 125**	**5 509 576**
K3	**Dologi kiadások**	**15 833 625**	**19 160 291**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**0**	**0**
K502	Elvonások és befizetések	22 553	22 553
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**22 553**	**22 553**
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		**27 089 817**	**30 416 483**

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

K64	**Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése**	**157 480**	**157 480**
K67	**Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**42 520**	**42 520**
K6	**Beruházások**	**200 000**	**200 000**
K7	**Felújítások**	**0**	**0**
K8	**Egyéb felhalmozási célú kiadásoak**	**0**	**0**
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		**200 000**	**200 000**
K1-K8	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**27 289 817**	**30 616 483**

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**
B2	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**
B3	**Közhatalmi bevételek**	**0**	**0**
B402	Szolgáltatások ellenértéke	15 610 375	16 309 662
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	750 000	1 023 991
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 417 301	4 680 087
B411	Egyéb működési bevételek	0	742
B4	**Működési bevételek**	**20 777 676**	**22 014 482**
B5	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**
B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**
B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		**20 777 676**	**22 014 482**
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		**0**	**0**
B1-B7	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**20 777 676**	**22 014 482**

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi költségvetési egyenlege

forintban

K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**	**0**
B813	Maradvány igénybevétele	341 255	341 255
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	2 635 566	8 260 746
B81	**Belföldi finanszírozás bevétele**	**2 976 821**	**8 602 001**
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**2 976 821**	**8 602 001**
KIADÁSOK ÖSSZESEN		**27 289 817**	**30 616 483**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**23 754 497**	**30 616 483**

14. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
049010	Máshova nem sorolt gazdasági ügyek	6 767 130	1 021 538	16 736 020	0	0	200 000	0	0	0	**24 724 688**
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	2 297 349	247 509	1 497 382	0	0	0	0	0	0	**4 042 240**
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	278 817	52 781	325 656	0	0	0	0	0	0	**657 254**
900090	Vállalkozási tevékenységek kiadásai és bevételei	484 688	83 827	601 233	0	22 553	0	0	0	0	**1 192 301**
Összesen		**9 827 984**	**1 405 655**	**19 160 291**	**0**	**22 553**	**200 000**	**0**	**0**	**0**	**30 616 483**

15. melléklet a 6/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	0	0	8 602 001	**8 602 001**
049010	Máshova nem sorolt gazdasági ügyek	0	0	20 581 015	0	0	0	0	0	**20 581 015**
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
900090	Vállalkozási tevékenységek kiadásai és bevételei	0	0	1 433 467	0	0	0	0	0	**1 433 467**
Összesen		**0**	**0**	**22 014 482**	**0**	**0**	**0**	**0**	**8 602 001**	**30 616 483**

3. melléklet

Cserhátsurány Község Önkormányzata

2676 Cserhátsurány, Petőfi út 3.
Telefon: +36-35-549-022, E-mail: onkormanyzat@cserhatsurany.hu

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2023. május 23-ai soron következő ülésére

3. Napirend:	**Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének teljesítéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotása**
Előterjesztés típusa:	**írásbeli**
Előterjesztő:	**Katulin Károly polgármester**
Készítette:	**Szepes Benyovics Mónika pénzügyi és számviteli ügyintéző Petrás Judit jegyző**

A képviselő-testület a javaslat megtárgyalása során **nyílt** [X]
zárt [ ] **ülést tart.**

A képviselő-testület döntése **határozat** [ ]
rendelet [X]

A képviselő-testület a döntést **nyílt** [X]
titkos [ ] **szavazással hozza.**

A javaslat elfogadásához **egyszerű** [ ]
minősített [X] **többség szükséges.**

A javaslat elfogadásához név szerinti szavazás **szükséges** [ ]
nem szükséges [X]

Az előterjesztés a jogszabályi előírásoknak megfelel!
Petrás Judit s.k. jegyző

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal
Jegyzőjétől

2676 Cserhátsurány, Petőfi út 3.
Telefon: +36-35-549-022, E-mail: onkormanyzat@cserhatsurany.hu

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § - a alapján az önkormányzat 2022. évi költségvetésének teljesítéséről szóló 7/2023. (V. 24.) számú önkormányzati rendelet-tervezet indokolását az alábbiakban terjesztem elő:

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2022. évi költségvetésének teljesítéséről szóló önkormányzati rendeletét az Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva alkotja meg.

Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdése alapján 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 zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár Áht. 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

Az Áht. 91. § (2) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárat, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
c) a vagyonkimutatást, és
d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az Áht. 87. §-a alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról:

a) a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót,
b) az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Kérem a képviselő-testületet, hogy az írásbeli előterjesztés szerinti tartalommal az önkormányzat 2022. évi költségvetésének teljesítéséről szóló 7/2023. (V. 24.) számú önkormányzati rendeletet alkossa meg!

Keltezés helye, ideje: Cserhátsurány, 2023. május 16.

Petrás Judit
Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal
jegyző

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testületének

7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetésének teljesítéséről

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2022. évi költségvetésének teljesítéséről a következőket rendeli el.

I. Fejezet
Általános rendelkezések

1. §

E rendelet hatálya kiterjed Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testületére, az önkormányzat által alapított és fenntartott költségvetési szervekre, továbbá mindazon magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező egyéb szervezetekre, alapítványokra, közalapítványokra, gazdasági társaságokra, közhasznú társaságokra, amelyek az önkormányzat költségvetésében szereplő előirányzatokból részesülnek.

II. Fejezet
Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített kiadásai és bevételei

1. Költségvetési kiadások és bevételek

2. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített
a) **kiadási főösszege 197 108 464 forint**
b) **bevételi főösszege 239 956 024 forint**

3. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített **költségvetési kiadásai** kiemelt előirányzatonként:
a) **működési kiadások 186 807 094 forint**
aa) személyi juttatások 98 202 397 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 12 745 431 forint
ac) dologi kiadások 63 985 985 forint
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 10 657 960 forint
ae) egyéb működési célú kiadások 1 215 321 forint
b) **felhalmozási kiadások 5 889 733 forint**

TERVEZET

ba) beruházások 4 015 262 forint
bb) felújítások 1 372 507 forint
bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 501 964 forint

4. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített **költségvetési bevételei** kiemelt előirányzatonként:

a) **működési bevételek 192 767 036 forint**
aa) működési célú támogatások államháztartáson belülről 159 253 494 forint
ab) közhatalmi bevételek 9 133 640 forint
ac) működési bevételek 24 095 926 forint
ad) működési célú átvett pénzeszközök 283 976 forint
b) **felhalmozási bevételek 8 118 742 forint**
ba) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 5 763 742 forint
bb) felhalmozási bevételek 2 355 000 forint
bc) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 forint

2. Finanszírozási kiadások és bevételek

5. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített **finanszírozási kiadásai és bevételei:**

a) **finanszírozási kiadások (K915 nélkül) 4 411 637 forint**
aa) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 4 411 637 forint
ab) központi, irányító szervi támogatás folyósítása 82 587 435 forint
b) **finanszírozási bevételek (B816 nélkül) 39 070 246 forint**
ba) maradvány igénybevétele 33 778 494 forint
bb) államháztartáson belüli megelőlegezések 5 291 752 forint
bc) központi, irányító szervi támogatás 82 587 435 forint

3. Költségvetési egyenleg

6. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített költségvetési egyenlegét az 1. melléklet tartalmazza.

7. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatait a 2. melléklet tartalmazza.

8. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített kiemelt bevételi előirányzatait a 3. melléklet tartalmazza.

TERVEZET

9. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi maradványkimutatását a 4. melléklet tartalmazza.

10. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi mérlegét az 5. melléklet tartalmazza.

11. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi vagyonkimutatását a 6. melléklet tartalmazza.

12. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi eredménykimutatását a 7. melléklet tartalmazza.

4. Foglalkoztatottak létszáma

13. §

(1) Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített átlagos statisztikai állományi létszáma 29 fő, az alábbiak szerint:

a) köztisztviselő: 8 fő
b) egészségügyi szolgálati jogviszonyban álló: 2 fő
c) közalkalmazott: 7 fő
d) közfoglalkoztatott: 7 fő
e) polgármester: 1 fő
f) helyi önkormányzati képviselő: 3 fő
g) alpolgármester: 1 fő

(2) Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi munkajogi zárólétszáma (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) 19 fő.

III. Fejezet
Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített kiadásai és bevételei

5. Költségvetési kiadások és bevételek

14. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített

a) **kiadási főösszege 171 531 587 forint**
b) **bevételi főösszege 213 409 907 forint**

TERVEZET

15. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített **költségvetési kiadásai** kiemelt előirányzatonként:

a) **működési kiadások 78 719 142 forint**
- *aa)* személyi juttatások 29 247 820 forint
- *ab)* munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 3 361 564 forint
- *ac)* dologi kiadások 34 259 030 forint
- *ad)* ellátottak pénzbeli juttatásai 10 657 960 forint
- *ae)* egyéb működési célú kiadások 1 192 768 forint

b) **felhalmozási kiadások 5 813 373 forint**
- *ba)* beruházások 3 938 902 forint
- *bb)* felújítások 1 372 507 forint
- *bc)* egyéb felhalmozási célú kiadások 501 964 forint

16. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített **költségvetési bevételei** kiemelt előirányzatonként:

a) **működési bevételek 166 746 136 forint**
- *aa)* működési célú támogatások államháztartáson belülről 155 035 114 forint
- *ab)* közhatalmi bevételek 9 109 240 forint
- *ac)* működési bevételek 2 317 806 forint
- *ad)* működési célú átvett pénzeszközök 283 976 forint

b) **felhalmozási bevételek 8 118 742 forint**
- *ba)* felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 5 763 742 forint
- *bb)* felhalmozási bevételek 2 355 000 forint
- *bc)* felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 forint

6. Finanszírozási kiadások és bevétek

17. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített **finanszírozási kiadásai és bevételei**:

a) **finanszírozási kiadások 86 999 072 forint**
- *aa)* államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 4 411 637 forint
- *ab)* központi, irányító szervi támogatás folyósítása 82 587 435 forint

b) **finanszírozási bevételek 38 545 029 forint**
- *ba)* maradvány igénybevétele 33 253 277 forint
- *bb)* államháztartáson belüli megelőlegezések 5 291 752 forint
- *bc)* központi, irányító szervi támogatás 0 forint

7. Költségvetési egyenleg

18. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített költségvetési egyenlegét a 8. melléklet tartalmazza.

MEGTEKINTÉSRE

19. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített kiadási előirányzatait kormányzati funkciók szerinti bontásban az 9. melléklet tartalmazza.

20. §

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített bevételi előirányzatait kormányzati funkciók szerinti bontásban a 10. melléklet tartalmazza.

8. Foglalkoztatottak létszáma

21. §

(1) Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített átlagos statisztikai állományi létszáma 15 fő, az alábbiak szerint:

a) egészségügyi szolgálati jogviszonyban álló: 2 fő
b) közalkalmazott: 1 fő
c) közfoglalkoztatott: 7 fő
d) polgármester: 1 fő
e) helyi önkormányzati képviselő: 3 fő
f) alpolgármester: 1 fő

(2) Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi munkajogi zárólétszáma (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) 4 fő.

IV. Fejezet
Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített kiadásai és bevételei

9. Költségvetési kiadások és bevételek

22. §

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített

a) **kiadási főösszege 61 881 306 forint**
b) **bevételi főösszege 62 129 953 forint**

23. §

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített **költségvetési kiadásai** kiemelt előirányzatonként:

a) **működési kiadások 61 881 306 forint**
  aa) személyi juttatások 45 901 444 forint
  ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 6 172 077 forint
  ac) dologi kiadások 9 807 785 forint
  ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 forint
  ae) egyéb működési célú kiadások 0 forint
b) **felhalmozási kiadások 0 forint**
  ba) beruházások 0 forint

TERVEZET

bb) felújítások 0 forint
bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 forint

24. §

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített **költségvetési bevételei** kiemelt előirányzatonként:

a) **működési bevételek 4 243 121 forint**
aa) működési célú támogatások államháztartáson belülről 0 forint
ab) közhatalmi bevételek 24 400 forint
ac) működési bevételek 341 forint
ad) működési célú átvett pénzeszközök 0 forint
b) **felhalmozási bevételek 0 forint**
ba) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 forint
bb) felhalmozási bevételek 0 forint
bc) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 forint

10. Finanszírozási kiadások és bevételek

25. §

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített **finanszírozási kiadásai és bevételei:**

a) **finanszírozási kiadások 0 forint**
b) **finanszírozási bevételek 57 886 832 forint**
ba) maradvány igénybevétele 59 619 forint
bb) államháztartáson belüli megelőlegezések 0 forint
bc) központi, irányító szervi támogatás 57 827 213 forint

11. Költségvetési egyenleg

26. §

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített költségvetési egyenlegét a 11. melléklet tartalmazza.

