

Jegyzőkönyv

Készült: a Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testületének 2023. május 17-én megtartott munkaterv szerinti *nyilvános* testületi üléséről.

Jelen vannak: Kovács Erzsébet polgármester, Pintér Attila alpolgármester, Gelencsér Mária és Mayer Attila és képviselők (4 fő)

Meghívottak közül megjelentek:

Szabó Márta jegyző

Károly Árpádné családsegítő

Igazoltan távol maradt: Kersák Lajos, Kiss Csaba és Pete Bálint képviselők (3 fő)

Kovács Erzsébet polgármester köszönti a testületi ülésen megjelent képviselőket és vendégeket. Megállapítja, hogy a testület ülése határozatképes, mivel a 7 főből 4 fő testületi tag jelen van. Jegyzőkönyv vezetésére javasolja Szabó Márta jegyzőt, a javaslattal a képviselők egyetértenek. Napirendnek a meghívó szerinti tárgysorozatot javasolja.

Javaslatával a testület egyetért, azt elfogadja és egyhangúlag 4 igen szavazattal ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi napirendet állapítja meg:

NAPIREND

- I. Beszámoló a lejárt határidejű testületi határozatok végrehajtásáról
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- II. Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosítása
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- III. Az önkormányzat 2022. évi költségvetése zárszámadásának elfogadása
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- IV. Jelentés a belső ellenőrzésről
Előadó: Szabó Márta jegyző
- V. A jegyző beszámolója a Közös Önkormányzati Hivatal munkájáról
Előadó: a jegyző
- VI. Beszámoló a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2022. évi ellátásáról
Előadók: Szabó Márta jegyző és Károly Árpádné családsegítő
- VII. Intézményvezetői pályázatok kiírása
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- VIII. Szolgáltatási díjak megállapítása
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- IX. Egyebek

Zárt ülés:

- X. Szociális ügyek
- II. Fiatal párok lakásfelújítási támogatása

I. számú napirendi pont: Beszámoló a lejárt határidejű testületi határozatok végrehajtásáról

Előadó: Kovács Erzsébet polgármester

Az előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Az előterjesztéssel kapcsolatban kiegészítés, kérdés, hozzászólás nem hangzik el, azt képviselő-testület egyhangúlag, 4 igen szavazattal ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadja és az alábbi határozatot hozza:

**Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
26/2023. (V. 17.) KT határozata:**

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete megtárgyalta a polgármester jelentését a 23/2023. (IV. 12.) és a 24/2023. (IV. 12.), lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról és azt elfogadja.

II. számú napirendi pont: Az önkormányzat 2022. évi költségvetése módosítása

Előadó: Kovács Erzsébet polgármester

Az előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Kovács Erzsébet polgármester indokolja a módosítás szükségességét. Elmondja, hogy a 2022. évi költségvetésnek ez az utolsó módosítása.

Az előterjesztéssel kapcsolatban több kiegészítés, kérdés, hozzászólás nem hangzik el, azt a képviselő-testület elfogadja és egyhangúlag 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet alkotja.

**MAGYARKESZI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 5/2023. (V. 19.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 1/2022. (II. 21.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELET MÓDOSÍTÁSÁRÓL**

A rendelet szövege a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

III. számú napirendi pont: Az önkormányzat 2022. évi költségvetése zárszámadásának elfogadása.

Előadó: Kovács Erzsébet polgármester

Az előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Kovács Erzsébet polgármester elmondja, hogy elég részletes a szöveges beszámoló. Az önkormányzat az elmúlt ében a nehézségek ellenére működtetni tudta minden intézményét., és ellátta kötelező és önként vállalt feladatait.

Az előterjesztéssel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzik el, azt képviselő-testület egyhangúlag, 4 igen szavazattal ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadja és az alábbi rendeletet alkotja:

**MAGYARKESZI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 6/2023. (V. 22.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE
A 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS TELJESÍTÉSÉNEK ZÁRSZÁMADÁSÁRÓL**

A rendelet szövege a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

IV. számú napirendi pont: Belső ellenőri jelentés elfogadása

Előadó: Szabó Márta jegyző

Az előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Szabó Márta jegyző kiegészítésként elmondja, hogy az ellenőrzés a védőnővel kapcsolatos önkormányzati feladatokról szólt. Volt olyan megállapítás, melyet már azért nem teljesítettek – törzskönyv módosítás – mert július 1. napjától a védőnő munkáltatója a szekszárdi ápolási igazgató lesz.

Az előterjesztéssel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzik el, azt képviselő-testület egyhangúlag, 4 igen szavazattal ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadja és az alábbi rendeletet alkotja:

**Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete
27/2023. (V. 17.) számú határozata:**

Magyarkeszi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a polgármester 2022. évi belső ellenőrzésről szóló beszámolóját és azt elfogadja.

V. számú napirendi pont: Beszámoló a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2022. évi ellátásáról

Előadó: Szabó Márta jegyző és Károly Árpádné családsegítő

Az előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezik.

Szabó Márta jegyző elmondja, hogy az elmúlt évben két dolgot hiányolt az előterjesztésből a gyámhivatal az egyik a családból kiemelt gyermekek szüleinek utógondozása, a másik pedig a 3 év alatti gyermekek felügyelete. Ezekkel kiegészítette az anyagot, valamint aktualizálták a számokat.

Kovács Erzsébet polgármester köszöni a beszámolót, és javasolja az előterjesztés elfogadását.

A javaslatot a Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete egyhangúan elfogadja és 4 igen szavazattal ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete
28/2023. (V. 17.) számú határozata:

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete megtárgyalta a gyermekvédelem helyi feladatiról a 2022. évi gyámhatósági tevékenységről, a gyermekjóléti szolgálat működéséről szóló beszámolót és azt elfogadja.

VI. számú napirendi pont: A jegyző beszámolója Magyarkeszi Községi Önkormányzati Hivatal 2022. évi munkájáról

Előadó: Szabó Márta jegyző

Az előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Szabó Márta jegyző kiegészítésként elmondja, hogy a járvány alatt több ügyfél is sikeresen intézi ügyeit elektronikus úton. A többség azonban a személyes kapcsolattartásban bízik. Az viszont egyre többször fordul elő, hogy az ügyintézőket a közösségi médián keresztül próbálják elérni az ügyfelek. A kollégák magánemberként regisztráltak ezekre a felületekre, ezért, ő nem támogatja ezt a kapcsolattartást, azonban be kell látni, hogy a hivatal részéről is ez tűnik a leggyorsabb útnak az ügyfelek felé.

Az előterjesztéssel kapcsolatban több kiegészítés, kérdés, hozzászólás nem hangzik el, azt a Magyarkeszi Községi Önkormányzati Képviselő-testület elfogadja és egyhangúan 4 igen szavazattal ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testületének
29/2023. (V. 17.) számú határozata:

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete megtárgyalta a jegyző beszámolóját a Magyarkeszi Községi Önkormányzati Hivatal 2022. évi munkájáról és azt elfogadja.

VI. számú napirendi pont: Intézményvezetői pályázatok kiírása

Előadó: Kovács Erzsébet polgármester

Az előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Kovács Erzsébet polgármester elmondja, hogy már ismert okok miatt az ételmezésvezető intézményvezető közalkalmazotti jogviszonya közös megegyezéssel megszűnt. A felsőnyéki ételmezésvezető három hónapra elvállalta az intézményvezetést 4 órában. Jelezte, hogy plusz 20 ezer forintért továbbra is ellátja a feladatokat, azonban a pályázatot az intézményvezetésre ki kell írni. Az intézményvezetői pályázat kiírása viszont tovább tart és a testületnek kell kiírnia, addig is javasolja az intézményvezetői szerződés meghosszabbítását, valamint a pályázat kiírását.

A javaslatot a képviselő-testület egyhangúlag, 4 igen szavazattal ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadja és az alábbi határozatot hozza:

**Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testületének
30/2023. (V. 1.) számú határozata:**

Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája intézménye vezetőjének – Szabó Zoltánné (sz.: Márk Edina, Dombóvár, 1987. május 20. an.: Juhász Magdolna) 7099 Felsőnyék, Dózsa Gy. utca 18. szám alatti lakos, élelmezésvezető - megbízását 2023. július 31. napjáig a pályázati eljárás lebonyolításáig meghosszabbítja.

Határidő: azonnal

Felelős: a polgármester

A javaslatot a képviselő-testület egyhangúlag, 4 igen szavazattal ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadja és az alábbi határozatot hozza:

**Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testületének
31/2023. (V. 17.) számú határozata:**

Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testülete "Közalkalmazottak jogállásáról szóló" 1992. évi XXXIII. törvény 20/A. § alapján pályázatot hirdet a Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája intézménye intézményvezető beosztás ellátására az alábbiak szerint:

„Magyarkeszi Község Önkormányzata

a Közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 20/A. § alapján
pályázatot hirdet

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája

konyhavezető

beosztás ellátására.

A közalkalmazotti jogviszony időtartama:

határozott idejű 5 év –ig tartó közalkalmazotti jogviszony

Foglalkoztatás jellege:

Teljes munkaidő

A vezetői megbízás időtartama: A vezetői megbízás határozott időre, 5 évig szól.

A munkavégzés helye:

Tolna megye, 7098 Magyarkeszi, Köztársaság u. 8.

A beosztáshoz tartozó, illetve a vezetői megbízással járó lényeges feladatok:

Vezeti és irányítja a Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája munkáját, ellátja az ehhez kapcsolódó tervezési, szervezési és ellenőrzési feladatokat, gondoskodik az élelmezési anyagok naprakész nyilvántartásának vezetéséről. Felelős a főzőkonyhában előállított ételek minőségéért, az ételek kiadásáért. Összehangolja és ellenőrzi a konyhai dolgozók

tevékenységét, étlapot állít össze. Összeállítja a nyersanyagszükségletet, gondoskodik azok beszerzéséről. Nyilvántartja és ellenőrzi a raktárkészletet, elkészíti a nyersanyagkiszabást. Felelős a Konyha élelmiszer biztonságáért, a konyha rendeltetésszerű működéséért. Betartja és betartatja a HACCP, a közegészségügyi, járványügyi és egyéb vonatkozó jogszabályokat, előírásokat.

Illetmény és juttatások:

Az illetmény megállapítására és a juttatásokra a Közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény rendelkezései az irányadók.

Pályázati feltételek:

- Középfokú képesítés, szakács szakképesítés és élelmezésvezető szakképesítés,
- Vagyonnyilatkozat tételi eljárás lefolytatása,

A pályázat elbírálásánál előnyt jelent:

- legalább 3 év szakács vagy élelmezésvezetői munkakörben szerzett szakmai gyakorlat

A pályázat részeként benyújtandó iratok, igazolások:

- szakmai önéletrajz
- iskolai végzettséget és szakképzettséget igazoló dokumentumok, vagy azok közjegyző által hitelesített másolata
- az intézmény vezetésére vonatkozó program, amely a pályázó szakmai helyzetelemzésre vonatkozó fejlesztési elképzeléseit is tartalmazza
- szakmai gyakorlatot igazoló dokumentumok
- 3 hónapnál nem régebbi erkölcsi bizonyítvány, amellyel a pályázó igazolja a büntetlen előéletét, és hogy, nem áll olyan foglalkozástól eltiltás hatálya alatt, amely közalkalmazotti jogviszony létesítését nem teszi lehetővé
- a pályázó nyilatkozata arról, hogy a pályázati anyagában foglalt személyes adatainak a pályázati eljárással összefüggően szükséges kezeléséhez hozzájárul
- nyilatkozat, amelyben a pályázó hozzájárul a teljes pályázati anyagának valamint az abban szereplő személyes adatainak harmadik személy által történő megismeréséhez a pályázati eljárással összefüggő kezeléséhez, továbbításához
- nyilatkozat arról, hogy a pályázó megbízása esetén vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettségének eleget tesz
- a pályázó nyilatkozata arra vonatkozóan, hogy vele szemben a Kjt. 41. § (2) bekezdés b) pontja szerinti összeférhetetlenség nem áll fenn, illetve a fennálló összeférhetetlenséget megbízása esetén megszünteti
- a pályázó nyilatkozata arra vonatkozóan, hogy — pályázatával kapcsolatban — testületi ülés keretében kívánja-e zárt ülés megtartását

A beosztás betölthetőségének időpontja:

A beosztás 2023. augusztus 1. napjától betölthető.

A pályázat benyújtásának határideje: 2023. július 10.

A pályázati kiírással kapcsolatosan további információt Kovács Erzsébet polgármester nyújt, a 74/578-005 -os telefonszámon.

A pályázatok benyújtásának módja:

- Postai úton, a pályázatnak a Magyarakeszi Község Önkormányzata címére történő megküldésével (7098 Magyarakeszi, Szabadság u. 2.) Kérjük a borítékon feltüntetni a pályázati adatbázisban szereplő azonosító számot:, valamint a beosztás megnevezését: Magyarakeszi Konyha vezetői beosztás.
- Személyesen: Kovács Erzsébet polgármester, 7098 Magyarakeszi, Szabadság u. 2.

A pályázat elbírálásának módja, rendje:

A Kjt.-ben foglalt eljárási szabályok és határidők betartása mellett Magyarakeszi Község Önkormányzata Képviselő-testülete dönt.

A pályázat elbírálásának határideje: 2023. július 31.

A pályázati kiírás további közzétételének helye, ideje:

- www.magyarakeszi.hu
- hirdetőtábla Községháza

A KÖZIGÁLLÁS publikálási időpontja: 2023. június 1.”

A képviselő-testület felkéri a jegyzőt a pályázat kozigallas.hu honlapon való és a magyarakeszi.hu honlapon való közzétételére.

Határidő: 2023. június 1.

Felelős: a jegyző

Kovács Erzsébet polgármester elmondja, hogy az óvodavezető megbízása július 31. napjával lejár, ezért javasolja az óvodavezetői pályázat kisírását.

A javaslatot a képviselő-testület egyhangúlag, 4 igen szavazattal ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadja és az alábbi határozatot hozza:

**Magyarakeszi Község Önkormányzati Képviselő-testületének
32/2023. (V. 17.) számú határozata:**

Magyarakeszi Község Önkormányzata Képviselő-testülete
"Közalkalmazottak jogállásáról szóló" 1992. évi XXXIII. törvény 20/A. §
alapján pályázatot hirdet a Magyarakeszi Község Önkormányzata Konyhája
intézménye intézményvezető beosztás ellátására az alábbiak szerint:

Magyarakeszi Község Önkormányzata

a "Közalkalmazottak jogállásáról szóló" 1992. évi XXXIII. törvény 20/A. • alapján
pályázatot hirdet

a Magyarakeszi Bagolytanya Óvoda

óvodavezető (magasabb vezető)

beosztás ellátására.

A közalkalmazotti jogviszony időtartama:

határozatlan idejű közalkalmazotti jogviszony

Foglalkoztatás jellege:

Teljes munkaidő

A vezetői megbízás időtartama: A vezetői megbízás határozott időre, 2023. augusztus 1-jétől 2028. július 31-ig szól.

A munkavégzés helye:

Tolna megye, 7098 Magyarakeszi, Szabadság u. 4.

A beosztáshoz tartozó, illetve a vezetői megbízással járó lényeges feladatok:

Óvodavezetői feladatok ellátása. A pedagógus alapvető feladata a rábízott gyermekek óvodai nevelés országos alprogramja és a szakmai programja szerinti nevelés. Ezzel összefüggésben kötelessége különösen, hogy a nevelő és oktató munkája során gondoskodik a gyermek személyiségének fejlődéséről, tehetségének kibontakozásáról, ennek érdekében tegyen meg minden tőle elvárhatót, figyelembe véve a gyermek egyéni képességeit, adottságait,

fejlődésének ütemét, szociokulturális helyzetét. A köznevelési intézmény vezetője felel az intézmény szakszerű és a mindenkor jogszabályoknak megfelelő törvényes működéséért, gazdálkodásáért, a fenntartó által rendelkezésre bocsátott eszközök tőle elvárható gondossággal való kezeléséért, valamint a fenntartó által előírt szabályzatok, rendeletek, tervek, szakmai programok végrehajtásáért. Gyakorolja a munkáltatói jogokat, valamint képviseli az intézményt. Feladata az intézmény alapító okiratában foglalt tevékenységek magas szakmai színvonalon történő ellátásának biztosítása.

Illetmény és juttatások:

Az illetmény megállapítására és a juttatásokra a "Közalkalmazottak jogállásáról szóló" 1992. évi XXXIII. törvény rendelkezései az irányadók.

Pályázati feltételek:

- ☐ Főiskola, óvodapedagógus, intézményvezetői szakképzettség,
- ☐ Pedagógus munkakörben szerzett, legalább 5 éves tapasztalat, vagy heti 10 tanóra vagy foglalkozás megtartására vonatkozó óraadói megbízás ellátása során szerzett szakmai gyakorlat
- ☐ Pedagógus szakvizsga keretében szerzett intézményvezetői szakképzettség (közoktatásvezetői szakvizsga)
- ☐ Magyar állampolgárság, büntetlen előélet
- ☐ Intézményben pedagógus munkakörben fennálló, határozatlan időre teljes munkaidőre szóló alkalmazás, vagy a megbízással egyidejűleg ilyen alkalmazás

A pályázat részeként benyújtandó iratok, igazolások:

- ☐ fényképes szakmai önéletrajz
- ☐ iskolai végzettséget, képesítést igazoló okiratok másolata
- ☐ 3 hónapnál nem régebbi erkölcsi bizonyítvány, amely igazolja a büntetlen előéletet, és hogy nem áll a foglalkozás gyakorlásának eltiltás hatálya alatt
- ☐ szakmai gyakorlatról hiteles igazolás
- ☐ az intézmény vezetésére vonatkozó vezetési program, szakmai helyzetelemzésre épülő fejlesztési elképzelésekkel
- ☐ nyilatkozat, melyben a pályázó hozzájárul a pályázati anyagában foglalt személyes adatainak a pályázati eljárással összefüggő kezeléséhez
- ☐ nyilatkozat arról, hogy a pályázat tárgyalását nyílt, vagy zárt ülésen kéri

A beosztás betölthetőségének időpontja:

A beosztás legkorábban 2023. augusztus 1. napjától tölthető be.

A pályázat benyújtásának határideje: 2023. július 10.

A pályázati kiírással kapcsolatosan további információt Szabó Márta nyújt, a 06/74/578-005 -ös telefonszámon.

A pályázatok benyújtásának módja:

- ☐ Postai úton, a pályázatnak a Magyarakeszi Község Önkormányzata címére történő megküldésével (7098 Magyarakeszi, Szabadság u. 2.). Kérjük a borítékon feltüntetni a pályázati adatbázisban szereplő azonosító számot: ../2023, valamint a beosztás megnevezését: óvodavezető.
- ☐ Személyesen: Kovács Erzsébet, Tolna megye, 7098 Magyarakeszi, Szabadság u. 2.

A pályázat elbírálásának módja, rendje:

Az intézményen belüli véleményezést követően Magyarakeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete dönt.

A pályázat elbírálásának határideje: 2023. július 31.

A pályázati kiírás további közzétételének helye, ideje:

- ☐ www.magyarakeszi.hu - 2023. május 25.

A munkáltatóval kapcsolatos egyéb lényeges információ:

A pályázatnak tartalmaznia kell a részletes szakmai önéletrajzot, a szakmai helyzetelemzésre épülő vezetési programot a fejlesztési elképzelésekkel. A pályázatot egy példányban kell benyújtani az adatvédelmi törvény alapján készült nyilatkozattal együtt a pályázati anyag kezelésére vonatkozóan.

A KÖZIGÁLLÁS publikálási időpontja: 2023. május 30.

A képviselő-testület felkéri a jegyzőt a pályázat kozszolgallas.gov.hu honlapon való és a magyarkeszi.hu honlapon való közzétételére.

Határidő: 2023. június 1.

Felelős: a jegyző

VIII. számú napirendi pont: Szolgáltatási díjak megállapítása

Előadó: Kovács Erzsébet polgármester

Kovács Erzsébet polgármester ismerteti a jelenleg érvényben lévő szolgáltatási díjakat. Elmondja, hogy a testületet régóta foglalkoztatja ezek emelése. Rövid egyeztetés után az alábbi javaslatokat teszi: fénymásolás nettó díjai: 50,- Ft/lap a színes 150 Ft,-/lap, fénykép: 600,- Ft/lap, szkennelés: 50,- Ft/lap, laminálás: 100,- Ft/lap, fax: 500,- Ft/lap, sörpad garnitúra péntektől hétfőig: 1000,- Ft/garnitúra, bérleti díjak Művelődési Ház kisterem: 15000,- Ft, nagy terem: 30000,- Ft.