27. §

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített kiadási előirányzatait kormányzati funkciók szerinti bontásban a 12. melléklet tartalmazza.

28. §

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített bevételi előirányzatait kormányzati funkciók szerinti bontásban a 13. melléklet tartalmazza.

TERVEZET

12. Foglalkoztatottak létszáma

29. §

(1) Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített átlagos statisztikai állományi létszáma 8 fő köztisztviselő.

(2) Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi munkajogi zárólétszáma (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) 8 fő.

V. Fejezet
Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített kiadásai és bevételei

13. Költségvetési kiadások és bevételek

30. §

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített
a) **kiadási főösszege 17 483 833 forint**
b) **bevételi főösszege 17 541 637 forint**

31. §

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített **költségvetési kiadásai** kiemelt előirányzatonként:
a) **működési kiadások 17 407 473 forint**
aa) személyi juttatások 13 905 686 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1 806 135 forint
ac) dologi kiadások 1 695 652 forint
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 forint
ae) egyéb működési célú kiadások 0 forint
b) **felhalmozási kiadások 76 360 forint**
ba) beruházások 76 360 forint
bb) felújítások 0 forint
bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 forint

32. §

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített **költségvetési bevételei** kiemelt előirányzatonként:
a) **működési bevételek 2 444 forint**
aa) működési célú támogatások államháztartáson belülről 0 forint
ab) közhatalmi bevételek 0 forint
ac) működési bevételek 2 444 forint
ad) működési célú átvett pénzeszközök 0 forint
b) **felhalmozási bevételek 0 forint**
ba) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 forint
bb) felhalmozási bevételek 0 forint
bc) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 forint

TERVEZET

14. Finanszírozási kiadások és bevételek

33. §

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített **finanszírozási kiadásai és bevételei:**

a) **finanszírozási kiadások 0 forint**

b) **finanszírozási bevételek 17 539 193 forint**

ba) maradvány igénybevétele 124 343 forint

bb) államháztartáson belüli megelőlegezések 0 forint

bc) központi, irányító szervi támogatás 17 414 850 forint

15. Költségvetési egyenleg

34. §

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített költségvetési egyenlegét a 14. melléklet tartalmazza.

35. §

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített kiadási előirányzatait kormányzati funkciók szerinti bontásban a 15. melléklet tartalmazza.

36. §

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített bevételi előirányzatait kormányzati funkciók szerinti bontásban a 16. melléklet tartalmazza.

16. Foglalkoztatottak létszáma

37. §

(1) Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített átlagos statisztikai állományi létszáma 3 fő közalkalmazott.

(2) Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi munkajogi zárólétszáma (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) 3 fő.

VI. Fejezet
Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített kiadásai és bevételei

17. Költségvetési kiadások és bevételek

38. §

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített

a) **kiadási főösszege 28 799 173 forint**

b) **bevételi főösszege 29 461 962 forint**

TERVEZET

39. §

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített **költségvetési kiadásai** kiemelt előirányzatonként:

a) **működési kiadások 28 799 173 forint**
- *aa)* személyi juttatások 9 147 447 forint
- *ab)* munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1 405 655 forint
- *ac)* dologi kiadások 18 223 518 forint
- *ad)* ellátottak pénzbeli juttatásai 0 forint
- *ae)* egyéb működési célú kiadások 22 553 forint

b) **felhalmozási kiadások 0 forint**
- *ba)* beruházások 0 forint
- *bb)* felújítások 0 forint
- *bc)* egyéb felhalmozási célú kiadások 0 forint

40. §

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített **költségvetési bevételei** kiemelt előirányzatonként:

a) **működési bevételek 21 775 335 forint**
- *aa)* működési célú támogatások államháztartáson belülről 0 forint
- *ab)* közhatalmi bevételek 0 forint
- *ac)* működési bevételek 21 775 335 forint
- *ad)* működési célú átvett pénzeszközök 0 forint

b) **felhalmozási bevételek 0 forint**
- *ba)* felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 forint
- *bb)* felhalmozási bevételek 0 forint
- *bc)* felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 forint

18. Finanszírozási kiadások és bevételek

41. §

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített **finanszírozási kiadásai és bevételei:**

a) **finanszírozási kiadások 0 forint**

b) **finanszírozási bevételek 7 686 627 forint**
- *ba)* maradvány igénybevétele 341 255 forint
- *bb)* államháztartáson belüli megelőlegezések 0 forint
- *bc)* központi, irányító szervi támogatás 7 345 372 forint

19. Költségvetési egyenleg

42. §

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített költségvetési egyenlegét a 17. melléklet tartalmazza.

TERVEZET

43. §

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített kiadási előirányzatait kormányzati funkciók szerinti bontásban a 18. melléklet tartalmazza.

44. §

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített bevételi előirányzatait kormányzati funkciók szerinti bontásban a 19. melléklet tartalmazza.

20. Foglalkoztatottak létszáma

45. §

(1) Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített átlagos statisztikai állományi létszáma 3 fő közalkalmazott.

(2) Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi munkajogi zárólétszáma (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) 4 fő.

46. §

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha az előző évi vállalkozási tevékenység maradványát 2022. évben az alaptevékenységre veszi igénybe.

VII. Fejezet
Záró rendelkezések

47. §

Ez a rendelet 2023. május 25-én lép hatályba.

Katulin Károly
polgármester

Petrás Judit
jegyző

TERVEZET

1. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	72 593 878	77 689 824	74 605 686
K1102	Normatív jutalmak	0	180 000	180 000
K1103	Céljuttatás, projektprémium	1 739 518	3 291 702	3 091 702
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	300 000	0	0
K1106	Jubileumi jutalom	1 179 900	2 499 012	2 499 012
K1107	Béren kívüli juttatások	1 250 000	1 231 111	1 231 111
K1109	Közlekedési költségtérítés	1 200 000	1 184 758	1 184 408
K1110	Egyéb költségtérítések	204 000	11 000	11 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	504 779	3 566 040	3 562 795
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**78 972 075**	**89 653 447**	**86 365 714**
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	9 413 450	9 413 450	9 413 450
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	52 000	748 130	748 130
K123	Egyéb külső személyi juttatás	734 797	2 107 749	1 675 103
K12	**Külső személyi juttatások**	**10 200 247**	**12 269 329**	**11 836 683**
K1	**Személyi juttatások**	**89 172 322**	**101 922 776**	**98 202 397**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**11 595 633**	**12 991 883**	**12 745 431**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	415 804	443 706	389 896
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	10 920 200	15 958 768	13 798 383
K31	**Készletbeszerzés**	**11 336 004**	**16 402 474**	**14 188 279**
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 767 900	2 771 175	2 719 734
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	426 000	328 114	297 432
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**3 193 900**	**3 099 289**	**3 017 166**
K331	Közüzemi díjak	7 342 850	9 898 831	9 655 869
K332	Vásárolt élelmezés	430 417	0	0
K333	Bérleti és lízing díjak	150 000	178 143	120 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	970 000	528 968	246 968
K335	Közvetített szolgálatások	750 000	1 023 991	986 511
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	18 111 232	19 075 381	17 998 412
K337	Egyéb szolgáltatások	10 693 330	9 789 804	5 638 751
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**38 447 829**	**40 495 118**	**34 646 511**
K341	Kiküldetések kiadásai	160 000	257 996	252 996
K342	Reklám- és propagandakiadások	0	121 819	121 819
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**160 000**	**379 815**	**374 815**

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	8 453 959	10 177 318	8 246 867
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	4 402 025	3 252 461	3 003 753
K353	Kamatkiadások	0	4 579	4 579
K355	Egyéb dologi kiadások	403 980	511 477	504 015
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**13 259 964**	**13 945 835**	**11 759 214**
K3	**Dologi kiadások**	**66 397 697**	**74 322 531**	**63 985 985**
K48	**Egyéb nem intézményi ellátások**	**10 642 000**	**10 657 960**	**10 657 960**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**10 642 000**	**10 657 960**	**10 657 960**
K502	Elvonások és befizetések	133 433	342 983	342 983
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	874 255	872 338	872 338
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
K513	Tartalékok	15 077 465	16 106 060	0
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**16 085 153**	**17 321 381**	**1 215 321**
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		**193 892 805**	**217 216 531**	**186 807 094**
K62	**Ingatlanok beszerzése, létesítése**	**0**	**833 148**	**833 148**
K63	**Informatikai eszközök beszerzése, létesítése**	**408 661**	**566 755**	**566 755**
K64	**Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése**	**4 225 243**	**9 093 427**	**1 797 545**
K67	**Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**1 251 156**	**2 805 254**	**817 814**
K6	**Beruházások**	**5 885 060**	**13 298 584**	**4 015 262**
K71	**Ingatlanok felújítása**	**923 234**	**1 238 194**	**1 080 714**
K74	**Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**249 273**	**334 313**	**291 793**
K7	**Felújítások**	**1 172 507**	**1 572 507**	**1 372 507**
K8	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**0**	**501 964**	**501 964**
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		**7 057 567**	**15 373 055**	**5 889 733**
K1-K8	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**200 950 372**	**232 589 586**	**192 696 827**

1. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	81 036 211	81 036 211	81 036 211
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	17 081 490	17 737 780	17 737 780
B113	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	13 824 196	14 367 426	14 367 426
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 915 653	7 276 242	7 276 242
B116	Elszámolásból származó bevételek teljesítése	0	803 013	803 013
B11	**Önkormányzatok működési támogatásai**	**118 127 550**	**123 490 672**	**123 490 672**
B12	**Elvonások és befizetések bevételei**	**22 553**	**22 553**	**22 553**
B16	**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**	**25 042 315**	**37 838 071**	**35 740 269**
B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**143 192 418**	**161 351 296**	**159 253 494**
B25	**Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**	**0**	**5 763 742**	**5 763 742**
B2	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**5 763 742**	**5 763 742**
B34	**Vagyoni tipusú adók**	**1 452 974**	**1 997 598**	**1 997 598**
B351	Értékesítési és forgalmi adók	1 800 000	6 761 518	6 761 518
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	60 700	60 700
B35	**Termékek és szolgáltatások adói**	**1 800 000**	**6 822 218**	**6 822 218**
B36	**Egyéb közhatalmi bevételek**	**230 000**	**313 824**	**313 824**
B3	**Közhatalmi bevételek**	**3 482 974**	**9 133 640**	**9 133 640**
B401	Készletértékesítés ellenértéke	33 000	128 000	128 000
B402	Szolgáltatások ellenértéke	15 610 375	16 575 393	16 424 563
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	750 000	1 023 991	986 511
B404	Tulajdonosi bevételek	1 172 507	1 172 507	1 172 507
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 038 301	5 339 333	5 288 496
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	41	41
B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	31 300	31 300
B411	Egyéb működési bevételek	3 940	64 510	64 508
B4	**Működési bevételek**	**22 608 123**	**24 335 075**	**24 095 926**
B53	**Egyéb tárgyi eszközök értékesítése**	**2 300 000**	**2 355 000**	**2 355 000**
B5	**Felhalmozási bevételek**	**2 300 000**	**2 355 000**	**2 355 000**
B65	**Egyéb működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**283 976**	**283 976**
B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**283 976**	**283 976**
B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		**169 283 515**	**195 103 987**	**192 767 036**
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		**2 300 000**	**8 118 742**	**8 118 742**
B1-B7	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**171 583 515**	**203 222 729**	**200 885 778**

1. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 411 637	4 411 637	4 411 637
K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	81 730 748	83 820 608	82 587 435
K91	**Belföldi finanszírozás kiadásai (K915 nélkül)**	**4 411 637**	**4 411 637**	**4 411 637**
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**4 411 637**	**4 411 637**	**4 411 637**
B813	Maradvány igénybevétele	33 778 494	33 778 494	33 778 494
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	5 291 752
B816	Központi, irányító szervi támogatás	81 730 748	83 820 608	82 587 435
B81	**Belföldi finanszírozás bevételei (B816 nélkül)**	**33 778 494**	**33 778 494**	**39 070 246**
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**33 778 494**	**33 778 494**	**39 070 246**
KIADÁSOK ÖSSZESEN		**205 362 009**	**237 001 223**	**197 108 464**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**205 362 009**	**237 001 223**	**239 956 024**

2. melléklet az 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai

forintban

Költségvetési szerv megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
	K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
Cserhátsurány Község Önkormányzata	29 247 820	3 361 564	34 259 030	10 657 960	1 192 768	3 938 902	1 372 507	501 964	86 999 072	**171 531 587**
Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal	45 901 444	6 172 077	9 807 785	0	0	0	0	0	0	**61 881 306**
Tessedik Sámuel Óvoda	13 905 686	1 806 135	1 695 652	0	0	76 360	0	0	0	**17 483 833**
Cserhátsurány Önkormányzati Konyha	9 147 447	1 405 655	18 223 518	0	22 553	0	0	0	0	**28 799 173**
Összesen	**98 202 397**	**12 745 431**	**63 985 985**	**10 657 960**	**1 215 321**	**4 015 262**	**1 372 507**	**501 964**	**86 999 072**	**279 695 899**
Intézményfinanszírozás (-)										82 587 435
Nettósított főösszeg										**197 108 464**

3. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi teljesített kiemelt bevételi előirányzatai

forintban

Költségvetési szerv megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
	Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
	B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
Cserhátsurány Község Önkormányzata	155 035 114	9 109 240	2 317 806	283 976	5 763 742	2 355 000	0	38 545 029	**213 409 907**
Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal	4 218 380	24 400	341	0	0	0	0	57 886 832	**62 129 953**
Tessedik Sámuel Óvoda	0	0	2 444	0	0	0	0	17 539 193	**17 541 637**
Cserhátsurány Önkormányzati Konyha	0	0	21 775 335	0	0	0	0	7 686 627	**29 461 962**
Összesen	**159 253 494**	**9 133 640**	**24 095 926**	**283 976**	**5 763 742**	**2 355 000**	**0**	**121 657 681**	**322 543 459**
Intézményfinanszírozás (-)									82 587 435
Nettósított főösszeg									**239 956 024**

4. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi maradványkimutatása

forintban

		Megnevezés	Összeg
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	199 653 978
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	191 504 526
03	**I**	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**8 149 452**
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	121 657 681
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	86 999 072
06	**II**	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**34 658 609**
07	**A)**	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**42 808 061**
08	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	1 231 800
09	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	1 192 301
10	**III**	**Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)**	**39 499**
14	**B)**	**Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)**	**39 499**
15	**C)**	**Összes maradvány (=A+B)**	**42 847 560**
17	**E)**	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**42 808 061**
18	**F)**	**Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)**	**3 555**
19	**G)**	**Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)**	**35 944**

5. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi mérlege

forintban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	711 065 753	0	671 737 689
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	5 335 906	0	4 208 993
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	921 529	0	1 912 157
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**717 323 188**	**0**	**677 858 839**
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+…+A/III/1f)	651 000	0	651 000
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	621 000	0	621 000
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	30 000	0	30 000
22	**A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)**	**651 000**	**0**	**651 000**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**717 974 188**	**0**	**678 509 839**
30	B/I/1 Vásárolt készletek	194 164	0	242 099
35	**B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)**	**194 164**	**0**	**242 099**
45	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**194 164**	**0**	**242 099**
49	C/II/1 Forintpénztár	325 505	0	293 420
52	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	**325 505**	**0**	**293 420**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	31 542 746	0	43 010 579
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	143 757	0	0
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**31 686 503**	**0**	**43 010 579**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**32 012 008**	**0**	**43 303 999**

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi mérlege

forintban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+…+D/I/3f)	2 623 832	0	711 748
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	163 850	0	96 928
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	2 139 955	0	526 008
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	320 027	0	88 812
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	962 892	0	1 929 795
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	758 184	0	1 519 527
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	204 708	0	410 268
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**3 586 724**	**0**	**2 641 543**
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+…+D/II/3f)	2 576 822	0	2 812 270
112	D/II/3d -ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	6 000
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	2 576 822	0	2 806 270
144	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)**	**2 576 822**	**0**	**2 812 270**
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	30 000	0	30 000
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	192 270
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**30 000**	**0**	**222 270**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**6 193 546**	**0**	**5 676 083**
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-466 006	0	-780 528

5. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi mérlege

forintban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
169	**E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)**	**-466 006**	**0**	**-780 528**
170	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	4 179 941	0	0
172	**E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)**	**4 179 941**	**0**	**0**
173	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**3 713 935**	**0**	**-780 528**
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	48 527	0	39 882
177	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**48 527**	**0**	**39 882**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**760 136 368**	**0**	**726 991 374**
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	560 463 313	0	560 463 313
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	16 689 688	0	16 689 688
182	G/IV Felhalmozott eredmény	81 617 329	0	76 494 139
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-5 123 190	0	-33 485 710
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**653 647 140**	**0**	**620 161 430**
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	8 912	0	0
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	4 411 637	0	5 291 752
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	4 411 637	0	5 291 752
235	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)**	**4 420 549**	**0**	**5 291 752**
236	H/III/1 Kapott előlegek	2 443 455	0	678 709

Cserhátsurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi mérlege

forintban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
245	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)**	**2 443 455**	**0**	**678 709**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**6 864 004**	**0**	**5 970 461**
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 889 330	0	8 123 589
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	92 735 894	0	92 735 894
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**99 625 224**	**0**	**100 859 483**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**760 136 368**	**0**	**726 991 374**

6. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Vagyonkimutatás a mérlegben kimutatott eszközökről 2022.12.31.

Cserhátsurány Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek összesen

Megnevezés	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Üzleti vagyon	Összesen
	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	**418 729 494**	**0**	**688 692 891**	**83 926 187**	**1 191 348 572**
I. Immateriális javak	**0**	**0**	**4 011 400**	**3 822 864**	**7 834 264**
1. Vagyoni értékű jogok	0	0	405 600	447 864	**853 464**
2. Szellemi termékek	0	0	3 605 800	3 375 000	**6 980 800**
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	**0**
II. Tárgyi eszközök	**418 729 494**	**0**	**684 681 491**	**79 452 323**	**1 182 863 308**
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	418 729 494	0	682 982 227	33 798 065	**1 135 509 786**
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	1 699 264	43 742 101	**45 441 365**
3. Tenyészállatok	0	0	0	0	**0**
4. Beruházások, felújítások	0	0	0	1 912 157	**1 912 157**
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	**0**
III. Befektetett pénzügyi eszközök	**0**	**0**	**0**	**651 000**	**651 000**
1. Tartós részesedések	0	0	0	651 000	**651 000**
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	**0**
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	**0**
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	**0**
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	**0**
B/NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	**0**	**0**	**0**	**242 099**	**242 099**
I. Készletek	**0**	**0**	**0**	**242 099**	**242 099**
1. Vásárolt készletek	0	0	0	242 099	**242 099**
2. Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	0	0	**0**
3. Egyéb készletek	0	0	0	0	**0**
4. Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0	0	**0**
5. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0	**0**
II. Értékpapírok	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Nem tartós részesedések	0	0	0	0	**0**

Vagyonkimutatás a mérlegben kimutatott eszközökről 2022.12.31.

Cserhátsurány Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek összesen

Megnevezés	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Üzleti vagyon	Összesen
	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0
C/ PÉNZESZKÖZÖK	**0**	**0**	**0**	**43 303 999**	**43 303 999**
I. Lekötött bankbetétek	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	0	0	0
2. Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0	0	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	**0**	**0**	**0**	**293 420**	**293 420**
1. Forintpénztár	0	0	0	293 420	293 420
2. Valutapénztár	0	0	0	0	0
3. Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	0	0	0	0	0
III. Forintszámlák	**0**	**0**	**0**	**43 010 579**	**43 010 579**
1. Kincstáron kívüli forintszámlák	0	0	0	43 010 579	43 010 579
2. Kincstárban vezetett forintszámlák	0	0	0	0	0
IV. Devizaszámlák	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Kincstáron kívüli devizaszámlák	0	0	0	0	0
2. Kincstárban vezetett devizaszámlák	0	0	0	0	0
D/ KÖVETELÉSEK	**0**	**0**	**0**	**5 676 083**	**5 676 083**
I. Költségvetési évben esedékes követelések	**0**	**0**	**0**	**2 641 543**	**2 641 543**
1. Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatok bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
2. Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
3. Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0	0	711 748	711 748
4. Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	0	0	0	1 929 795	1 929 795
5. Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0	0	0	0
6. Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0	0	0	0

Vagyonkimutatás a mérlegben kimutatott eszközökről 2022.12.31.

Cserhátsurány Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek összesen

Megnevezés	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Üzleti vagyon	Összesen
	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték
7. Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0	0	0	0
8. Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0	0	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	**0**	**0**	**0**	**2 812 270**	**2 812 270**
1. Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatok bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
2. Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
3. Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0	0	2 812 270	2 812 270
4. Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0	0	0	0	0
5. Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0	0	0	0
6. Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0	0	0	0
7. Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0	0	0	0
8. Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0	0	0	0
III. Követelésjellegű sajátos elszámolások	**0**	**0**	**0**	**222 270**	**222 270**
1. Adott előlegek	0	0	0	0	0
2. Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0	0	0
3. Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0	0	0
4. Forgótőke elszámolása	0	0	0	30 000	30 000
5. Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	0	0	0

Vagyonkimutatás a mérlegben kimutatott eszközökről 2022.12.31.

Cserhátsurány Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek összesen

Megnevezés	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Üzleti vagyon	Összesen
	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték
6. Nem a társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0	0	0
7. Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	0	192 270	192 270
8. Részesedésszerzés esetén átadott eszközök	0	0	0	0	0
9. Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	0	0	0	0	0
E/ EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	**0**	**0**	**0**	**3 399 413**	**3 399 413**
I. Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
2. Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
3. Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
4. Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
II. Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	**0**	**0**	**0**	**-780 528**	**-780 528**
1. Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
2. Más fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	-780 528	-780 528
III. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	**0**	**0**	**0**	**4 179 941**	**4 179 941**
1. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	0	4 179 941	4 179 941
2. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	0	0	0	0	0
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	**0**	**0**	**0**	**39 882**	**39 882**
1. Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	0	0
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	39 882	39 882

Vagyonkimutatás a mérlegben kimutatott eszközökről 2022.12.31.

Cserhátsurány Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek összesen

Megnevezés	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Üzleti vagyon	Összesen
	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték
3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0
Eszközök összesen	**418 729 494**	**0**	**688 692 891**	**136 587 663**	**1 244 010 048**
G/ SAJÁT TŐKE	**0**	**0**	**0**	**620 161 430**	**620 161 430**
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	**0**	**0**	**0**	**560 463 313**	**560 463 313**
II. Nemzeti vagyon változásai	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	**0**	**0**	**0**	**16 689 688**	**16 689 688**
IV. Felhalmozott eredmény	**0**	**0**	**0**	**76 494 139**	**76 494 139**
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VI. Mérleg szerinti eredmény	**0**	**0**	**0**	**-33 485 710**	**-33 485 710**
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	**0**	**0**	**0**	**5 970 461**	**5 970 461**
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0	0	0
2. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0	0	0
3. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0	0	0
4. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0	0	0
5. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0	0	0	0
6. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0	0	0
7. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0	0	0
8. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0	0	0	0
9. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	0	0	0	0	0

6. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Vagyonkimutatás a mérlegben kimutatott eszközökről 2022.12.31.

Cserhátsurány Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek összesen

Megnevezés	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Üzleti vagyon	Összesen
	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	**0**	**0**	**0**	**5 291 752**	**5 291 752**
1. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0	0	0
2. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0	0	0
3. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0	0	0
4. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0	0	0

Vagyonkimutatás a mérlegben kimutatott eszközökről 2022.12.31.

Cserhátsurány Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek összesen

Megnevezés	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Üzleti vagyon	Összesen
	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték
5. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0	0	0	0
6. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0	0	0
7. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0	0	0
8. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0	0	0	0
9. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	0	0	0	5 291 752	5 291 752
III. Kötelezettségjellegű sajátos elszámolások	**0**	**0**	**0**	**678 709**	**678 709**
1. Kapott előlegek	0	0	0	678 709	678 709
2. Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0	0	0
3. Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	0	0	0
4. Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0	0	0	0
5. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettségjellegű sajátos elszámolások	0	0	0	0	0
6. Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0	0	0
7. Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	0	0	0	0
8. Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0	0	0	0	0
9. Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	0	0	0	0	0
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	**0**	**0**	**0**	**100 859 483**	**100 859 483**
1. Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	0	0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	8 123 589	8 123 589

6. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Vagyonkimutatás a mérlegben kimutatott eszközökről 2022.12.31.