A javaslattal a képviselő-testület egyetért, azt egyhangúlag elfogadja, és 4 igen szavazattal ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete **33/2023. (V. 17.) számú határozata:**

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete megtárgyalta az önkormányzat által nyújtott szolgáltatási díjakat, és azokat 2023. május 18. napjától az alábbiak szerint fogadja el:

1. Művelődési Ház terem-bérletére (kisterem) 15000,- Ft/alkalom,
2. Művelődési Ház terem-bérletére (nagyterem) 30000,- Ft/alkalom,
3. sörpad bérlete (péntektől-hétfőig): 1000,- Ft/garnitúra
4. Fénymásolás díjai:
 - fekete-fehér: 50,- Ft/lap +ÁFA
 - színes 150 Ft,-/lap +ÁFA,
 - fénykép: 600,- Ft/lap +ÁFA,
 - szkennelés: 50,- Ft/lap +ÁFA,
5. laminálás: 100,- Ft/lap +ÁFA,
6. fax: 500,- Ft/lap +ÁFA
7. Településen belüli traktor fuvar: 5000,- Ft

Határidő: folyamatos

Felelős: a polgármester

IX. számú napirendi pont: Egyebek

Kovács Erzsébet polgármester elmondja, hogy az ÁNTSZ kezdeményezésére részt vett a jegyzővel egy egyeztető tárgyaláson a fogorvosi feladatok ellátása miatt. A NEAK visszaadná a finanszírozást Magyarakeszinek, mert mégis helyettesíthetnek az orvosok a saját rendelőjükben is. Az egyeztetésre azért volt szükség, mert ehhez mindegyik orvosnak meg kell emelni az óraszámát. Ehhez viszont az amúgy is maximális órában dolgozó Dr. Párkányi Krisztina nem járult hozzá. A tárgyalás nehézségét az okozta, hogy senki nem tudja, mekkora összegről van szó. Az új finanszírozás ugyanis teljesítmény alapján történik, és még nagyságrendileg sem lehet megmondani az összeget. A jelenlegi szóbeli megállapodás alapján az ireszemcsei doktornő ellátná plusz 8 órában Magyarakeszit és Nagyszokolyt, Felsőnyék részére pedig változatlanul maradna a Tamási II. körzet. Természetesen az orvosok kifizetésén túl az önkormányzatok is kérnek támogatást a rendelők fenntartására. Mivel sok még a tisztázandó részlet, annyit kér, hogy a helyettesítéssel a testület bízza meg DR. Szűcs Hajnalka ireszemcsei fogorvost.

Javaslatával a képviselő-testület egyhangúlag egyetért, azt elfogadja és 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozza:

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete 34/2023. (V. 17.) KT határozata:

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete 2023. július 1-jétől határozatlan időre megbízza Dr. Szűcs Hajnalka (sz.: Szolnok 1981. 11. 28. an.: Gajdos Katalin) 7200 Dombóvár Teleki u. 1. 1/3. szám alatt lakó fogorvost, hogy helyettesítő fogorvosként a saját rendelőjében (7095 Ireszemcse, Rákóczi u. 1.) heti 8 órában Magyarkeszi és Nagyszokoly községi önkormányzatok fogorvosi feladatait ellássa.

Határidő: 2023. június 5.

Felelős: a polgármester

Kovács Erzsébet polgármester elmondja, hogy Szita Károly úr, Kaposvár Megyei Jogú Polgármestere, a Megyei Jogú Városok Szövetségének Elnöke kereste meg az önkormányzatot annak érdekében, hogy Magyarkeszi Község Önkormányzata is csatlakozzon azon békepárti határozathoz, amelyet az Országgyűlés 5/2023. (III.31.) számon fogadott el az orosz-ukrán háború egyéves évfordulója kapcsán. A már egy éve zajló háború esetében nincs jele annak, hogy rövid időn belül véget érne. Az Országgyűlés határozatában 9 pontban fogalmazott meg megállapításokat a mielőbbi béke, illetve Magyarország háborúba sodródásának elkerülése érdekében. A Megyei Jogú Városok Szövetsége álláspontja szerint: „Európa és Magyarország is elszenvedi, hogy a szomszédunkban háború dúl. A helyzetet az elhibázott Brüsszeli szankciók csak fokozzák! Ezt mi, önkormányzati vezetők a munkák során nap, mint nap megtapasztaljuk!” A megkeresés hangsúlyozza, hogy „erre a nehéz helyzetre a legjobb megoldás, erkölcsi és gazdasági értelemben is csak a béke lehet. Településeink is akkor tudnak tovább fejlődni, ha végre béke lesz! Azért is fontos, hogy kiálljunk a béke mellett, mert ezzel jelezhetjük, hogy a falvainkban, a városainkban élő

emberek legfőbb vágya, hogy biztonságban élhessenek. És a biztonságot csak a béke garantálhatja, semmi más!” Javasolja a békepárti határozat támogatását.

Javaslatával a képviselő-testület egyhangúlag egyetért, azt elfogadja és 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozza:

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete
35/2023. (V. 17.) KT határozata:

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete megtárgyalta az Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármestere, a Megyei Jogú Városok Szövetsége Elnökének — az Országgyűlés által elfogadott békepárti határozat támogatásával kapcsolatos - megkeresését és az alábbi határozatot hozta:

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete egyetért Szita Károly Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármestere, a Megyei Jogú Városok Szövetsége Elnökeként – az Országgyűlés által elfogadott békepárti határozat támogatásával kapcsolatos - kezdeményezésével, az abban foglaltakat támogatja.

A Képviselő-testület felkéri Kovács Erzsébet polgármestert, hogy a Képviselő-testület döntéséről szóló határozatot juttassa el Szita Károly Polgármester Úr/Elnök úr részére.

Határidő: azonnal

Felelős: a polgármester

Kovács Erzsébet polgármester elmondja, hogy az önkormányzatok közös tulajdonában lévő sóstói táborban Magyarkeszi szeptemberben fog kaszálni. Elmondja, hogy az önkormányzat tulajdonában van egy kisebb belterületi 758 hrsz-ú ingatlan, mely elhanyagolt állapotban van, egy jelképes összegért 35 ezer Ft/év kaszálónak bérbe adta.

Egyéb bejelentés, hozzászólás nem volt, Kovács Erzsébet polgármester megköszönte a megjelentek részvételét, a testület nyilvános ülését bezárja.


Szabó Márta
jegyző




Kovács Erzsébet
polgármester

Mag/151-10/2023.

MEGHÍVÓ

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete
2023. május 17. napján (szerda) 17. 00 órai
kezdettel munkaterv szerinti ülést tart, melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: a Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal
(7098 Magyarkeszi, Szabadság u. 2.)

Napirendi javaslat

- I. Beszámoló a lejárt határidejű testületi határozatok végrehajtásáról
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- II. Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosítása
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- III. Az önkormányzat 2022. évi költségvetése zárszámadásának elfogadása
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- IV. Jelentés a belső ellenőrzésről
Előadó: Szabó Márta jegyző
- V. A jegyző beszámolója a Közös Önkormányzati Hivatal munkájáról
Előadó: a jegyző
- VI. Beszámoló a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2022. évi ellátásáról
Előadók: Szabó Márta jegyző és Károly Árpádné családsegítő
- VII. Intézményvezetői pályázatok kiírása
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- VIII. Szolgáltatási díjak megállapítása
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- IX. Egyebek

Zárt ülés:

- X. Szociális ügyek
- II. Fiatal párok lakásfelújítási támogatása

Magyarkeszi, 2023. május 10.

Kovács Erzsébet
Kovács Erzsébet
polgármester



JELENLÉTI ÍV

Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. május 17-én megtartott nyilvános üléséről

1. Kovács Erzsébet	polgármester	Kovács Erzsébet
2. Pintér Attila	alpolgármester	Pintér Attila
3. Gelencsér Mária	képviselő	Gelencsér Mária
4. Mayer Attila	képviselő	Mayer Attila
5. Kersák Lajos	képviselő	
6. Kiss Csaba	képviselő	
7. Pete Bálint	képviselő	
8. Szabó Márta	jegyző	Szabó Márta
9. Orsós Gyula	RNÖ elnök	
10. Göttlingerné Pintér Judit	Járási Hiv. vez.	
11. Kolonicsné Kiss Edit	gazdálkodási előadó	
12. Károly Árpádné	családsegítő	Károly Árpádné
13.		
14.		
15.		
16.		
17.		
18.		
19.		
20.		
21.		

A Képviselő-testület 2023. május 17-ei ülésének I. számú napirendi pontja: Beszámoló a lejárt határidejű testületi határozatok végrehajtásáról.

Előadó: Kovács Erzsébet polgármester

A 23/2023. (IV. 12.) határozatával a képviselő-testület a fogorvosi szolgálati lakás bérbeadásáról döntött.

A polgármester a bérleti szerződést aláírta, a bérelő a három havi bérleti díjat előre kifizette.

A 24/2023. (IV. 12.) határozatával a képviselő-testület az óvodai beiratkozás napjait határozta meg.

A beiratkozás az óvodavezető közreműködésével lezajlott. A 2023/2024-es nevelési évre 14 gyermeket íratnak be szüleik az intézménybe

Határozati javaslat:

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete megtárgyalta a polgármester jelentését a 23/2023. (IV. 12.) és a 24/2023. (IV. 12.), lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról és azt elfogadja.

Magyarkeszi, 2023. május 11.

Kovács Erzsébet
Kovács Erzsébet
polgármester



A Képviselő-testület 2023. május 17-ei ülésének II. számú napirendi pontja:
Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének 4. módosítása

Előadó: Kovács Erzsébet polgármester

Általános indoklás

Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva rendeletet alkot a Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022. évi költségvetési rendeletének negyedik módosításáról. Az előterjesztés részletes információkat tartalmaz a módosuló előirányzatokkal kapcsolatosan a módosítások szükségességének alátámasztására.

Részletes indoklás

A rendelet tervezet 1. §-a számszakilag tartalmazza az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait, a költségvetés bevételi-kiadási főösszegét.

A rendelet tervezet 2. §-a felsorolja a módosuló mellékleteket.

A rendelet tervezet 3. §-a a hatályba lépésre vonatkozó szabályokat tartalmazza.