Cserhátsurány Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek összesen

Megnevezés	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Üzleti vagyon	Összesen
	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték	Bruttó érték
3. Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0	0	92 735 894	92 735 894
Források összesen	**0**	**0**	**0**	**726 991 374**	**726 991 374**

6. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Az ingatlanvagyon számviteli nyilvántartási bruttó értékének és az ingatlan vagyonkataszteri nyilvántartásban szereplő ingatlanvagyon bruttó értékének egyezősége

2022.12.31.

forintban

Sorszám	Kód	Ingatlanjelleg megnevezése	Bruttó érték
1.	00001	Művelés alá nem tartozó beépítetlen földterület	4 359 000
2.	00002	Vizek, közcélú vízi létesítmények területei	5 747 000
3.	00004	Temető	4 722 630
4.	00005	Termőföld	1 619 877
5.	11111	Lakóház és udvar	600 000
6.	12201	Polgármesteri hivatalok, körjegyzőségek épületei	31 765 738
7.	12204	Egyéb hivatali épületek (irodaházak)	2 900 000
8.	12610	Szórakoztatásra, közművelődésre használt épületek	16 316 983
9.	12611	Művelődési otthon, ház, szabadidő központ, közösségi ház	9 467 000
10.	12622	Múzeum	1 014 000
11.	12633	Általános iskola, Óvoda, Konyha	93 150 284
12.	12645	Háziorvosi rendelő	54 545 925
13.	12650	Sportcsarnok	75 192 203
14.	12733	Szobrok, emlékművek, művészeti vagy dekoratív építmények	572 441
15.	12743	Buszmegállók	295 399
16.	21127	Gyalogutak, járdák	954 000
17.	21124	Belterületi kiszolgáló és lakó utak	335 835 613
18.	21125	Külterületi közutak	64 311 000
19.	21534	Nyílt vízelvezető árok, csatornák	5 706 000
20.	24111	Szabadtéri sportpályák	6 942 690
21.	22220	Helyi (települési) vízellátó vezetékek	409 611 211
22.	24201	Térségi célú hulladékkezelő telep	10 694 792
Összesen			**1 136 323 786**

6 melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Vagyonkimutatásban kimutatandó mérlegen kívüli eszközök

Cserhátsurány Község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek adatai

2022.12.31.

forintban

	Bruttó érték
"0"-ra leírt eszközök	**38 555 373**
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	**61 464**
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	**17 676 381**
01 számlaosztályban nyilvántartott befektetett eszközök	**0**
államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	0
bérbe vett befektetett eszközök	0
letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	0
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	0
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek	**0**
bérbe vett készletek	0
letétbe, bizományba vett eszközök	0
intervenciós készletek	0
Kulturális javak és régészeti leletek állománya	0

7. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhtásurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi eredménykimutatása

forintban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	6 372 044	0	6 809 519
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	14 949 237	0	18 205 417
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	3 454 435	0	1 172 507
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	**24 775 716**	**0**	**26 187 443**
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	188 662 196	0	206 078 107
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	25 320 553	0	36 024 245
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	27 579 767	0	5 763 742
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	8 072 669	0	3 424 810
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**249 635 185**	**0**	**251 290 904**
13	10 Anyagköltség	12 986 620	0	14 140 344
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	32 642 254	0	37 061 991
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	736 861	0	986 511
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**46 365 735**	**0**	**52 188 846**
18	14 Bérköltség	68 187 575	0	78 993 419
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 540 104	0	20 435 049
20	16 Bérjárulékok	12 096 150	0	12 745 237
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**92 823 829**	**0**	**112 173 705**
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	**32 768 222**	**0**	**31 650 926**

Cserhtásurány Község Önkormányzata összesített 2022. évi eredménykimutatása

forintban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
23	**VII Egyéb ráfordítások**	**107 576 048**	**0**	**114 946 042**
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**-5 122 933**	**0**	**-33 481 172**
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	41	0	41
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**41**	**0**	**41**
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	298	0	4 579
42	**IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)**	**298**	**0**	**4 579**
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**-257**	**0**	**-4 538**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**-5 123 190**	**0**	**-33 485 710**

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrand	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	12 439 823	19 743 960	17 298 945
K1103	Céljuttatás, projektprémium	200 000	200 000	0
K1106	Jubileumi jutalom	0	1 319 112	1 319 112
K1109	Közlekedési költségtérítés	75 000	53 970	53 620
K1110	Egyéb költségtérítések	36 000	0	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	85 000	492 714	489 469
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**12 835 823**	**21 809 756**	**19 161 146**
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	9 413 450	9 413 450	9 413 450
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	52 000	52 000	52 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások	495 397	725 448	621 224
K12	**Külső személyi juttatások**	**9 960 847**	**10 190 898**	**10 086 674**
K1	**Személyi juttatások**	**22 796 670**	**32 000 654**	**29 247 820**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**2 844 196**	**3 533 549**	**3 361 564**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	317 090	365 832	322 141
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 200 200	4 126 757	2 223 456
K31	**Készletbeszerzés**	**2 517 290**	**4 492 589**	**2 545 597**
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 097 900	1 063 284	1 011 843
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	350 000	249 984	223 902
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**1 447 900**	**1 313 268**	**1 235 745**
K331	Közüzemi díjak	4 992 850	7 414 516	7 282 512
K332	Vásárolt élelmezés	430 417	0	0
K333	Bérleti és lízing díjak	110 000	100 000	100 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	870 000	424 244	217 244
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	13 320 132	14 331 081	13 254 112
K337	Egyéb szolgáltatások	9 941 330	8 919 709	4 772 598
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**29 664 729**	**31 189 550**	**25 626 466**
K341	Kiküldetések kiadásai	55 000	78 270	78 270
K342	Reklám- és propagandakiadások	0	121 819	121 819
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**55 000**	**200 089**	**200 089**
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 390 799	5 165 529	3 572 710
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	621 000	659 246	659 246
K353	Kamatkiadások	0	4 579	4 579
K355	Egyéb dologi kiadások	390 980	414 818	414 598
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**5 402 779**	**6 244 172**	**4 651 133**
K3	**Dologi kiadások**	**39 087 698**	**43 439 668**	**34 259 030**

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrand	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
K48	**Egyéb nem intézményi ellátások**	**10 642 000**	**10 657 960**	**10 657 960**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**10 642 000**	**10 657 960**	**10 657 960**
K502	Elvonások és befizetések	110 880	320 430	320 430
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	874 255	872 338	872 338
K513	Tartalékok	15 077 465	16 106 060	0
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**16 062 600**	**17 298 828**	**1 192 768**
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		**91 433 164**	**106 930 659**	**78 719 142**
K62	**Ingatlanok beszerzése, létesítése**	**0**	**833 148**	**833 148**
K63	**Informatikai eszközök beszerzése, létesítése**	**208 661**	**566 755**	**566 755**
K64	**Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése**	**3 973 275**	**8 841 459**	**1 737 419**
K67	**Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**1 129 124**	**2 737 222**	**801 580**
K6	**Beruházások**	**5 311 060**	**12 978 584**	**3 938 902**
K71	**Ingatlanok felújítása**	**923 234**	**1 238 194**	**1 080 714**
K74	**Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**249 273**	**334 313**	**291 793**
K7	**Felújítások**	**1 172 507**	**1 572 507**	**1 372 507**
K84	**Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre**	**0**	**501 964**	**501 964**
K8	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**0**	**501 964**	**501 964**
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		**6 483 567**	**15 053 055**	**5 813 373**
K1-K8	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**97 916 731**	**121 983 714**	**84 532 515**

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrand	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	81 036 211	81 036 211	81 036 211
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	17 081 490	17 737 780	17 737 780
B113	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	13 824 196	14 367 426	14 367 426
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 915 653	7 276 242	7 276 242
B116	Elszámolásból származó bevételek	0	803 013	803 013
B11	**Önkormányzatok működési támogatásai**	**118 127 550**	**123 490 672**	**123 490 672**
B12	**Elvonások és befizetések bevételei**	**22 553**	**22 553**	**22 553**
B16	**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**	**25 042 315**	**33 619 691**	**31 521 889**
B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**143 192 418**	**157 132 916**	**155 035 114**
B25	**Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**	**0**	**5 763 742**	**5 763 742**
B2	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**5 763 742**	**5 763 742**
B34	**Vagyoni tipusú adók**	**1 452 974**	**1 997 598**	**1 997 598**
B351	Értékesítési és forgalmi adók	1 800 000	6 761 518	6 761 518
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	60 700	60 700
B35	**Termékek és szolgáltatások adói**	**1 800 000**	**6 822 218**	**6 822 218**
B36	**Egyéb közhatalmi bevételek**	**230 000**	**289 424**	**289 424**
B3	**Közhatalmi bevételek**	**3 482 974**	**9 109 240**	**9 109 240**
B401	Készletértékesítés ellenértéke	33 000	128 000	128 000
B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	265 731	265 731
B404	Tulajdonosi bevételek	1 172 507	1 172 507	1 172 507
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	621 000	659 246	659 246
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	39	39
B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	31 300	31 300
B411	Egyéb működési bevételek	3 940	60 985	60 983
B4	**Működési bevételek**	**1 830 447**	**2 317 808**	**2 317 806**
B53	**Egyéb tárgyi eszközök értékesítése**	**2 300 000**	**2 355 000**	**2 355 000**
B5	**Felhalmozási bevételek**	**2 300 000**	**2 355 000**	**2 355 000**
B65	**Egyéb működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**283 976**	**283 976**
B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**283 976**	**283 976**
B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**

8. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrand	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		**148 505 839**	**168 843 940**	**166 746 136**
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		**2 300 000**	**8 118 742**	**8 118 742**
B1-B7	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**150 805 839**	**176 962 682**	**174 864 878**
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 411 637	4 411 637	4 411 637
K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	81 730 748	83 820 608	82 587 435
K91	**Belföldi finanszírozás kiadásai**	**86 142 385**	**88 232 245**	**86 999 072**
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**86 142 385**	**88 232 245**	**86 999 072**
B813	Maradvány igénybevétele	33 253 277	33 253 277	33 253 277
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	5 291 752
B816	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0
B81	**Belföldi finanszírozás bevételei**	**33 253 277**	**33 253 277**	**38 545 029**
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**33 253 277**	**33 253 277**	**38 545 029**
KIADÁSOK ÖSSZESEN		**184 059 116**	**210 215 959**	**171 531 587**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**184 059 116**	**210 215 959**	**213 409 907**

9. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
011130	**Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége**	9 634 623	1 295 044	5 669 184	0	0	514 145	0	307 405	0	**17 420 401**
013320	**Köztemető fenntartás és-működtetés**	0	0	430 571	0	0	0	0	0	0	**430 571**
013350	**Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok**	0	0	1 095 390	0	0	0	1 372 507	0	0	**2 467 897**
018010	**Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel**	0	0	4 579	0	320 430	0	0	194 558	4 411 637	**4 931 204**
018030	**Támogatási célú finanszírozási műveletek**	0	0	0	0	872 338	0	0	0	82 587 435	**83 459 773**

9. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	7 581 346	522 919	140 159	0	0	0	0	0	0	**8 244 424**
045150	Egyéb szárazföldi személyszállítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	1 079 207	0	0	1 058 098	0	0	0	**2 137 305**
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0	0	1 109 347	0	0	0	0	1	0	**1 109 348**
064010	Közvilágítás	0	0	6 638 711	0	0	0	0	0	0	**6 638 711**
066010	Zöldterület-kezelés	130 000	0	601 495	0	0	471 880	0	0	0	**1 203 375**
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	56 830	0	610 782	0	0	0	0	0	0	**667 612**
072111	Háziorvosi alapellátás	6 507 054	863 986	13 657 964	0	0	645 849	0	0	0	**21 674 853**

9. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
072112	Háziorvosi ügyeleti ellátás	0	0	493 632	0	0	0	0	0	0	**493 632**
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	3 341 821	433 829	923 262	0	0	365 759	0	0	0	**5 064 671**
074032	Ifjúság- egészségügyi gondozás	0	0	85 200	0	0	0	0	0	0	**85 200**
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	0	0	130 652	0	0	0	0	0	0	**130 652**
082044	Könyvtári szolgáltatások	22 000	3 069	0	0	0	90 990	0	0	0	**116 059**
082061	Múzeumi gyűjteményi tevékenység	0	0	29 966	0	0	0	0	0	0	**29 966**
082091	Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	1 462 165	190 429	563 471	0	0	476 675	0	0	0	**2 692 740**

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	137 297	14 099	197 236	0	0	109 545	0	0	0	**458 177**
082094	Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	293 760	38 189	0	0	0	0	0	0	0	**331 949**
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	322 930	0	0	0	0	0	0	**322 930**
104031	Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	80 924	0	262 792	0	0	205 961	0	0	0	**549 677**
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	0	0	212 500	10 657 960	0	0	0	0	0	**10 870 460**

9. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
Összesen		29 247 820	3 361 564	34 259 030	10 657 960	1 192 768	3 938 902	1 372 507	501 964	86 999 072	171 531 587

10. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	0	0	155 143	0	0	0	0	0	**155 143**
011350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0	0	1 948 884	0	0	2 355 000	0	0	**4 303 884**
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	123 490 672	0	0	0	0	0	0	5 291 752	**128 782 424**
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	22 553	0	0	0	0	0	0	33 253 277	**33 275 830**
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	7 117 140	0	0	0	0	0	0	0	**7 117 140**
045150	Egyéb szárazföldi személyszállítás	0	0	2 935	0	0	0	0	0	**2 935**

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0	0	0	0	5 763 742	0	0	0	**5 763 742**
066010	Zöldterület-kezelés	0	0	14	0	0	0	0	0	**14**
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	0	0	0	5 700	0	0	0	0	**5 700**
072111	Háziorvosi alapellátás	18 903 654	0	26	0	0	0	0	0	**18 903 680**
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	5 083 946	0	0	0	0	0	0	0	**5 083 946**
074032	Ifjúság- egészségügyi gondozás	85 200	0	0	0	0	0	0	0	**85 200**
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	0	0	3	0	0	0	0	0	**3**
082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	0	0	30 898	0	0	0	0	0	**30 898**

10. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Község Önkormányzata 2022. évi teljesített bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	0	0	179 901	278 276	0	0	0	0	458 177
082094	Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	331 949	0	0	0	0	0	0	0	331 949
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	0	0	2	0	0	0	0	0	2
900020	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	0	9 109 240	0	0	0	0	0	0	9 109 240
Összesen		155 035 114	9 109 240	2 317 806	283 976	5 763 742	2 355 000	0	38 545 029	213 409 907

11. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	36 737 708	34 808 513	34 808 513
K1102	Normatív jutalmak	0	180 000	180 000
K1103	Céljuttatás, projektprémium	1 539 518	3 091 702	3 091 702
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	300 000	0	0
K1106	Jubileumi jutalom	1 179 900	1 179 900	1 179 900
K1107	Béren kívüli juttatások	1 250 000	1 231 111	1 231 111
K1109	Közlekedési költségtérítés	1 000 000	1 004 188	1 004 188
K1110	Egyéb költségtérítés	96 000	5 000	5 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	240 604	2 772 221	2 772 221
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**42 343 730**	**44 272 635**	**44 272 635**
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0	696 130	696 130
K123	Egyéb külső személyi juttatás	45 000	1 080 581	932 679
K12	**Külső személyi juttatások**	**45 000**	**1 776 711**	**1 628 809**
K1	**Személyi juttatások**	**42 388 730**	**46 049 346**	**45 901 444**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**5 621 928**	**6 214 679**	**6 172 077**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	53 714	22 874	22 874
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	960 000	1 010 044	1 010 044
K31	**Készletbeszerzés**	**1 013 714**	**1 032 918**	**1 032 918**
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 630 000	1 668 891	1 668 891
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**1 630 000**	**1 668 891**	**1 668 891**
K333	Bérleti és lízingdíjak	40 000	78 143	20 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	4 724	4 724
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4 598 000	4 545 000	4 545 000
K337	Egyéb szolgáltatások	564 000	567 051	567 051
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**5 202 000**	**5 194 918**	**5 136 775**
K341	Kiküldetések kiadásai	100 000	174 726	174 726
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**100 000**	**174 726**	**174 726**
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 673 460	1 708 570	1 708 570
K355	Egyéb dologi kiadás	3 000	85 905	85 905
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**1 676 460**	**1 794 475**	**1 794 475**
K3	**Dologi kiadások**	**9 622 174**	**9 865 928**	**9 807 785**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**0**	**0**	**0**
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**0**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		**57 632 832**	**62 129 953**	**61 881 306**

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	200 000	0	0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	54 000	0	0
K6	Beruházások	254 000	0	0
K7	Felújítások	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		254 000	0	0
K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	57 886 832	62 129 953	61 881 306

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
B16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	4 218 380	4 218 380
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	4 218 380	4 218 380
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0	24 400	24 400
B3	Közhatalmi bevételek	0	24 400	24 400
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	2	2
B411	Egyéb működési bevételek	0	339	339
B4	Működési bevételek	0	341	341
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		0	4 243 121	4 243 121
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		0	0	0
B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	4 243 121	4 243 121

11. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**	**0**	**0**
B813	Maradvány igénybevétele	59 619	59 619	59 619
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	57 827 213	57 827 213	57 827 213
B81	**Belföldi finanszírozás bevétele**	**57 886 832**	**57 886 832**	**57 886 832**
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**57 886 832**	**57 886 832**	**57 886 832**
KIADÁSOK ÖSSZESEN		**57 886 832**	**62 129 953**	**61 881 306**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**57 886 832**	**62 129 953**	**62 129 953**

12. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	42 745 168	5 791 330	9 316 930	0	0	0	0	0	0	**57 853 428**
013210	Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	1 435 460	144 520	200 000	0	0	0	0	0	0	**1 779 980**
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	1 720 816	236 227	290 855	0	0	0	0	0	0	**2 247 898**
Összesen		**45 901 444**	**6 172 077**	**9 807 785**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**61 881 306**

13. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi teljesített bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	0	24 400	334	0	0	0	0	0	24 734
013210	Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	1 970 484	0	0	0	0	0	0	0	1 970 484
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	2 247 896	0	7	0	0	0	0	0	2 247 903
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	0	0	57 886 832	57 886 832
Összesen		4 218 380	24 400	341	0	0	0	0	57 886 832	62 129 953

14. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31	Módosított előirányzat 2022.12.31.
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	13 883 792	13 744 697	13 605 591
K1109	Közlekedési költségtérítés	125 000	126 600	126 600
K1110	Egyéb költségtérítés	36 000	6 000	6 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	55 495	55 495
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**14 044 792**	**13 932 792**	**13 793 686**
K123	Egyéb külső személyi juttatások	0	112 000	112 000
K12	**Külső személyi juttatások**	**0**	**112 000**	**112 000**
K1	**Személyi juttatások**	**14 044 792**	**14 044 792**	**13 905 686**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**1 838 000**	**1 838 000**	**1 806 135**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	35 000	45 000	44 881
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	250 000	205 685	179 365
K31	**Készletbeszerzés**	**285 000**	**250 685**	**224 246**
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	40 000	40 000	35 400
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**40 000**	**40 000**	**35 400**
K331	Közüzemi díjak	910 000	944 315	939 330
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	70 000	70 000	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	93 600	93 600	93 600
K337	Egyéb szolgáltatások	53 000	55 432	51 490
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**1 126 600**	**1 163 347**	**1 084 420**
K341	Kiküldetések kiadásai	5 000	5 000	0
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**5 000**	**5 000**	**0**
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	392 600	392 600	351 075
K355	Egyéb dologi kiadások	5 000	5 012	511
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**397 600**	**397 612**	**351 586**
K3	**Dologi kiadások**	**1 854 200**	**1 856 644**	**1 695 652**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**0**	**0**	**0**
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**0**	**0**	**0**
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	**17 736 992**	**17 739 436**	**17 407 473**
K64	**Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése**	**94 488**	**94 488**	**60 126**
K67	**Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**25 512**	**25 512**	**16 234**
K6	**Beruházások**	**120 000**	**120 000**	**76 360**
K7	**Felújítások**	**0**	**0**	**0**
K8	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**0**	**0**	**0**
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	**120 000**	**120 000**	**76 360**
K1-K8	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**17 856 992**	**17 859 436**	**17 483 833**

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31	Módosított előirányzat 2022.12.31.
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0
B411	Egyéb működési bevételek	0	2 444	2 444
B4	Működési bevételek	0	2 444	2 444
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		0	2 444	2 444
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		0	0	0
B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	2 444	2 444

14. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31	Módosított előirányzat 2022.12.31.
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**	**0**	**0**
B813	Maradvány igénybevétele	124 343	124 343	124 343
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	17 081 490	17 732 649	17 414 850
B81	**Belföldi finanszírozás bevétele**	**17 205 833**	**17 856 992**	**17 539 193**
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**17 205 833**	**17 856 992**	**17 539 193**
KIADÁSOK ÖSSZESEN		**17 856 992**	**17 859 436**	**17 483 833**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**17 205 833**	**17 859 436**	**17 541 637**

15. melléket a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	13 905 686	1 806 135	70 818	0	0	23 890	0	0	0	15 806 529
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	1 624 834	0	0	52 470	0	0	0	1 677 304
Összesen		13 905 686	1 806 135	1 695 652	0	0	76 360	0	0	0	17 483 833

16. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Tessedik Sámuel Óvoda 2022. évi teljesített bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	0	0	17 539 193	17 539 193
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	0	0	3	0	0	0	0	0	3
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	2 441	0	0	0	0	0	2 441
Összesen		0	0	2 444	0	0	0	0	17 539 193	17 541 637

17. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. teljesített évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	9 532 555	9 392 654	8 892 637
K1110	Egyéb költségtérítés	36 000	0	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	179 175	245 610	245 610
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**9 747 730**	**9 638 264**	**9 138 247**
K123	Egyéb külső személyi juttatások	194 400	189 720	9 200
K12	**Külső személyi juttatások**	**194 400**	**189 720**	**9 200**
K1	**Személyi juttatások**	**9 942 130**	**9 827 984**	**9 147 447**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**1 291 509**	**1 405 655**	**1 405 655**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	10 000	10 000	0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	7 510 000	10 616 282	10 385 518
K31	**Készletbeszerzés**	**7 520 000**	**10 626 282**	**10 385 518**
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	40 000	39 000	39 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	36 000	38 130	38 130
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**76 000**	**77 130**	**77 130**
K331	Közüzemi díjak	1 440 000	1 540 000	1 434 027
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	30 000	30 000	25 000
K335	Közvetített szolgáltatások	750 000	1 023 991	986 511
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	99 500	105 700	105 700
K337	Egyéb szolgáltatások	135 000	247 612	247 612
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**2 454 500**	**2 947 303**	**2 798 850**
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 997 100	2 910 619	2 614 512
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	3 781 025	2 593 215	2 344 507
K355	Egyéb dologi kiadások	5 000	5 742	3 001
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**5 783 125**	**5 509 576**	**4 962 020**
K3	**Dologi kiadások**	**15 833 625**	**19 160 291**	**18 223 518**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**0**	**0**	**0**
K502	Elvonások és befizetések	22 553	22 553	22 553
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**22 553**	**22 553**	**22 553**
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		**27 089 817**	**30 416 483**	**28 799 173**
K64	**Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése**	**157 480**	**157 480**	**0**
K67	**Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**42 520**	**42 520**	**0**
K6	**Beruházások**	**200 000**	**200 000**	**0**
K7	**Felújítások**	**0**	**0**	**0**
K8	**Egyéb felhalmozási célú kiadásoak**	**0**	**0**	**0**
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		**200 000**	**200 000**	**0**
K1-K8	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**27 289 817**	**30 616 483**	**28 799 173**

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. teljesített évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**
B2	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**
B3	**Közhatalmi bevételek**	**0**	**0**	**0**
B402	Szolgáltatások ellenértéke	15 610 375	16 309 662	16 158 832
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	750 000	1 023 991	986 511
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 417 301	4 680 087	4 629 250
B411	Egyéb működési bevételek	0	742	742
B4	**Működési bevételek**	**20 777 676**	**22 014 482**	**21 775 335**
B5	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**
B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**
B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		**20 777 676**	**22 014 482**	**21 775 335**
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		**0**	**0**	**0**
B1-B7	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**20 777 676**	**22 014 482**	**21 775 335**

17. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. teljesített évi költségvetési egyenlege

forintban

Rovatrend	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.
K9	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**	**0**	**0**
B813	Maradvány igénybevétele	341 255	341 255	341 255
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	2 635 566	8 260 746	7 345 372
B81	**Belföldi finanszírozás bevétele**	**2 976 821**	**8 602 001**	**7 686 627**
B8	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**2 976 821**	**8 602 001**	**7 686 627**
KIADÁSOK ÖSSZESEN		**27 289 817**	**30 616 483**	**28 799 173**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**23 754 497**	**30 616 483**	**29 461 962**

18. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített kiadási előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
		K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K1-K9
049010	Máshova nem sorolt gazdasági ügyek	6 767 130	1 021 538	15 799 247	0	0	0	0	0	0	**23 587 915**
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	1 616 812	247 509	1 497 382	0	0	0	0	0	0	**3 361 703**
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	278 817	52 781	325 656	0	0	0	0	0	0	**657 254**
900090	Vállalkozási tevékenységek kiadásai és bevételei	484 688	83 827	601 233	0	22 553	0	0	0	0	**1 192 301**
Összesen		**9 147 447**	**1 405 655**	**18 223 518**	**0**	**22 553**	**0**	**0**	**0**	**0**	**28 799 173**

19. melléklet a 7/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

Cserhátsurány Önkormányzati Konyha 2022. évi teljesített bevételi előirányzatai kormányzati funkciónként

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
		Működési célú támogatások államháztatáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
		B1	B3	B4	B6	B2	B5	B7	B8	B1-B8
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	0	0	7 686 627	**7 686 627**
049010	Máshova nem sorolt gazdasági ügyek	0	0	20 543 535	0	0	0	0	0	**20 543 535**
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
900090	Vállalkozási tevékenységek kiadásai és bevételei	0	0	1 231 800	0	0	0	0	0	**1 231 800**
Összesen		**0**	**0**	**21 775 335**	**0**	**0**	**0**	**0**	**7 686 627**	**29 461 962**

4. melléklet

Cserhátsurány Község Önkormányzata

2676 Cserhátsurány, Petőfi út 3.
Telefon: +36-35-549-022, E-mail: onkormanyzat@cserhatsurany.hu

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2023. május 23-ai soron következő ülésére

4. Napirend:	**Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi ellenőrzési jelentésének jóváhagyása**
Előterjesztés típusa:	**írásbeli**
Előterjesztő:	**Petrás Judit jegyző**
Készítette:	**Bácskai Katalin belső ellenőr**

A képviselő-testület a javaslat megtárgyalása során **nyílt** [X] **zárt** [ ] **ülést tart.**

A képviselő-testület döntése **határozat** [X] **rendelet** [ ]

A képviselő-testület a döntést **nyílt** [X] **titkos** [ ] **szavazással hozza.**

A javaslat elfogadásához **egyszerű** [X] **minősített** [ ] **többség szükséges.**

A javaslat elfogadásához név szerinti szavazás **szükséges** [ ] **nem szükséges** [X]

Az előterjesztés a jogszabályi előírásoknak megfelel!
Petrás Judit s.k. jegyző

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal
Jegyzőjétől

2676 Cserhátsurány, Petőfi út 3.
Telefon: +36-35-549-022, E-mail: onkormanyzat@cserhatsurany.hu

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (a továbbiakban Bkr.) alapján a belső ellenőrzési feladatokról, az éves ellenőrzési munkáról a belső ellenőrzési vezetőnek éves ellenőrzési jelentést kell készítenie.