Magyarkeszi Község Önkormányzata

Módosított bevételi előirányzatok

Ft

1. Telep.önkormányzatok köznevelési felad.támogat. (óvoda)	579.677.-
2. Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	1.323.921.-
3. Elszámolásból származó bev.(2021. évről)	1.170.633.-
4. Kiegészítő támogatás (szociális tűzifa)	3.600.450.-
5. Kiegészítő támogatás (HIPA kompenzáció)	342.886.-
6. Műk.c. átvett pénzeszköz ÁH-belülről (Mű.Kp.támogatása)	4.000.000.-
7. Külterületi közutak pályázati előleg	138.757.471.-
8. Leader pályázat parkosításra támogatás megtérül.	4.984.160.-
9. Működési bevételek (készletértékesítés, fiz.áfa, egyéb bevételek)	705.207.-
10. Tárgyi eszköz értékesítése	800.000.-

Összesen:

156.264.405.-

Módosított kiadási előirányzatok

1. Személyi juttatások	640.000.-
2. Munkáltatót terhelő járulékok	-100.000.-
3. Dologi kiadások (készletbesz. szolgáltatások, különf.befizet.)	13.379.573.-
4. Műk.c. támogatások ÁH-on belülre (DÁM)	4.650.210.-
5. Tartalékok	1.174.508.-
6. Beruházások (külterületi földút létesítése)	134.892.721.-
7. Irányító szervi támogatás (konyha, KÖH)	1.627.393.-

Összesen:

156.264.405.-

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája

Módosított bevételi előirányzatok

1. Szolgáltatások ellenértéke, áfa	2.860.000.-
2. Finanszírozási bevétel	1.094.515.-
Összesen:	3.954.515.-

Módosított kiadási előirányzatok

1. Személyi juttatások	- 85.000.-
2. Munkaadót terhelő járulékok	- 77.000.-
3. Dologi kiadások (készletbeszerzés, -szolgáltatások)	4.516.515.-
4. Beruházások	- 400.000.-
Összesen:	3.954.515.-

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal

Módosított bevételi előirányzat

1. Működési c. átvett pe.ÁH-on bel. (népszámlálás)	2.282.747.-
2. Intézmény finanszírozás	532.878.-
Összesen:	2.815.625.-

Módosított kiadási előirányzatok

1. Személyi juttatások (népszámlálás megbízási díjak)	2.417.463.-
2. Munkáltatót terhelő járulékok (népszámlálás)	408.162.-
3. Dologi kiadások	- 10.000.-
Összesen:	2.815.625.-

Magyarkeszi, 2023. május 8.

Kovács Erzsébet
Kovács Erzsébet
polgármester



**Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének ./2023. (.) önkormányzati
rendelet-tervezete**

**az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 1. pontjában, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) rendeletének módosításáról:

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének költségvetési és finanszírozási bevételeit 537.203.006 Ft-ban, működési költségvetési bevételeit 342.010.553 Ft-ban, felhalmozási költségvetési bevételeit 195.192.453 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület tárgyévi költségvetési és finanszírozási kiadását 537.203.006 Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület tárgyévi működési, költségvetési kiadását 307.712.721.- Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) személyi jellegű kiadások 158.038.796 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok 19.758.971 Ft,
- c) dologi jellegű kiadások 93.361.525 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 12.000.000 Ft,
- e) támogatásértékű és egyéb kiadások 18.533.878 Ft, melyből működési célú tartalékok 5.463.668 Ft,
- f) működési célú finanszírozási kiadás 6.019.551 Ft.

(4) A Képviselő-testület felhalmozási költségvetési kiadását 229.490.285 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) beruházások előirányzata: 150.111.912 Ft,
- b) felújítások előirányzata: 78.378.373 Ft,
- c) egyéb felhalmozási célú kiadások 1.000.000 Ft,
- d) felhalmozási célú tartalékok előirányzata: 0 Ft.

(5) A Képviselő-testület a felhalmozási költségvetési kiadáson belül nem állapít meg intézményi beruházási összeget, intézményi felújítási összeget, lakásépítés összeget és államháztartáson kívülre irányuló fejlesztési beruházás előirányzatot sem.

(6) A Képviselő-testület 2022. évben az adósságot keletkeztető fejlesztési célú kiadását 0 Ft-ban állapítja meg.

(7) A Képviselő-testület 2022. évben a költségvetési hiányát 0 Ft-ban, a működési költségvetési többletét 34.297.832 Ft-ban, a felhalmozási költségvetési hiányát 34.297.832 Ft-ban állapítja meg.

(8) A Képviselő-testület 2022. évben az előző évről tervezett pénzmaradványát 62.273.273 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) a működési kiadás finanszírozására tervezett pénzmaradványa 62.273.273 Ft,
- b) a felhalmozási kiadás finanszírozására tervezett pénzmaradványa 0 Ft.

(9) A Képviselő-testület 2022. évben finanszírozási célú műveletek bevételeit 62.658.075 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevétele 62.658.075 Ft,
- b) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevétele 0 Ft.

(10) A Képviselő-testület 2022. évben finanszírozási célú műveletek kiadását 6.019.551 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) a működés finanszírozását szolgáló műveletek kiadása 6.019.551 Ft,
- b) a felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadása 0 Ft.

(11) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi

- a) általános tartalékát 5.463.668 Ft-tal,
- b) működési céltartalékát 0 Ft-tal,
- c) felhalmozási céltartalékát 0 Ft-tal,
- ca) felújítási céltartalékát 0 Ft-tal,
- cb) beruházási céltartalékát 0 Ft-tal hagyja jóvá.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

- (8) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.
- (14) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 23. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.
- (15) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 24. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.
- (16) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 25. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.
- (17) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 26. melléklete helyébe a 17. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2023. május 20-án lép hatályba.

„1. melléklet

Magyarkeszi Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetési kiadások előirányzatai

	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti EI.	Módosított EI.
1.	2.	3.	4.	5.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	61 160 000	61 290 000
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	50 000	50 000
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	780 000	780 000
07	Béren kívüli juttatások	K1107	850 000	850 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	20 000	40 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	580 000	630 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	63 440 000	63 640 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	10 320 000	10 320 000
16	Munkavégz.írányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztat.fizetett juttat.	K122	540 000	590 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	400 000	790 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	11 260 000	11 700 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	74 700 000	75 340 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.adó	K2	8 420 000	8 320 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	400 000	400 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	7 430 000	11 275 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	7 830 000	11 675 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 500 000	1 620 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	550 000	550 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	2 050 000	2 170 000
28	Közüzem díjak	K331	4 000 000	4 720 000
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 300 000	2 300 000
32	Közvetített szolgáltatások	k335	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	19 061 377	24 523 377
34	Egyéb szolgáltatások	K337	4 490 000	6 443 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	29 851 377	37 986 377
36	Kiküldetések kiadásai	K341	200 000	200 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiad.(=36+37)	K34	200 000	200 000
39	Működési c.előzet.felsz.általános forgalmi adó	K351	5 854 072	7 013 645
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	300 000	300 000
41	Kamatkiadások	K353	10 000	5 000
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	800 000	925 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiad.(=39+...+43)	K35	6 964 072	8 243 645
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	46 895 449	60 275 022
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0

	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti EI.	Módosított EI.
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások	K44	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs.ellátások	K45	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	12 000 000	12 000 000
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	12 000 000	12 000 000
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0
56	Elvonások és befizetések	K502	201 900	232 110
57	Működ.célú garancia- és kezességváll.származó kifizetés ÁH-on belülre	K503	0	0
58	Működési célú visszatérít.támog., kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre	K504	0	0
59	Működ.c.visszatérít.támog., kölcsönök törleszt.ÁH-on belülre	K505	0	0
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 910 000	7 480 000
61	Működ.c.garancia- és kezességváll.szám.kifizetés ÁH-on kívülre	K507	0	0
62	Működ.c.visszatérít.támogat., kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre	K508	0	0
63	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0
64	Kamattámogatások	K510	0	0
65	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	K512	5 308 100	5 358 100
66	Tartalékok	K513	4 289 160	5 463 668
67	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)	K5	12 709 160	18 533 878
68	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	3 000 000	3 000 000
69	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	2 977 000	108 805 914
70	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	95 000	135 000
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5 690 308	5 740 308
72	Részesedések beszerzése	K65	0	0
73	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0
74	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 810 883	30 784 690
75	Beruházások (=68+...+74)	K6	13 573 191	148 465 912
76	Ingatlanok felújítása	K71	61 461 010	61 461 010
77	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0
78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
79	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	16 917 363	16 917 363
80	Felújítások (=76+...+79)	K7	78 378 373	78 378 373
81	Felhalm.c.garancia- és kezességvállal.-ból származó kifizetés ÁH-on belülre	K81	0	0
82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre	K82	0	0
83	Felhalm.c.visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-on belülre	K83	0	0
84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállal.származó kifizetés ÁH-on kívülre	K85	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre	K86	0	0
87	Lakástámogatás	K87	0	0
88	Felhalmozási c. támogatások Eu-nak	K88	0	0
89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	1 000 000	1 000 000
90	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+89)	K8	1 000 000	1 000 000
91	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+90)	K1-K8	247 676 173	402 313 185

”

„2. melléklet

A Magyarkeszi Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetési bevételek előirányzatai

Sor - szá m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.
1.	2.	3.	4.	5.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	102 500 934	102 500 934
02	Települési önkormányz. egyes köznev. feladatainak támog.	B112	10 846 000	11 425 677
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	38 032 866	39 356 787
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 569 293	2 569 293
05	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B115	8 373 753	12 317 089
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	1 170 633
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	162 322 846	169 340 413
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0
09	Működ.c.garancia- és kezességváll.származó megtérülések ÁH-on belülről	B13	0	0
10	Működ.c.visszatérít.támogat., kölcsönök visszatérül.ÁH-on belülről	B14	0	0
11	Működ.c.visszatérít.támogat., kölcsönök igénybevét.ÁH-on belülről	B15	0	0
12	Egyéb működési célú támogat.bevételei ÁH-on belülről	B16	65 400 000	69 400 000
13	Működési célú támogatások ÁH-on belülről (=07+...+12)	B1	227 722 846	238 740 413
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérít.támogat., kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	B24	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-on belülről	B25	50 650 822	194 392 453
19	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről (=14+...+18)	B2	50 650 822	194 392 453
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	6 300 000	6 300 000
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	7 500 000	7 500 000
27	Fogyasztási adók	B352	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	7 500 000	7 500 000
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000	200 000
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	14 000 000	14 000 000
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	650 000	855 207
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 000 000	2 000 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	500 000	800 000
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0
41	Kamatbevételek	B408	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0
43	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0