A Bkr. 48. §-a alapján az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített éves ellenőrzési jelentés, illetve összefoglaló éves ellenőrzési jelentés az alábbiakat tartalmazza:
a) a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján az alábbiak szerint:
aa) az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése;
ab) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása;
ac) a tanácsadó tevékenység bemutatása;
b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:
ba) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok;
bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése;
c) az intézkedési tervek megvalósítása.

A Bkr. 49. § (3) bekezdése értelmében a helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a polgármesternek, a jegyzőnek, illetve főjegyzőnek a tárgyévet követő év február 15-ig.

A Bkr. 49. § (3a) bekezdése alapján a jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Bácskai Katalin belső ellenőrzési vezető által elkészítésre került a Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal éves ellenőrzési jelentése és éves összefoglaló ellenőrzési jelentése, amely az írásbeli előterjesztés részét képezi.

Kérem a képviselő-testületet a Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi ellenőrzési jelentésének jóváhagyására, valamint az írásbeli előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadására!

Keltezés helye, ideje: Cserhátsurány, 2023. május 16.

Petrás Judit
Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal
jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

___/2023. (V. ___) önkormányzati határozat

Cserhátsurány Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) megismerte a *„Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi ellenőrzési jelentésének jóváhagyása"* című írásbeli előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

A képviselő-testület a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 49. § (3a) bekezdése alapján a Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi ellenőrzési jelentését az írásbeli előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

Iktatószám: CS/595-1/2023

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal

2022. évi ellenőrzési jelentés

Készítette: Bácskai Katalin
belső ellenőr

Salgótarján, 2023. február 15.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény VIII. fejezete és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Bkr.) alapján 2020. január 1-jétől látom el a belső ellenőrzési feladatokat – megbízási szerződés szerint – a Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatalnál. A Bkr. 49. § (3) bekezdése, valamint az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészítettem az éves ellenőrzési jelentést és azt megküldtem a polgármesternek, jegyzőnek. A Bkr. 49. § (3a) bekezdése szerint a jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést – a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyás céljából.

Figyelembe véve a jogszabályi követelményeket, az éves ellenőrzési jelentésnek az alábbiakat szükséges tartalmazni:

a) a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján:

aa) az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése;

ab) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása;

ac) a tanácsadó tevékenység leírása;

b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján:

ba) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok;

bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése;

c) az intézkedési tervek megvalósítása.

A Pénzügyminisztérium 2022. augusztusban tette közzé az „Útmutató a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján összeállítandó éves ellenőrzési terv és összefoglaló éves ellenőrzési terv, valamint éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elkészítéséhez" szakmai iránymutatást. Jelen beszámoló készítése során figyelembe vettem az útmutatók által előírtakat, a javasolt tartalmi és formai előírásokat, kötelezően kitöltendő mellékleteket.

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés

			Fejezet-cím	Tartalom
			Vezetői összefoglaló	2020. január 1-jétől látom el a belső ellenérzési feladatokat a Hivatalnál. A belső ellenőrzés a belső kontroll része, bizonyosságot adó, független tevékenység, melynek célja, hogy objektív, tárgyilagos véleményével segítse a vezetői döntések megalapozottságát, végrehajtását. Elsődleges szempont volt a vizsgálataim során, hogy a leírt követelményeknek megfeleljek, munkámmal segítsem a mindennapok gyakorlatát. A belső ellenőrzést közvetlenül érintő és befolyásoló szabályzat, a Belső Ellenőrzési Kézikönyv, melynek két évenkénti felülvizsgálata kötelező. A Kézikönyv tartalmazza az eljárásrendet, követelményeket, kötelezettségeket, illetve az iratmintákat. A belső ellenőrzést közvetlenül érintő és befolyásoló szabályzat, a Belső Ellenőrzési Kézikönyv, melynek két évenkénti felülvizsgálata kötelező. Legutóbb 2022-ben történt meg a Kézikönyv áttekintése, így ez évben ez újra esedékes. A Kézikönyv tartalmazza az eljárásrendet, követelményeket, kötelezettségeket, illetve az iratmintákat. A lefolytatott ellenőrzések mindezek figyelembevételével kerültek végrehajtásra.
			Tartalomjegyzék	**I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján [Bkr. 48. §. a) pont]** **II. A bizonyosságot adó tevékenységet elő-segítő és akadályozó tényezők bemutatása [Bkr. 48. § ab) pont]** **III. Intézkedési tervek megvalósítása [Bkr. 48. § bb) pont]**
I.			**A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján [Bkr. 48. §. a) pont]**	2022. évben a megbízási szerződés és a 2022. évi ellenőrzési terv alapján végeztem feladataimat. A belső ellenőrzés során törekedtem az ellenőrzési tervben meghatározott ellenőrzések ütemszerű elvégzésére, soron kívüli ellenőrzésre, tanácsadási tevékenységre nem került sor. A 3. számú melléklet tartalmazza a vonatkozó adatokat.
	I/1.		**Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése**	A 2. számú melléklet tartalmazza a vonatkozó adatokat. Ez alapján levonható következtetés, hogy tervszerűen, ugyanakkor igazodva az adott intézmény járvány miatti óvintézkedéseihez, került végrehajtásra a belső ellenőrzési tevékenység.

<table>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>[Bkr. 48. § aa) pont]</td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td><td>I/1/a)</td><td>A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése</td><td>
<table>
<tr><th>Ellenőrzés címe
(az éves terv alapján)</th><th>Az ellenőrzés státusza
(végrehajtott, áthúzódó, törölt, soron kívüli)</th></tr>
<tr><td>1. Térítési díjak meghatározásának alapját képező dokumentumok vizsgálata</td><td>Végrehajtott</td></tr>
<tr><td>2. Gépjárművek használatának szabályszerűsége</td><td>Végrehajtott</td></tr>
<tr><td>3. Cserhátsurányi Önkormányzati Konyha 2020. évi ellenőrzésére készült intézkedési terv végrehajtása</td><td>Végrehajtott</td></tr>
<tr><td>4. Óvodákat érintő 2021. évi ellenőrzésre készített intézkedési tervek végrehajtása</td><td>Végrehajtott</td></tr>
</table>
</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td>I/1/b)</td><td>Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása</td><td>Az ellenőrzések nem tártak fel olyan szabálytalanságot, mulasztást, vagy cselekményt, ami büntető-, szabálysértési, kártérítési illetve fegyelmi eljárások megindítására okot adott volna.</td></tr>
<tr><td></td><td>I/2.</td><td></td><td>A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása [Bkr. 48. § ab) pont]</td><td>Az ellenőrzés során akadályozó tényező nem merült fel. A vizsgált szervezetek vezetői és ügyintézői segítőkészek voltak, a szükséges információkat, iratokat rendelkezésre bocsátották.</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td>I/2/a)</td><td>A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága</td><td>A belső ellenőrzés megbízási szerződés keretén belül végzem.
A belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásában szerepelek, a nyilvántartási számom 511587.
A Bkr. szerinti kötelező továbbképzésen 2022. évben részt vettem.
A 2022. évi ellenőrzésekre fordított időigény a következők szerint alakult:</td></tr>
</table>

				– 1. ellenőrzés: 10 ellenőri nap – 2. ellenőrzés: 10 ellenőri nap – 3. ellenőrzés: 10 ellenőri nap – 3. ellenőrzés: 10 ellenőri nap Összesen: 40 ellenőri nap Az 1. számú melléklet részletezi a vonatkozó adatokat.
		I/2/b)	A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása [Bkr. 18-19. §-a alapján]	A belső ellenőrzésről szóló megbízási szerződés szerint közvetlenül a jegyzőnek alárendelve, a jegyzővel egyeztetve végeztem a belső ellenőr. A funkcionális függetlensége biztosítva volt. Operatív feladatellátásban nem vettem részt.
		I/2/c)	Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)	Összeférhetetlenségi eset az ellenőrzések során nem volt.
		I/2/d)	A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása	A Bkr. 25. § a)-e) pontjában megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatos problémák, korlátozások nem voltak.
		I/2/e)	A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők	Tekintettel arra, hogy a belső ellenőrzés megbízási szerződésében rögzítésre kerültek a végrehajtás érdekében szükséges eszközök biztosítása a megbízott feladata, így ezzel kapcsolatban nem merült fel akadályoztatás.
		I/2/f)	Az ellenőrzések nyilvántartása	Az elvégzett belső ellenőrzésekről a Bkr. 22. §-a és az 50. §-a szerinti nyilvántartás rendelkezésre áll, az a Hivatalban került elhelyezésre. Az ellenőrzési dokumentumokat a Hivatal iktatási rendszere tartalmazza.
		I/2/g)	Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok	--
	I/3.		**A tanácsadó tevékenység bemu-**	*Tárgy* | *Eredmény*

<table>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>tatása [Bkr. 48. § ac) pont]</td><td colspan="4">Tanácsadói tevékenységre felkérés nem történt.</td></tr>
<tr><td>II.</td><td></td><td></td><td>A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján [Bkr. 48. § b) pont]</td><td colspan="4"></td></tr>
<tr><td></td><td>II/1</td><td></td><td>A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok [Bkr. 48. § ba) pont]</td><td>Vizsgálat címe</td><td>Megállapítás</td><td>Következtetés</td><td>Javaslat</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td>Térítési díjak meghatározásának alapját képező dokumentumok vizsgálata</td><td>Cserhátsurány Község Önkormányzata rendelkezik az Önköltségszámítás rendjére vonatkozó szabályzattal, ami tartalmazza az étkezési térítési díja vonatkozó rendelkezéseket.</td><td>Szabályozásból és annak változásából eredő kockázatok.</td><td>--</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>A fenntartó Önkormányzat megalkotta az alkalmazandó térítési díjakra vonatkozó rendeletet.</td><td>Szabályozásból és annak változásából eredő kockázatok.</td><td>--</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>A térítési díjak megállapítása és a kapcsolódó nyilvántartások vezetése pontos, szabályszerű.</td><td>Feladatok ellátásából eredő kockázatok.</td><td>Jelenlegi gyakorlat folytatása.</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>A számlázás és a kapcsolódó nyilvántartások, valamint a könyvelés szabályszerű, az egyezőség biztosított.</td><td>Nyilvántartási és számviteli feladatokból eredő kockázatok.</td><td>Jelenlegi gyakorlat folytatása.</td></tr>
</table>

	A rezsiköltséget a költségvetési tervezet adatai alapján előkalkulálják évente, a költségvetési rendelet elfogadását követően.	Alkalmazott számítási képletekből eredő kockázat.	Javaslom a rezsiköltség számításánál alkalmazott módszer felülvizsgálatát, módosítását.
Gépjárművek használatának szabályszerűsége	Az önkormányzatok tulajdonában lévő gépjárművek mérlegben és beszámolóban történő megjelenítése pontos, a szükséges egyezőségek biztosítottak.	Alapadatok, nyilvántartások vezetéséből eredő kockázatok.	További pontos nyilvántartás és adatszolgáltatás.
	Mohora Község Önkormányzata tulajdonában használaton kívüli, de forgalomból nem kivont személygépjármű van.	Használaton kívüli, de forgalomban lévő jármű tulajdonból eredő kockázatok.	Meg kell vizsgálni a forgalomból történő kivonás, vagy az értékesítés (esetleg bontóban) lehetőségét.
	Herencsény Község Önkormányzata rendelkezik Gépjárművek igénybevételének és használatának szabályzatával. Ez nem tartalmaz az üzemanyagkártya használatára vonatkozó rendelkezéseket.	Szabályozásból és annak változásából eredő kockázatok.	Ki kell bővíteni a szabályzatot az üzemanyagkártya használatára vonatkozóan.
	Mohora Község Önkormányzata Gépjárművek igénybevételének és használatának rendjére vonatkozó szabályozással rendelkezik. A 4. pontban rögzítették, hogy a gépjárművet főállású gépjárművezető vezeti, aminek nincs reális alapja.	Szabályozásból és annak változásából eredő kockázatok.	A szabályozás 4. pontjának értelemszerű, a valósághoz igazodó módosítása.
	A herencsényi falubuszt vezető	Feladatok ellátásból	A falubusz vezetőjének

	falugondnok a menetleveleket vezeti, de olvashatóbb és pontosabb bejegyzésekre lenne szükség.	eredő kockázatok.	feladata a menetlevelek pontosabb vezetése.
	Sem a menetleveleken, sem az üzemanyagtöltő állomás által adott bizonylatokon nem szerepel a jármű kilométer órájának állása.	Nyilvántartási feladatokból eredő kockázatok.	Töltőállomáson kiállított bizonylaton tüntessék fel a kilométeróra állását, vagy vezessék rá a menetlevelekre az adatot.
	Gépjárművek kilométer teljesítményéről, a felhasznált üzemanyag mennyiségéről és költségéről nem készül kimutatás.	Nyilvántartási feladatokból eredő kockázatok.	Szükséges legalább éves szinten a megtett kilométer, az üzemanyag mennyiség és költség kimutatása.
	A mohorai traktor nagyon kevéssé van kihasználva.	Eszközkihasználtságból eredő kockázatok.	Célszerű a jó felszereltségű traktor jobb kihasználása, esetleges bérmunka lehetőségének átgondolása.
	Saját célra történő gépjárműhasználatra nem került sor.	Feladatok ellátásából eredő kockázatok.	–
Cserhátsurányi Önkormányzati Konyha 2020. évi ellenőrzésére készült intézkedési terv végrehajtása	Az Intézkedési tervben vállaltak teljesültek, az öt intézkedésből három a vállalt határidőt követően.	Intézkedési tervben vállaltak teljesülésének kockázatai	Határidőben történő végrehajtás
Óvodákat érintő 2021. évi ellenőrzésre készített intézkedési tervek végrehajtása	Mohora Község Önkormányzatának könyvelése változatlanul kiszervezett (bér)könyveléssel történik.	Intézkedési tervben vállaltak teljesülésének kockázatai	Továbbra is törekedni kell a bérkönyvelés megszüntetésére.