Sor - szá m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.
44	Egyéb működési bevételek	B411	57 994	257 994
45	Működési bevételek (=34+...+44)	B4	3 207 994	3 913 201
46	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0
47	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0
48	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	800 000
49	Részesedések értékesítése	B54	0	0
50	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0
51	Felhalmozási bevételek (=46+...+50)	B5	0	800 000
52	Működési c.garancia- és kezességvállal.származó megtérül.ÁH-on kívülről	B61	0	0
53	Műk.c.visszat.tám.kölcsön visszat.ÁH-on kívülről	B64	35 000	35 000
54	Egyéb működési c. átvett pénzeszköz	B65	0	0
55	Működési célú átvett pénzeszközök (=52+53+54)	B6	35 000	35 000
56	Felhalm.c.garancia- és kezességváll.származó megtérülések ÁH-on kívülről	B71	0	0
57	Felhalm.c.visszatérít.támogatások, kölcsönök visszatérül.EU-tól	B72	0	0
58	Felhalm.c.visszatérít.támogatások, kölcsönök visszatérül.kormánytól és más nemzetközi szervtől	B73	0	0
59	Felhalm.c.visszatérít.támogatások, kölcsönök visszatérül.ÁH-on kívülről	B74	0	0
60	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75	0	0
61	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B7	0	0
62	Költségvetési bevételek (13+19+33+45+51+55+61)	B1-B7	295 616 662	451 881 067

”

3. melléklet az 5/2023. (V. 19.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet

A Magyarkeszi Község Önkormányzatának 2022. évi finanszírozási kiadásai előirányzata

Sor - szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti EI	Módosított EI.
1.	2.	3.	4.	5.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0	0
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0
09	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08)	K912	0	0
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	6 019 551	6 019 551
12	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	103 394 000	105 021 393
13	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0
14	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0
15	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0
16	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15)	K91	109 413 551	111 040 944
17	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0
18	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0
19	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0
20	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0
21	Külföldi finanszírozás kiadásai (=17+...+20)	K92	0	0
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0
23	Finanszírozási kiadások (=16+21+22)	K9	109 413 551	111 040 944

”

„5. melléklet

A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	60 555 000	62 135 033
2.	Külső személyi juttatások	K12	681 333	1 518 763
3.	Személyi juttatások (=1+2)	K1	61 236 333	63 653 796
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	8 467 809	8 875 971
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	120 000	120 000
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	501 504	388 985
7.	Árubeszerzés	K313	0	0
8.	Készletbeszerzés (=5+6+7)	K31	621 504	508 985
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	400 000	450 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	90 000	90 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások (=9+10)	K32	490 000	540 000
12.	Közüzemi díjak	K331	0	0
13.	Vásárolt élelmiszer	K332	0	0
14.	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	0
16.	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	300 000	250 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	222 290	242 290
19.	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	522 290	492 290
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	113 660	163 660
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=20+21)	K34	113 660	163 660
23.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	342 784	335 303
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0
25.	Kamatkiadások	K353	0	0
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	159 750	199 750
28.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=23+...27)	K35	502 534	535 053
29.	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	2 249 988	2 239 988
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0
32.	Beruházások	K6	0	0
33.	Felújítások	K7	0	0
34.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0
35.	Költségvetési kiadások (=3+4+29+30+31+32+33+34)	K1-K8	71 954 130	74 769 755

”

„6. melléklet

A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi bevételi előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	4 954 130	7 236 877
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0
3	Közhatalmi bevételek	B3	0	0
4	Működési bevételek	B4	1 947	1 947
5	Felhalmozási bevételek	B5	0	0
6	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0
8	Költségvetési bevételek (=1+...7)	B1-B7	4 956 077	7 238 824

”

„8. melléklet

A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi finanszírozási bevételeinek előirányzata

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2021.évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0
2	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0
3	Maradvány igénybevétele	B813	110 053	110 053
4	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
5	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
6	Központi, irányító szervi támogatás	B816	66 888 000	67 420 878
7	Betétek megszüntetése	B817	0	0
8	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0
9	Belföldi finanszírozás bevételei (=1+2+3+4+5+6+7+8)	B81	66 998 053	67 530 931
10	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0
11	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0
12	Finanszírozási bevételek (=9+10+11)	B8	66 998 053	67 530 931

”

„9. melléklet

A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2021. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	12 150 000	12 065 000
2.	Külső személyi juttatások	K12	0	0
3.	Személyi juttatások (=1+2)	K1	12 150 000	12 065 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 720 000	1 643 000
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	18 200 000	23 120 000
7.	Árubeszerzés	K313	0	0
8.	Készletbeszerzés (=5+6+7)	K31	18 200 000	23 120 000
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	250 000	250 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	100 000	100 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások (=9+10)	K32	350 000	350 000
12.	Közüzem díjak	K331	800 000	365 000
13.	Vásárolt élelmiszer	K332	0	0
14.	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	150 000	6 515
16.	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	100 000	30 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	600 000	635 000
19.	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	1 650 000	1 036 515
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	20 000	20 000
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=20+21)	K34	20 000	20 000
23.	Működési célú előzetesen felszámított által. forgalmi adó	K351	4 200 000	4 910 000
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	600 000	100 000
25.	Kamatkiadások	K353	0	0
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	10 000	10 000
28.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=23+...+27)	K35	4 810 000	5 020 000
29.	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	25 030 000	29 546 515
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0
32.	Beruházások	K6	400 000	0
33.	Felújítások	K7	0	0
34.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0
35.	Költségvetési kiadások (=3+4+29+30+31+32+33+34)	K1-K8	39 300 000	43 254 515

”

„10. melléklet

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi bevételi előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2021.évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0
3	Közhatalmi bevételek	B3	0	0
4	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0
5	Szolgáltatások ellenértéke	B402	8 700 000	10 900 000
6	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
7	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
8	Ellátási díjak	B405	800 000	800 000
9	Kiszámlázott áfa	B406	2 560 000	3 160 000
10	Általános áfa visszafizetése	B407	0	0
11	Kamatjellegű bevételek	B408	0	0
12	Egyéb pénzügyi bevételek	B410	0	0
13	Egyéb működési bevételek	B411	505 040	565 040
14	Működési bevételek	B4	12 565 040	15 425 040
15	Felhalmozási bevételek	B5	0	0
16	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0
17	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0
18	Költségvetési bevételek (=1+...7)	B1-B7	12 565 040	15 425 040

”

„12. melléklet

A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022.évi finanszírozási bevételeinek előirányzata

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2021.évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0
2	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0
3	Maradvány igénybevétele	B813	1 074 960	1 074 960
4	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
5	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
6	Központi, irányító szervi támogatás	B816	25 660 000	26 754 515
7	Betétek megszüntetése	B817	0	0
8	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0
9	Belföldi finanszírozás bevételei (=1+2+3+4+5+6+7+8)	B81	26 734 960	27 829 475
10	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0
11	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0
12	Finanszírozási bevételek (=9+10+11)	B8	26 734 960	27 829 475

”

„13. melléklet

Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	Módosítás előtti EI.	Módosított EI.		Módosítás előtti EI.	Módosított EI.
1	2	3.	3.	4.	5.	5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	162 322 846	169 340 413	Személyi juttatások (K1)	155 066 333	158 038 796
2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (B16)	70 354 130	76 636 877	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	19 527 809	19 758 971
3.	2.-ből EU-s támogatás			Dologi kiadások (K3)	75 475 437	93 361 525
4.	Közhatalmi bevételek (B3)	14 000 000	14 000 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	12 000 000	12 000 000
5.	Működési bevételek (B4)	15 774 981	19 340 188	Egyéb működési célú kiadások (K5)	12 709 160	18 533 878
6.	5.-ből EU-s támogatás			Ebből: Működési célú tartalékok	4 289 160	5 463 668
7.	Működési célú átvett pénzeszköz (B6)	35 000	35 000			
8.						
9.						
10.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+9)	262 486 957	279 352 478	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+9.)	274 778 739	301 693 170
11.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (12.+...+15.)	62 658 075	62 658 075	Hitel- kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre		
12.	Költségvetési maradvány igénybevétele	62 273 273	62 273 273	Belföldi értékpapírok kiadásai		
13.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			ÁH-on belüli megelőlegezés folyósítása		
14.	Betét visszavonásából származó bevétel			ÁH-on belüli megelőlegezés visszafizetése	6 019 551	6 019 551
15.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	384 802	384 802	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása		
16.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (17.+18.)			Pénzeszközök betétként elhelyezése		
17.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Pü. Lízing kiadások		
18.	Értékpapírok bevételei			Külföldi finanszírozás kiadásai		
19.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (11.+16.)	62 658 075	62 658 075	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (11.+...+18.)	6 019 551	6 019 551
20.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (10+19.)	325 145 032	342 010 553	KIADÁSOK ÖSSZESEN (10+19.)	280 798 290	307 712 721

”

„14. melléklet

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	Módosítás előtti EI.	Módosított EI.	Megnevezés	Módosítás előtti EI.	Módosított EI.
1	2	3	3	4	5	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	50 650 822	194 392 453	Beruházások (K6)	15 619 191	150 111 912
2.	1.-ből EU-s támogatás	4 994 686	186 627 004	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	2 977 000	138 183 511
3.	Felhalmozási bevételek (B5)		800 000	Felújítások	78 378 373	78 378 373
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele (B7)			3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási kiadások	1 000 000	1 000 000
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek					
7.						
8.						
9.						
10.						
11.				Tartalékok		
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	50 650 822	195 192 453	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	94 997 564	229 490 285
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)			Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele			Hitelek törlesztése		
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
16.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)			Betét elhelyezése		
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai		
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
23.	Értékpapírok kibocsátása					
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)		
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	50 650 822	195 192 453	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	94 997 564	229 490 285

”

„18. melléklet

Magyarkeszi Község Önkormányzat 2022.évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként feladatok szerinti csoportosításban

Feladat megnevezése	Feladat jellege	Bevételek	Kiadások									
			Személyi juttatások K1	Madókat terh.járu. K2	Dologi kiadások K3	Ellátottak pénzbeni juttat. K4	Egyéb működ.c.kiadások K5	Beruházások K6	Felújítások K7	Egyéb felh.c.kiadások K8	Finanszírozási kiadások K9	Kiadások összesen
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	államigazg.feladat	64 908 203	-	-	1 000 000	-	-	5 860 000	26 453 000	-	67 530 931	100 843 931
Településszüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás	kötelező feladat	124 567 559	18 600 000	2 620 000	15 800 000	-	9 669 160	6 473 816	50 985 373	1 000 000	-	105 148 349
Telep.önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	kötelező feladat	22 038 000	-	-	5 500 000	12 000 000	5 944 718	-	-	-	-	23 444 718
Települési önk.szoc.gyerm. és gyermekétkezt.felad.tám.	kötelező feladat	15 994 866	-	-	-	-	-	-	-	-	27 829 475	27 829 475
Települési önk.kulturális felad.támogatása	kötelező feladat	2 569 293	5 383 000	770 000	1 700 000	-	-	-	-	-	-	7 853 000
Települési önk.kulturális felad.támogatása	önként váll.feladat	-	380 000	-	500 000	-	-	-	-	-	-	880 000
Közfoglalkoztatás támogatása	kötelező feladat	33 450 190	29 140 000	1 830 000	2 050 000	-	-	160 000	940 000	-	-	34 120 000
Óvodai nevelés	kötelező feladat	10 846 000	-	-	-	-	120 000	-	-	-	10 846 000	10 966 000
Alapfokú egészségügyi ellátás bizt.	kötelező feladat	33 050 000	21 837 000	3 100 000	16 835 449	-	2 000 000	146 191	-	-	-	43 918 640
Egyéb önkormányzati feladatok	önként váll.feladat	205 930 018	-	-	16 889 573	-	800 000	135 825 905	-	-	4 834 538	158 350 016
Összesen.		513 354 129	75 340 000	8 320 000	60 275 022	12 000 000	18 533 878	148 465 912	78 378 373	1 000 000	111 040 944	513 354 129
Magyarkeszi Község Önkormányzati Hivatal												
Önkormányzati hivatal működ.támogatása	kötelező feladat	70 772 878	60 537 955	8 493 906	1 790 000	-	-	-	-	-	-	70 821 861
Ogy., önk. és Eu.parl.képv.választ. kapcs.tevék.	kötelező feladat	1 714 130	1 291 333	172 809	249 988	-	-	-	-	-	-	1 714 130
Átfogó tervez.és statisztikai szolgálat.	kötelező feladat	2 282 747	1 824 508	209 256	200 000	-	-	-	-	-	-	2 233 764
KÖH összesen:		74 769 755	63 653 796	8 875 971	2 239 988	-	-	-	-	-	-	74 769 755
Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája												
Gyereketkeztetés	kötelező feladat	21 254 515	6 500 000	900 000	15 546 515	-	-	-	-	-	-	22 946 515
Felnőtt étkeztetés	önként váll.feladat	22 000 000	5 565 000	743 000	14 000 000	-	-	-	-	-	-	20 308 000
Konyha összesen:		43 254 515	12 065 000	1 643 000	29 546 515	-	-	-	-	-	-	43 254 515
Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda												
Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	kötelező feladat	6 806 100	6 980 000	920 000	300 000	-	-	-	-	-	-	8 200 000
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	kötelező feladat	4 039 900	-	-	1 000 000	-	-	1 646 000	-	-	-	2 646 000
Konyha összesen:		10 846 000	6 980 000	920 000	1 300 000	-	-	1 646 000	-	-	-	10 846 000
Önkormányzat összesen:		537 203 006	158 038 796	19 758 971	93 361 525	12 000 000	18 533 878	150 111 912	78 378 373	1 000 000	111 040 944	537 203 006

„19. melléklet

Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról

Költségvetési szerv neve:		Magyarkeszi Község Önkormányzata				
Költségvetési szerv számlaszáma:		11746029-15414447				
Éves eredeti kiadási előirányzat: 537.203.006 Ft						
30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: 0 Ft						
Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:					0

”

„23. melléklet

Előirányzat-felhasználási terv (önkormányzat összesen) 2022. évre

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzat működési támogatásai	11 309 134	11 309 134	11 309 134	15 767 234	11 309 134	11 309 134	12 309 134	13 309 134	17 500 000	17 500 000	17 600 000	18 809 241	169 340 413
3.	Egyéb működ.c.támogatások ÁH-on belül	5 000 000	5 000 000	7 614 130	5 950 000	6 400 000	5 900 000	6 800 000	6 800 000	6 800 000	6 800 000	6 800 000	6 772 747	76 636 877
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	-	-	-	1 105 314	44 550 822	-	143 741 631	-	4 994 686	-	-	-	194 392 453
5.	Közhatalmi bevételek	500 000	2 000 000	4 000 000	1 000 000	500 000	500 000	500 000	1 000 000	2 000 000	500 000	500 000	1 000 000	14 000 000
6.	Működési bevételek	700 000	800 000	1 000 000	1 000 000	1 400 000	1 400 000	1 000 000	2 500 000	2 705 000	2 000 000	2 400 000	2 435 188	19 340 188
7.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	800 000	-	-	-	-	800 000
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	-	-	-	-	-	35 000
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10.	Finanszírozási bevételek	62 273 273	384 802	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62 658 075
11.	Bevételek összesen:	79 787 407	19 498 936	23 928 264	24 827 548	64 164 956	19 114 134	164 355 765	24 409 134	33 999 686	26 800 000	27 300 000	29 017 176	537 203 006
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	12 200 000	12 200 000	12 200 000	13 641 333	12 200 000	12 200 000	12 700 000	12 700 000	12 700 000	15 100 000	15 100 000	15 097 463	158 038 796
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 536 000	1 536 000	1 536 000	1 708 809	1 536 000	1 536 000	1 536 000	1 536 000	1 536 000	1 990 000	1 990 000	1 782 162	19 758 971
15.	Dologi kiadások	5 000 000	5 000 000	5 000 000	6 749 988	8 165 449	9 000 000	9 000 000	9 090 000	9 090 000	9 090 000	9 090 000	9 086 088	93 361 525
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	12 000 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	-	-	2 000 000	4 711 909	410 000	-	-	1 000 000	4 000 000	824 718	-	5 587 251	18 533 878
18.	Beruházások	-	-	146 191	160 000	800 000	-	135 492 721	3 810 000	5 000 000	1 910 000	146 000	2 647 000	150 111 912
19.	Felújítások	-	-	-	-	42 885 373	-	-	-	26 000 000	9 493 000	-	-	78 378 373
20.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	-	-	-	1 000 000
21.	Finanszírozási kiadások	5 634 749	384 802	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 019 551
22.	Kiadások összesen:	25 370 749	20 120 802	21 882 191	27 972 039	67 196 822	23 936 000	159 928 721	29 336 000	59 526 000	39 407 718	27 326 000	35 199 964	537 203 006
23.	Egyenleg	54 416 658	53 794 792	55 840 865	52 696 374	49 664 508	44 842 642	49 269 686	44 342 820	18 816 506	6 208 788	6 182 788	0	0

„24. melléklet

**Magyarkeszi Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető
ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2022. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	13 800 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevételek	-
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevételek	-
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	200 000
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		14 000 000
*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.		

”

„25. melléklet

Beruházási és felújítási (felhalmozási) kiadások előirányzatának részletezése

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021.12.31-ig	2022. évi előirányzat	2022.év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
Beruházási kiadások:	154 502 928		2 491 016	150 111 912	3 810 000
Településrendezési terv elkészítése	7 620 000	2022-2023		3 810 000	3 810 000
Parkosítás (Leader)	5 467 640	2019-2021	2 491 016	2 976 624	-
Bútorok, egyéb berendezés (Hivatal)	3 949 990	2022		5 860 000	-
Emelő (Start)	159 950	2022		159 950	-
Mobiltelefon (védőnő)	146 191	2022		146 191	
Külterületi földút építése	134 892 721	2022-2023		134 892 721	
Bútorok vásárlása óvoda	1 646 000	2022		1 646 000	
Egyéb kísértékű tárgyi eszközök	620 436	2022		620 426	-
Felújítási kiadások:	78 378 373			78 378 373	
Hivatal felújítása (Magyar Falu p.)	26 453 148	2022		26 453 148	-
Járda felújítása (START)	939 800	2022		939 800	-
Útfelújítás (Magyar F. program)	42 885 373	2022		42 885 373	
Útfelújítás (önerő)	8 100 052	2022		8 100 052	-
ÖSSZESEN:	232 881 301		2 491 016	228 490 285	3 810 000

”

„26. melléklet

A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti EI.	Módosított EI.
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	6 980 000	6 980 000
2.	Külső személyi juttatások	K12	0	0
3.	Személyi juttatások (=1+2)	K1	6 980 000	6 980 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	920 000	920 000
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	100 000	150 000
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	330 000	360 000
7.	Árubeszerzés	K313	0	0
8.	Készletbeszerzés (=5+6+7)	K31	430 000	510 000
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	50 000	50 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50 000	50 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások (=9+10)	K32	100 000	100 000
12.	Közüzemi díjak	K331	500 000	333 000
13.	Vásárolt élelmiszer	K332	0	0
14.	Bérleti és lízing díjak	K333	20 000	0
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	0
16.	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	0	6 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	50 000	130 000
19.	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	570 000	469 000
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	0	20 000
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=20+21)	K34	0	20 000
23.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	200 000	200 000
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0
25.	Kamatkiadások	K353	0	0
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	0	1 000
28.	Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások (=23+...27)	K35	200 000	201 000
29.	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	1 300 000	1 300 000
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0
32.	Beruházások	K6	1 646 000	1 646 000
33.	Felújítások	K7	0	0
34.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0
35.	Költségvetési kiadások (=3+4+29+30+31+32+33+34)	K1-K8	10 846 000	10 846 000

”

Általános indokolás

Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva rendeletet alkot a Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022. évi költségvetési rendeletének negyedik módosításáról. A Képviselő-testület a módosításokat kívánja átvezetni.

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz

A rendelet tervezet 1. §-a számszakilag tartalmazza az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait, a költségvetés bevételi-kiadási főösszegét.

A rendelet tervezet 2. §-a felsorolja a módosuló mellékleteket.

A rendelet tervezet 3. §-a a hatályba lépésre vonatkozó szabályokat tartalmazza.

A Képviselő-testület 2023. május 17-ei ülésének III. számú napirendi pontja: Az önkormányzat 2022. évi költségvetése zárszámadásának elfogadása

Előadó: Kovács Erzsébet polgármester

A költségvetési szervek az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet (továbbiakban Áhsz) 5. §-a alapján a költségvetési évről december 31-i fordulónappal éves elemi költségvetési beszámolót köteles készíteni, melynek kötelező részeit a 6. §-ban rögzíti.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. §. (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzatok, a helyi nemzetiségi önkormányzatok, valamint az irányításuk alá tartozó költségvetési szervek költségvetéseinek végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselőtestület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. Az Áht. hivatkozott §-a tételesen felsorolja azokat a kimutatásokat, melyeket a rendelettervezettel együtt a képviselő-testület részére be kell mutatni.

1. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

A Magyarkeszi Község Önkormányzata és intézményei (KÖH. Konyha, Óvoda) a korábbi évekhez hasonlóan 2022. évben is teljesítette a jogszabályokban meghatározott kötelező önkormányzati feladatokat.

Településünk kötelező feladatahoz tartozott: az óvodai nevelés a házi segítségnyújtás, szociális étkeztetés, valamint a háziorvosi- és fogorvosi alapellátás, védőnői szolgálat, családsegítés és gyermekjóléti feladatok és közművelődési, könyvtári feladatok továbbá az intézményi és szünidei gyermekétkeztetés ellátása.