	II/2		**A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése [Bkr. 48. § bb) pont]**	1. Kontrollkörnyezet 1.1. Célok és szervezeti felépítés A feladatellátás érdekében megfelelően kialakított a stratégiai és operatív célrendszer. A szervezeti felépítés áttekinthető, minden alkalmazott részére egyértelmű. A szervezeti felépítés kialakításánál fontos szempont volt, hogy az egyes osztályok és csoportok feladatai jól körülhatároltak legyenek és kerüljék a párhuzamosságot. Emellett az együttműködésnek és információáramlásnak is biztosítottnak kell lennie a város és az intézményhálózat működése érdekében. 1.2. Belső szabályzatok A belső szabályzatok aktualizálása folyamatos feladatot jelent. A jogszabályváltozások, valamint egyéb tényezők (gyakorlat, vezetői döntés stb.) miatt a szabályzatok módosítását, kiegészítését, vagy új szabályzat kialakítását minden szakterület vezetője fokozottan figyeli, illetve kezdeményezi, elkészíti, azonban aktualizálása több esetben elmarad. A Hivatalnál nagy hangsúlyt fektetnek a pénzügyi vonatkozású szabályzatok részletes kidolgozására annak érdekében, hogy az adódó pénzügyi és gazdasági események során a szabályzatban rögzítettek figyelembevételével szabályosan lehessen eljárni még a ritkábban előforduló helyzetekben is. 1.3. Feladat- és felelősségi körök A feladat és felelősségi körök meghatározásának alapdokumentuma az SZMSZ. A világos, áttekinthető struktúra, a leszabályozott feladatok hozzájárulnak a hatékony és szabályszerű munkavégzéshez. A feladatellátás lebontása egyénekre a munkaköri leírásokban konkretizálódik, amelyekben az egyes munkafolyamatok meghatározása adja a dolgozó felelősséggel ellátandó feladatát. A munkaköri leírások tartalmazzák a helyettesítésre vonatkozó előírásokat, továbbá a Hivatal hierarchiájában való elhelyezkedést is. Mindezek ismeretében a Hivatalnál a feladatok és a hatáskörök kijelölése megfelelően körülhatárolt. 1.4. A folyamatok meghatározása és dokumentálása Valamennyi tevékenységi körre kiterjedő szabályzatrendszer rendelkezésre áll. Ezek nem statikus állapotot tükröznek, aktualizálásuk folyamatos. A kontrolltevékenységen belül az egyik kulcsfontosságú pont a szabályzatok naprakészsége, emellett azok megismertetése, amit az egyes szabályzatokhoz csatolt megismerési nyilatkozatok bizonyítanak. A feladatok, folyamatok dokumentálásának szabályszerűsére vonatkozóan is tartalmaznak a szabályzatok útmutatást. A Hivatal iktatási rendszere hivatott biztosítani az intézkedések nyomon követhetőségét. 1.5. Humán-erőforrás A költségvetési lehetőségeket figyelembe véve a humán-erőforrás ellátottsága megfelelő. A pozíciókat megfelelő képzettségű és több éves gyakorlati tapasztalattal rendelkező munkatársak látják el.

				Az elvégzendő feladathoz szükséges végzettséggel valamennyi beosztott ügyintéző és ügykezelő rendelkezik. A köztisztviselők a megjelölt határidőn belül megszerezték és megszerzik a munkavégzéshez szükséges alap, illetve szakvizsgát is. 1.6. Etikai értékek és integritás A Közös Hivatal rendelkezik etikai kódex-szel, ami iránymutatást tartalmaz a korrekt helytállásra, munkavégzésre vonatkozóan, amire dolgozók képzettsége, felkészültsége lehetőséget ad. Az integritás fontos jellemzője a Hivatal feladatainak ellátásának. 2. Kockázatkezelés Integrált kockázatkezelési szabályzat rendelkezésre áll, azonban a gyakorlatban a Hivatal ezt nem alkalmazza. 2.1 A kockázat meghatározása és felmérése A munkafolyamatok meghatározásnál fontos szempontot képvisel a kockázati tényezők minimálisra csökkentése. A tapasztalok hasznosításával, illetve az újonnan jelentkező feladatok megoldásánál a megbeszéléssel, ötletek figyelembe vételével alakítják ki a folyamatot. Konkrét kockázat meghatározást a Hivatal nem alkalmaz. 2.2 A kockázatok elemzése Az ellenőrzési tervek, vizsgálati programok kockázatelemzésen alapulnak. A belső ellenőri jelentés készítése során is lényeges szempont a kockázati tényezők vizsgálata és az egyes események, folyamatok kockázati besorolása. Egyéb területen kockázat elemzés alkalmazására nem került sor. 2.3 A kockázatok kezelése A kockázatok kezelésében jelentős segítség a munkaköri leírásokban rögzített felelősség körülhatárolása. Jelentősen csökkenthető a kockázat, amennyiben mind a feladat, mind a felelősség, mind a következmény pontosan rögzített. 2.4. A kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálása A kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata az ellenőrzött szervezet szabályozottságának ellenőrzésével valósítható meg. A szabályzatok karbantartása, aktualizálása a folyamatos felülvizsgálatot biztosítja, egyben szükségességét is bizonyítja. 2.5. Csalás, korrupció A munkafolyamatok szabályozottsága, a belső egyeztetési pontok beépítése, továbbá a belső és egyéb szervek által végzett ellenőrzések a csalás és korrupció lehetőségét minimalizálják. Az év során lefolytatott vizsgálatok ilyen tevékenységre utaló nyomot nem találtak.

				3. Kontrolltevékenységek 3.1. Kontroll stratégiák és módszerek A leggyakrabban alkalmazott kontroll módszerek egyike a munkafolyamatokba beépített ellenőrzési pontok, a feladatok és hatáskörök rögzítése. Emellett a vezetői ellenőrzés és irányítás is elengedhetetlen formája a kontrolloknak. A Gazdálkodási Szabályzatban rögzített utalványozási, érvényesítési és ellenjegyzési hatáskörök fontos tényezői a gazdálkodási folyamatnak, egyben lehetőséget ad az ellenőrzésre is. A belső ellenőrzés képezi még a kontroll módszerek és stratégiák fontos formáját, ami a garantált függetlenséggel biztosítja a hatékonyságot. 3.2. Feladatkörök szétválasztása A feladatkörök szétválasztását Az SZMSZ biztosítja, amit az egyes szervezeti egységek (osztályok, csoportok) vezetői munkakörökre lebontva a munkaköri leírásokban rögzítették. Ezekben a párhuzamos munkafolyamatokat igyekeztek kiküszöbölni, ugyanakkor beépíteni egyeztetési pontokat. 3.3 A feladatvégzés folytonossága A feladok folytonosságának biztosítására a munkaköri leírásokban többségében rögzítették, hogy az egyes dolgozók távolléte eseték ki látja el a helyettesítést. Emellett a kisebb szervezeti egységeken belül – bár ennek megvalósítása a leterheltség miatt igen komoly nehézséget jelent – saját munkakörükkel összefüggő lényeges információk megosztásra kerülnek a kollégák között. 4. Információ és kommunikáció 4.1. Információ és kommunikáció Az információáramlás és belső koordináció a SZMSZ-ben szabályozott. Ez biztosítja a vezetés által kitűzött célok teljesítésével összefüggő feladatok megvalósítását. A vezetők rendszeresen egyeztetik a feladatokat, illetve azok elvégzéséről beszámolnak a jegyző irányításával. Az osztály, illetve a csoport dolgozói részére ezt követően továbbítják a szükséges információkat, biztosítva ezzel a napi és a hosszabb távú célok megvalósítását. 4.2 Iktatási rendszer Az iratkezelési szabályzat megfelel a törvényi előírásoknak, az alkalmazott iktatási rendszerrel (elektronikus) összefüggésben, megfelelően írja elő a hozzáférési jogosultságokat. A Hivatalnál az iktatás elektronikus iktatási programmal történik. Ez biztosítja minden olyan szervezet részére a külön iktatás lehetőségét, amelyek gazdálkodásával kapcsolatos feladatait a Hivatal végzi. A program lehetővé teszi, hogy minden ügyintéző figyelemmel kísérhesse az egyes ügyek intézésének menetét, illetve információt szolgáltasson a későbbiekben is. 4.3 Hiányosságok, szabálytalanságok, korrupció jelentése

				Az ellenőrzési jelentések tartalmazzák a kisebb hiányosságok megszüntetésére vonatkozó javaslatokat, a pontosításra, hiánypótlásra történő figyelemfelhívást. A tárgyévben jelentős szabálytalanságot nem tárt fel a vizsgálat, illetve korrupcióra utaló jelenséget, vagy bizonyítékot nem tapasztaltam. 5. Nyomon követési rendszer (monitoring) 5.1 A szervezeti célok megvalósításának monitoringja Nyomon követési rendszer (monitoring) stratégiával az önkormányzat nem rendelkezik. A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a szokásos, és begyakorlott, a működési folyamatokba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosítják. A belső kontrollrendszer működéséről a beszámolás, a belső ellenőrzési jelentések és az éves összefoglaló jelentés ad számot. A folyamatba épített, előzetes utólagos és vezetői ellenőrzés gyakorlati megvalósítása, a mindennapok teendőibe való beépítése többnyire megfelelő. 5.2. A belső kontrollok értékelése A belső kontrollrendszer a költségvetési szerv által a kockázatok kezelésére és A belső kontrollrendszer működése megfelelő. 5.3 Belső ellenőrzés, ill. Intézkedési tervek megvalósítása (48.§ c) pont) A belső ellenőrzések, illetve az intézkedési tervek elkészítését, azok elfogadását a I/1/a pont részletesen tartalmazza.
III.			**Az intézkedési tervek megvalósítása [Bkr. 48. § bb) pont]**	4.számú melléklet részletezi.

Létszám és erőforrás **1. számú melléklet**

	Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal	Belső erőforrás[1]						Külső erőforrás[2]				Megállapodás alapján ellátott szervezetre fordított erőforrás összesen[3]		Bruttó erőforrás[4]	
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		betölteni tervezett létszám (fő)[5]		rendelkezésre álló létszám (fő)[6]		ellenőri nap[7]		fő		ellenőri nap		ellenőri nap		ellenőri nap	
	Helyi önkormányzat (I.+II.)	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	1,0	**1,0**	40,0	**40,0**	**0,0**	**0,0**	40,0	**40,0**
I.	Önkormányzati hivatal/Polgármesteri hivatal összesen							1,0	**1,0**	20,0	**20,0**			20,0	20,0
II.	Irányított szervek összesen	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	20,0	**20,0**	**0,0**	**0,0**	20,0	**20,0**
1.	*Cserhátsurányi Önkormányzati Konyha*									10,0	**10,0**			10,0	10,0
2.	*Herencsényi Napsugár Óvoda, Tessedik Sámuel Óvoda, Zichy Márta Óvoda*									10,0	**10,0**			10,0	10,0
III.	*[Irányított költségvetési szerv neve]* Megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés esetén[3]									0,0	**0,0**				

1 Belső ellenőrzési vezetői, belső ellenőrzési feladatot ellátó személy kormányzati szolgálati, közszolgálati, közalkalmazotti, stb. jogviszonyban.