A családsegítő és gyermekjóléti szolgálati feladatok, a házi segítségnyújtás az idősek napközbeni ellátása, a szociális étkezés több önkormányzat közös társulásával (DÁM) működik. Az óvodai nevelési feladatot 2022.08.31-ig Ozora és Fürged településekkel társulásban láttuk el. 2022.09.01-től a Magyarkeszi Község Önkormányzata önálló intézményként Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda néven folytatta ezt a tevékenységet.

Az intézményi és szünidei gyermekétkeztetési feladatot az önkormányzat 2020. július 1-től önállóan, önálló intézmény (Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája) közreműködésével látja el. A megnövekedett élelmiszer árak miatt az önkormányzat kénytelen volt 2022.07.01-től étkezési térítési díjat emelni. Az intézményi gyerekétkeztetésnél óvoda esetében 31 fő, iskola esetében 57 fő, azaz összesen 88 fő vette igénybe a szolgáltatást. Ebből a létszámból 80 fő állami támogatást kap, azaz vagy térítésmentesen étkezik vagy 50%-os árat fizet. Az állami támogatott szünidei étkeztetést átlagosan 59 fő vette igénybe. Továbbá az önkormányzat (átlagosan 20 fő) biztosította azok számára az ingyenes szünidei étkeztetést, akik nem részesülhetnek az állami támogatásban. A gyermekétkeztetést az erre a célra kapott állami támogatás nem fedezi, ezért azt az önkormányzat a szociális támogatásból (5.020 ezer Ft) és az óvodai működési támogatásból (1.154 ezer Ft) egészítette ki.

A felnőtt étkeztetés esetében nincs semmilyen állami támogatás, ezért ehhez a szolgáltatáshoz az önkormányzatnak 2.381 ezer Ft-ot kellett biztosítania saját forrásból.

Az óvodai feladatok ellátásához az állami támogatás biztosított elég fedezetet, ezért erre a feladatra nem volt szükség önkormányzati hozzájárulásra. A 2022. 01-08. időszakról nem kaptuk meg Ozora önkormányzatától az elszámolást.

A Dám Társulás által készített költségvetés szerint a szociális feladatok ellátásához, a központi ügyelet fenntartásához, gyepmesteri szolgáltatás ellátásához, valamint a társulás működéséhez kellett az önkormányzatnak hozzájárulnia. Az önkormányzat a tervezett és a módosított előirányzat szerint a hozzájárulást biztosította. A 2022. évi elszámolás szerinti maradvány nem kerül visszautalásra, hanem a 2023. évi önkormányzati hozzájárulást fogja csökkenteni.

2008. november 1-től körjegyzőséget, majd jogutódként 2013. január 1-től Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatalt hozott létre Magyarkeszi és Felsőnyék Önkormányzata. Az állami finanszírozási rendszer 2022-ben úgy alakult, hogy a Közös Hivatal működési kiadásait a feladatfinanszírozás ezen jogcíme nem teljes mértékben fedezte, azaz a tárgyévben Magyarkeszi Önkormányzat 5.752 ezer Ft, Felsőnyék Önkormányzata pedig 3.240 ezer Ft pénzbeli hozzájárulást fizetett. Az intézményre vonatkozóan az állami támogatást Magyarkeszi (gesztor) önkormányzata igényelte, és számolt el vele.

A művelődési ház fenntartásáról az önkormányzat önállóan, a könyvtári feladatellátásáról 2013. január 1-től a Tolna Megyei Könyvtár bevonásával gondoskodott. 2022. évben Magyar Falu program keretében 1 fő munkabére és járuléka pályázati forrásból lett finanszírozva.

A háziiorvosi feladatot 2015. november 1-től ismét az önkormányzat látja el Nagyszokoly Község Önkormányzatával együtt, Magyarkeszi központtal, amit helyettes orvos segítségével (megbízás keretében) valósít meg. A NEAK támogatás 2022. évben sem biztosított elegendő forrást a két rendelő fenntartásához, az orvos és az asszisztensek, a takarítónő költségeihez. Az adott évben ezen feladat bevétele 21.449 ezer Ft, kiadása pedig 27.598 ezer Ft volt. Tehát 6.149 ezer Ft-ot kellett a működéshez az önkormányzatnak saját bevételeiből biztosítani. Ide tartozik még a háziiorvosi ügyelet fenntartása, melyet teljes egészében saját forrásból kell az önkormányzatnak biztosítani.

2017. januártól a fogorvosi és a védőnői szolgálatot az önkormányzat látja el szintén az NEAK finanszírozásból. 2021. november 1-től 2022. július 31-ig Dr. Perec Adorján fogorvos végezte a fogorvosi feladatot a finanszírozás 100%-os összegéért. 2022. augusztustól helyettes fogorvos látja el a körzetet. A védőnői feladatok ellátását az önkormányzat saját alkalmazottal oldja meg.

A kötelező feladatok ellátása során az állami támogatás nem minden esetben biztosítja az adott feladat finanszírozását. Ennek ellenére a feladat ellátását biztosítani kell. A szükséges forrást az egyre szűkülő saját bevétel felhasználásával tudtuk pótolni.

Közfoglalkoztatott munkásokat, nyári diákmunkásokat az elmúlt évekhez hasonlóan is alkalmaztunk állami támogatás, valamint a Munkaügyi Központ támogatásával.

Az önkormányzat által ellátott feladatokat a kormányzati funkciók szerint csoportosítjuk. Ennek részletes kimutatását a 7. melléklete tételesen tartalmazza.

2. Bevételi források és azok teljesítése.

Önkormányzatok működési támogatásai a módosított előirányzathoz képest 100%-os teljesítést mutatnak. Ennek oka, hogy az évközben megítélt többlettámogatás miatt folyamatos előirányzat módosítása vált szükségessé. Ha az eredeti tervhez képest vizsgáljuk, akkor látható, hogy a nem tervezhető jogcímek növekedtek.

Az év közben hozott döntések miatt változott a bevétel összege:

➤ Szociális tűzifa támogatás	3.600 ezer Ft
➤ Lakossági víz-és csatornaszolgált. támogatás	4.458 ezer Ft
➤ Iparüzési adó kompenzáció	343 ezer Ft
➤ Elszámolásból származó bevétel	1.170 ezer Ft

A lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatására kapott összeget a DRV beszámolója szerint teljes összegben fel tudta használni, ezért visszautalásra nem került sor. A szociális tűzifa támogatás felhasználására 2022. évben nem volt lehetőség, mivel a tűzifát szállító cég nem tudta ezt biztosítani. A támogatás teljes mértékű felhasználására a következő évben került sor.

Az iparüzési adó kompenzáció összege központilag került meghatározásra, csak összehasonlítás képpen a 2022. évi iparüzési adóbevétele az önkormányzatnak 8.887 ezer Ft volt.

Az elszámolásból származó bevétel (1.170 ezer Ft) a 2021. évi normatíva elszámolásból származó alulfinanszírozás kiutalását tartalmazza.

Nagyon jelentős (de évről évre csökkenő tendenciát mutat) bevételi forrás az Elkülönített Állami Pénzalaptól származó működési bevétel (közfoglalkoztatás támogatása), ez ugyanis több mint 35.618 ezer forint.

Működési célú támogatásként jelenik meg még a nyári diákok munkabéréhez kapott támogatás. Mint minden évben a rendszeres gyermekvédelmi támogatást is jelezni kell a beszámolóban. A támogatás évente kétszer kerül kifizetésre augusztus és november hónapban a rászorultak részére. 2022. évben kifizetett összeg 1.740 ezer Ft volt. A támogatás összege évről évre csökken, mert a támogatottak létszáma is csökken, hiszen a jogosultsági jövedelemhatár évek óta nem változik.

Az NEAK finanszírozás összege, melyet a háziorvosi, fogorvosi és védőnői feladatok ellátására kapjuk 38.259 ezer forint volt, ami tartalmazza az egészségügyi dolgozók bérkiegészítését is. A támogatás nem fedezi az egyes feladatok ellátási költségét, hiszen a háziorvosi szolgálatot 6.149 ezer Ft-tal kell kiegészíteni, melyből a Magyarkeszi rendelő fenntartása 6.061 ezer Ft, a Nagyszokolyi rendelő 88 ezer Ft többlettámogatást igényelt.

A védőnői szolgálatához 109 ezer Ft-tal kellett a támogatást kiegészíteni.

Ezen a jogcímen szerepel még a Magyar Falu program pályázatán út felújításra nyert pályázat működési támogatása 1.665 ezer Ft értékben valamint az MVH-tól kapott támogatás (területalapú támogatás) összege 137 ezer Ft.

Felhalmozási célú támogatások

Egyéb felhalmozási célú bevételek között jelenik meg

➤ Magyar Falu program keretében belt. út felújításának támogat.	42.885 ezer Ft.
➤ Leader pályázat keretében már 2021-2022-ben megvalósított parkosításra nyert összeg utólagos finanszírozása	4.984 ezer Ft.
➤ Kültéri helyi közutak támogatása	138.758 ezer Ft.

A felhalmozási célú támogatások 96,01 %-os teljesítést mutatnak a módosított előirányzathoz képest.

A **közhatalmi bevételek** a módosított előirányzathoz viszonyítva 6,46 %-kal haladták meg a tervezett összeget. Ez a mutató kimondottan a helyi adókból és a megosztott bevételekből

származó bevétel jelenti. Részleteiben vizsgálva elmondható, hogy az iparüzési adóbevétel az eredeti tervezett bevételt közel 1.387 ezer Ft-tal teljesítette túl. 2021. évtől az iparüzési adóbevétel összegét csak 1%-os-ban lehet meghatározni az önkormányzatoknak, ez a mi esetünkben a korábbi év összegének felét jelenti. Az állam ezért a 20 ezer fő alatti településeket kompenzálta. A mi esetünkben ez azt jelenti, hogy az önkormányzat 2022. évben ilyen jogcímen 343 ezer Ft-ot kapott, ugyanakkor 8.887 ezer Ft-tól esett el, hiszen 2022-ben ez az összeg került a vállalkozók által befizetésre.

A magánszemélyek kommunális adója 10,62 %-kal maradt alul a tervezett bevételhez képest. A pótlék bevétel viszont 187 ezer Ft-tal haladta meg a tervezetet.

A gépjárműadó esetében 2021. évben a korábbi évek adóhátralékát az önkormányzatnak kell beszédnie, amit minden hónapban teljes összegben tovább utalunk a központi költségvetés részére.