2 Külső szolgáltató megbízása: ideiglenes kapacitás kiegészítés, speciális szakértelem vagy a belső ellenőrzési tevékenység teljeskörű ellátása. Részmunkaidős megbízás esetén törtszámmal, illetve tizedessel kérjük megadni (pl. egy négyórás foglalkoztatott 0,5 fő).

3 A Bkr. 29. § (4) bekezdése alapján ellátott belső ellenőrzési tevékenység. Az ellátott szervnél tervezett és végrehajtott ellenőri napok számát ezen sorban szükséges feltüntetni külső erőforrásként. A tényleges ellenőri napok száma a tervezettől negatív és pozitív irányba is eltérhet, ezért ezt a cellát manuálisan szükséges kitölteni.

4 Bruttó erőforrás: belső, külső és megállapodás alapján ellátott szervezetre fordított erőforrás összesen.

5 Betölteni tervezett foglalkoztatási jogviszonyok száma. Részmunkaidős foglalkoztatás esetén tört számmal, illetve tizedessel kérjük megadni (pl. egy négyórás foglalkoztatott 0,5 fő).
Terv betölteni tervezett létszám: adott év január 1-jén várhatóan hány fő fog rendelkezésre állni.
Tény betölteni tervezett létszám: a beszámolás évének utolsó napján, december 31-én hány fő állt rendelkezésre.

6 Terv rendelkezésre álló létszám: adott év január 1-jén várhatóan hány fő belső ellenőr fog dolgozni a szervezetnél.
Tény rendelkezésre álló létszám: a beszámolás évének utolsó napján, december 31-én hány fő belső ellenőr dolgozott a szervezetnél.

7 A létszámmal összhangban kell kiszámítani az ellenőri napok számát, amelyet azonban kérünk egész számra kerekíteni.

Ellenőrzések **2. számú melléklet**

Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal	Szabályszerűségi ellenőrzés						Pénzügyi ellenőrzés						Rendszerellenőrzés						Teljesítmény-ellenőrzés						Informatikai ellenőrzés						Utóellenőrzés[6]						Ellenőrzések összesen						Ellenőri napok összesen		Ellenőri napok összesen ellenőrző oszlop	
	terv[1]	tény[2]	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	db		saját ellenőri nap[3]		külső ellenőri nap[4]		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		ellenőri nap		ellenőri nap	
Helyi önkormányzat (I.+II.)	3,00	3,00	0,00	0,00	30,00	40,00	1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	20,00	20,00	7,00	7,00	0,00	0,00	70,00	80,00	70,00	80,00	60,00	70,00
I. Önkormányzati hivatal/Polgármesteri hivatal összesen	1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	15,00	1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	30,00	35,00	30,00	35,00	20,00	25,00
a) Éves Ellenőrzési Terv alapján	1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	15,00	1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	30,00	35,00	30,00	35,00	20,00	25,00
aa) Saját szervezetnél	1,00	1,00			10,00	15,00	1,00	1,00			10,00	10,00	1,00	1,00			10,00	10,00																			3,00	3,00	0,00	0,00	30,00	35,00	30,00	35,00	30,00	35,00
ab) Irányított szerveknél (irányítóként végzett)																																					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac) Egyéb ellenőrzések[5]																																					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Soron kívüli kapacitás[7]	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00	X	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ba) Saját szervezetnél	X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		0,00	X	0,00	X	0,00	0,00
bb) Irányított szervezetnél (irányítóként végzett)	X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		0,00	X	0,00	X	0,00	0,00
bc) Egyéb ellenőrzések	X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		0,00	X	0,00	X	0,00	0,00
c) *Irányított költségvetési szerv neve!* Megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés			X	X					X	X					X	X					X	X					X	X					X	X			0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Irányított szervek összesen	2,00	2,00	0,00	0,00	20,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	20,00	20,00	4,00	4,00	0,00	0,00	40,00	45,00	40,00	45,00	40,00	45,00
1. *Cserhátsurányi Önkormányzati Konyha*	1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00	2,00	2,00	0,00	0,00	20,00	25,00	20,00	25,00	20,00	25,00
aa) Saját szervezetnél	1,00	1,00			10,00	15,00																									1,00	1,00			10,00	10,00	2,00	2,00	0,00	0,00	20,00	25,00	20,00	25,00	20,00	25,00
ab) Irányított szerveknél																																					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac) Egyéb ellenőrzések																																					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Soron kívüli kapacitás[7]	X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		0,00	X	0,00	X	0,00	0,00
2. *Herencsényi Napsugár Óvoda, Tessedik Sámuel Óvoda, Zichy Márta Óvoda*	1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	10,00	10,00	2,00	2,00	0,00	0,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
aa) Saját szervezetnél	1,00	1,00			10,00	10,00																									1,00	1,00			10,00	10,00	2,00	2,00	0,00	0,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
ab) Irányított szerveknél																																					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac) Egyéb ellenőrzések																																					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Soron kívüli kapacitás[7]	X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		0,00	X	0,00	X	0,00	0,00
3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aa) Saját szervezetnél																																					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ab) Irányított szerveknél																																					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac) Egyéb ellenőrzések																																					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Soron kívüli kapacitás[7]	X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		0,00	X	0,00	X	0,00	0,00
4.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aa) Saját szervezetnél																																					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ab) Irányított szerveknél																																					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac) Egyéb ellenőrzések																																					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Soron kívüli kapacitás[7]	X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		0,00	X	0,00	X	0,00	0,00
III.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aa) Saját szervezetnél																																					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ab) Irányított szerveknél																																					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac) Egyéb ellenőrzések																																					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Soron kívüli kapacitás	X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		X		0,00	X	0,00	X	0,00	0,00

[1] Amennyiben előző évről áthúzódó ellenőrzésről van szó, illetve az ellenőrzés adott évben előreláthatólag nem kerül lezárásra, arányosan törtszámot kell megadni.
Ez természetesen az összes többi ellenőrzési típusra is irányadó.

[2] Amennyiben előző évről áthúzódó ellenőrzésről van szó, illetve az ellenőrzés adott évben nem került lezárásra, kapacitásarányosan törtszámot kell megadni.
Abban az esetben is törtszámot kérünk megadni, ha ellenőrzés megkezdődött, de az ellenőrzés elhagyására, megszakítására vagy felfüggesztésére került sor. Ez természetesen az összes többi ellenőrzési típusra is irányadó.

[3] Saját ellenőri napok száma. Kormányzati szolgálati, közszolgálati, közalkalmazotti, stb. jogviszonyban álló belső ellenőr kapacitása.

[4] Külső ellenőri napok száma. Külső erőforrás esetén: ideiglenes kapacitás kiegészítés, speciális szakértelem vagy a belső ellenőrzési tevékenység teljeskörű ellátása külső szolgáltató által.
A más szervezet által az adott szervezetnél megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés esetében az elvégzett ellenőrzéseket az egyes típusoknál a külső ellenőri napoknál kell feltüntetni.

[5] Az aa) és ab) pontokba nem besorolható, pl. nem költségvetési szervnél végzett ellenőrzések. Pl. Zrt.-nél, Nonprofit Kft.-nél, alapítványnál végzett ellenőrzés. Illetve a megállapodás alapján végzett ellenőrzések.

[6] Az intézkedések nyomon követése érdekében elrendelt ellenőrzés, amelynek célja, hogy a belső ellenőrzés bizonyosságot szerezzen az elfogadott intézkedések végrehajtásáról, vagy arról a tényről, hogy ha az ellenőrzött szerv, illetve az ellenőrzött szervezeti egység vezetője nem, vagy nem az elfogadott intézkedésnek megfelelően hajtja végre az intézkedéseket, továbbá meggyőződni arról, hogy a végrehajtott intézkedésekkel a megállapított kockázat ténylegesen megszűnt vagy a kockázati tűréshatár alá csökkent.

[7] Soron kívüli az az ellenőrzés, amelynek tárgya konkrétan nem határozható meg előre, de a tervben kapacitást terveznek rá. Soron kívüli ellenőrzések esetében az aa), ab) és ac) pontokban csak a terv szerint megvalósult ellenőrzéseket kell feltüntetni, a soron kívüli ellenőrzéseket a b) pontban kell feltüntetni - az irányított szervek esetében nem szükséges azok további bontása. Fontos arra figyelni, hogy az aa), ab) és ac) pontban feltüntetett adatok és a b) pontba beírt adat között ne legyen átfedés.

A tény oszlopok és az aa) - ac) sorok metszetének celláiban azokat az ellenőrzéseket kérjük feltüntetni, amelyek az adott évi tervben szerepeltek és végrehajtották őket.
A tény oszlopok és a b) sorok metszetében a felhasznált soron kívüli kapacitást kérjük feltüntetni.

Tevékenységek **3. számú melléklet**

	Cserhátsurányi Közös Önkormányzati Hivatal	Ellenőrzések összesen[1]				Tanácsadás				Képzés				Egyéb tevékenység[2]				Saját kapacitás összesen[3]		Külső kapacitás összesen[4]		Kapacitás összesen		Kapacitás összesen ellenőrző oszlop	
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		saját ellenőri nap[5]		külső ellenőri nap[6]		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap[7]		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		ellenőri nap		ellenőri nap	
	Helyi önkormányzat (I.+II.)	0,00	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	40,00	40,00
I	Önkormányzati hivatal/Polgármesteri hivatal összesen	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
a)	Éves Ellenőrzési Terv alapján	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
aa)	Saját szervezetnél	0,00	0,00	20,00	20,00													0,00	0,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
ab)	Irányított szerveknél (irányítóként végzett)	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac)	Egyéb ellenőrzések	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00						0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ba)	Saját szervezetnél		0,00		0,00														0,00		0,00		0,00		0,00
bb)	Irányított szerveknél (irányítóként végzett)		0,00		0,00														0,00		0,00		0,00		0,00
bc)	Egyéb ellenőrzések		0,00		0,00														0,00		0,00		0,00		0,00
c)	*[Irányított költségvetési szerv neve]* Megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés			0,00	0,00															0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Irányított szervek összesen	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	30,00	30,00	20,00	20,00
1.	*Cserhátsurányi Önkormányzati Konyha*	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
aa)	Saját szervezetnél	0,00	0,00	10,00	10,00													0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
ab)	Irányított szerveknél	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac)	Egyéb ellenőrzések	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás[8]	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	*Herencsényi Napsugár Óvoda, Tessedik Sámuel Óvoda, Zichy Márta Óvoda*	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
aa)	Saját szervezetnél	0,00	0,00	10,00	10,00													0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
ab)	Irányított szerveknél	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac)	Egyéb ellenőrzések	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás[8]	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aa)	Saját szervezetnél	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ab)	Irányított szerveknél	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac)	Egyéb ellenőrzések	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás[8]	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00	0,00	0,00
aa)	Saját szervezetnél	0,00	0,00	10,00	10,00													0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
ab)	Irányított szerveknél	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac)	Egyéb ellenőrzések	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Soron kívüli kapacitás[8]	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[1] 2. sz. mellékletről hivatkozva. Az itt olvasható adatoknak meg kell egyezniük a 2. sz. melléklet AO-AR oszlopokban található adataival,

[2] Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok.

[3] Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított saját kapacitás összesen. Az itt megjelenő adatoknak összhangban kell állniuk az 1. sz. mellékletben a G-H oszlopokban megadott létszám és erőforrás adatokkal, figyelembe véve az O-P oszlopokat.

[4] Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított külső kapacitás összesen. Az itt megjelenő adatoknak összhangban kell állniuk az 1. sz. mellékletben a K-L oszlopokban megadott létszám és erőforrás adatokkal, figyelembe véve a Q-R oszlopokat.

[5] A tanácsadás saját ellenőri napok száma. A tanácsadás ellenőri nap a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.

[6] A tanácsadás külső ellenőri napok száma külső szolgáltató megbízása esetén a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.

[7] Amennyiben a belső ellenőrzési tevékenységet teljeskörűen külső szolgáltató látja el, akkor az általa elvégzett képzést itt szükséges megjeleníteni.

[8] Soron kívüli az az ellenőrzés, amelynek tárgya konkrétan nem határozható meg előre, de a tervben kapacitást terveznek rá. Ebben a táblázatban soron kívüli ellenőrzést csak a tanácsadásra vonatkozóan lehet megadni, a többi kategória esetében értelmezhetetlen. Soron kívüli ellenőrzések esetében az aa), ab) és ac) pontokban csak a terv szerint megvalósult ellenőrzéseket kell feltüntetni, a soron kívüli ellenőrzéseket a b) pontban kell feltüntetni - az irányított szervek esetében nem szükséges azok további bontása. Fontos arra figyelni, hogy az aa), ab) és ac) pontban feltüntetett adatok és a b) pontba beírt adat között ne legyen átfedés.