Működési bevételeink a módosított előirányzathoz képest 9,86 %-os túlteljesítést mutat. Ennek oka, hogy 2022. évben valamennyi működési bevétel a tervezetthez képest kis mértékben ugyan, de növekedni tudott.

Működési bevételként jelenik meg a szolgáltatásokból (pl. fűvarköltség, fűrészelés, fénymásolás), továbbá a bérleti díjakból (szolgálati lakás, helységbérlet, ravatalozó bérleti díja, sírmegváltás) származó bevételek is. Szolgáltatás ellenértékeként számolható el a DRV által megfizetett 2021. évi használati díj összege. A készletértékesítés sor tartalmazza a közfoglalkoztatás által megtermelt zöldségek átadását a konyha részére. Egyéb bevételként került könyvelésre a közműszolgáltató által korábbi évben elszámolt áramdíj, gáz visszatérítés, kötbér összege továbbá a nettó finanszírozás keretében elszámolt kerekítési különbözetek.

Felhalmozási bevétel: Egy darab zeter került értékesítésre.

Működési célú átvett pénzeszközök államháztartások kívülről sor a lakosságnak temetési vagy egyéb célra adott kölcsön visszatérülését tartalmazza. Egy fő van, aki a korábbi évben kapott ilyen jellegű kölcsönt, és annak részletekben való visszalízetése látható ezen jogcímen.

Finanszírozási bevételként az előző évi maradvány igénybevétel jelenik meg. Továbbá 2014-től az államháztartáson belüli megelőlegezések sorában ki kell mutatni a következő évre járó állami támogatás előleg összegét, ami 2022. év december hónapban történt jóváírásra (7.148 ezer Ft). Ezen a soron kell szerepeltetni a közfoglalkoztatás miatti inkasszó összegét (385 ezer Ft) is, melyre decemberben került sor.

A költségvetési bevételeket tételesen a 2. a finanszírozási bevételeket a 4. melléklet mutatja meg.

3. Kiadások alakulása

Működési kiadások a módosított előirányzathoz képest 95,51 %-os teljesítést mutatnak. Ezen belül a **személyi juttatások** 98,45 %-ban a **munkaadót terhelő járulékok** 96,0 %-ban teljesültek. A közalkalmazottak részére tervezett nem rendszeres juttatások pl. közlekedési költség térítés, jubileumi jutalom, cafetéria kifizetésre került. Céljuttatásként a két háziorvosi asszisztens részére év közben 47 ezer Ft került számfejtésre, mely összeget a NEAK lefinanszírozott.

Külső személyi juttatásoknál szerepel a választott tisztségviselő (polgármester) juttatásai, megbízási díjasként alkalmazott könyvtári dolgozó, valamint a rendezvényekhez vásárolt reprezentációs kiadások.

Dologi kiadások 1,03 %-kal maradtak el a módosított irányzathoz képest, ami 624 ezer forint megtakarítást eredményezett. A dologi kiadásoknál egyetlen jogcím sem lépte (léphette) túl a tervezett összeget. A csoporton belül legmagasabb arányt a szolgáltatási kiadások (ezen belül is a szakmai szolgáltatások) képviselnek több, mint 63%-ban. Ide tartoznak az orvosok (házi orvos, fogorvos, gyermekorvos) számlázott díjai, valamint a pályázatokhoz kapcsolódó egyéb szolgáltatások.

Ellátottak pénzbeli juttatásai az eredeti előirányzathoz képest 59,12 %-ban teljesült. Az önkormányzat december hónapban saját hatáskörben döntött természetbeni támogatásról. Ez a lakosság részére tartós élelmiszer csomagot jelentett. A gyermekvédelmi támogatás állami támogatással teljesült.

Részletesen a következőképpen alakultak a kifizetések:

➤ Települési támogatás (rendszeres)	2.655 ezer Ft
➤ Települési támogatás (eseti)	620 ezer Ft
➤ Temetési támogatás	550 ezer Ft
➤ Iskolások kétszeri iskoláztatási támogatása	3.270 ezer Ft

Egyéb működési célú kiadások a tartalék keret figyelmen kívül hagyásával 99,73 %-os teljesítést mutat a módosított előirányzathoz képest.

Az egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre átadott pénzeszköznél szerepel:

➤ Dám társulásnak átadott pénzeszköz: a közösen ellátott szociális feladatok ellátásának finanszírozását továbbá a társulás működési fenntartásához való hozzájárulást tartalmazza	7.258 ezer Ft
➤ Közép-Duna Vidéke Hulladékgazd. Társulás részére lakosságszám szerinti hulladékgazdálkodási hozzájárulás	116 ezer Ft
➤ Bursa támogatás 2 fő részére	100 ezer Ft
➤ 2021. évi normatíva visszafizetés gyermekétkeztetéssel kapcsolatban	232 ezer Ft

Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre

- DRV részére 2021. évi lakossági víz- és csatornaszolg. tám. 4.458 ezer Ft

A civil szervezetek támogatása év közben került módosításra az igényeknek megfelelően. Támogatásuk a következőképpen alakult:

➤ Magyarkeszi Község Fejlesztésért Alapítvány	350 ezer Ft
➤ Magyarkeszi Sport Egyesület	138 ezer Ft
➤ Magyarkeszi Polgárőr Egyesület	150 ezer Ft
➤ Tamási Önkormányzati Tűzoltóság	232 ezer Ft

Felhalmozási kiadásokon belül a beruházások az eredeti előirányzat képest 9,11 %-ban teljesült. Ennek oka, hogy módosításra került a külterületi utak létesítése miatt az előirányzat, de még 2022-ben nem valósult meg.

Megvalósult beruházások:

➤ Településrendezési terv (részletfizetés)	2.946 ezer Ft
➤ LEADER pályázat keretében megvalósuló parkos. (második részlet)	2.977 ezer Ft
➤ Hivatalba új bútorok (Magyar F. program)	6.590 ezer Ft
➤ Külterületi helyi közutak pályázathoz kapcs.díjak	206 ezer Ft
➤ Samsung telefonkészülék védőnő részére	120 ezer Ft
➤ Router háziiorvosi szolgálat részére	42 ezer Ft
➤ Tárolós vízmelegítő háziiorvosi szolgálat részére	45 ezer Ft
➤ Napvitorlák Kistélep.rendezv.kapcs pályázatkeretében	51 ezer Ft
➤ Palettaemelő közfoglalkoztatás keretében	160 ezer Ft
➤ Közvilágítási lámpatestek	341 ezer Ft
➤ Halo chip szkennel	30 ezer Ft
➤ Akkumulátoros fűrógép	22 ezer Ft

➤ A felújítási kiadásokat a következő tételeket tartalmazzák:

➤ Műszaki ellenőri díj (parkosítás)	54 ezer Ft
➤ Árok felújításhoz térkő készítése (START)	897 ezer Ft
➤ Útfelújítás (Árpád, Jókai, Kinizsi utcák) MF. program	42.885 ezer Ft
➤ Hivatal belső felújítása (MF. program)	28.538 ezer Ft
➤ Óvoda épület felújítása (elmaradt dokumentációs ktg.)	418 ezer Ft
➤ Külterületi helyi közutak fejlesztése (dokument.díjak)	147 ezer Ft

Fiatalk házasok támogatására 1.000 ezer Ft került tervezésre, ez az összeg nem került felhasználásra, mivel nem volt 2022. évben egy pár sem, aki igényelte volna ezt a támogatást.

Finanszírozási kiadások a Közös Önkormányzati Hivatalnak, a Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhájának és a Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda részére átadott finanszírozást tartalmazza, valamint a 2022. évi állami támogatási előleget illet az állami támogatások megelőlegezés visszafizetésének sorában rögzíteni. Ami természetesen nem jelent tényleges visszafizetést.

A költségvetési kiadásokat az 1. számú melléklet, a finanszírozási kiadásokat a 3. számú melléklet tételiesen szemlélteti.

Összességében a költségvetési és finanszírozási bevételek 101,35 %-os teljesítést, a költségvetési és finanszírozási kiadások pedig 69,96 %-os alulteljesítést mutatnak. Ezen jogcímek mérlegszerű bemutatását az 5. számú melléklet tartalmazza.

4. Értékpapír és hitelműveletek alakulása.

Értékpapírunk 2022. évben sem volt.

Év közben likvid és munkabér hitelek felvételére sem került sor.

5. Vagyon alakulása

A számvitelről szóló, többször módosított 2000. évi C. törvényben, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) számú kormányrendeletben előírt szabályoknak megfelelően a befektetett eszközöket, valamint a forgóeszközöket a Sztv., valamint a Korm. rendelet szerinti bekerülési értéken értékeltük.

Az önkormányzat tárgyi eszközök beszerzésével továbbá ingatlanok felújításával növelte az önkormányzat vagyonát. Legjelentősebb vagyonnövekedést a pályázatokból megvalósuló belterületi utak felújítása, valamint az önkormányzati hivatal felújítása adja.

Vagyon csökkenés: Egyszerűsített értékvesztés és annak visszairása csak az adóbevételek esetében volt a szervezetnél. Az értékesítés elszámolása a számviteli politika valamint a Kormányrendelet alapján történt. A tárgyi eszközök közül egy db zeton került értékesítésre.

A leltározás év végén egyeztetéssel megtörtént. A mérlegben az eszközök és források értékei a rendelkezésre álló nyilvántartások, egyeztetések alapján kerültek be. A készletek tényleges leltározása szemrevételezéssel megtörtént.

A vagyonmérleget a 6. melléklet mutatja. Az eszközök állományának alakulásáról a 13. melléklet részletesen tájékoztat.

6. Maradványelszámolás, Eredménykimutatás tartalma

A 8. és 9. melléklet tételesen bemutatja.

Összességében elmondható, hogy működőképességünket 2022. évben is fenntartottuk.

Magyarkeszi 2023. április 28.


Kovács Erzsébet
polgármester



**Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének ./2023. (...) önkormányzati
rendelet-tervezet**

a 2022. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti – hatáskörében eljáró Magyarkeszi Község Polgármestere, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Magyarkeszi Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022 évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1-50. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően

- a) 520 296 879,- Ft bevétellel
 - b) 359 147 309,- Ft kiadással
 - c) 161 147 570,- Ft kiadás-megtakarítással
- jóváhagyja.

(2) A képviselő-testület a kiadás megtakarítás összegét a 2022. évi költségvetése céltartalékába helyezi.

2. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetés kiadási előirányzatai teljesítését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetés bevételi előirányzat teljesítését a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2022. évi finanszírozási kiadási előirányzatai teljesítését a 3. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat 2022. évi finanszírozási bevételi előirányzat teljesítését a 4. melléklet tartalmazza.

3. §

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022. évi költségvetés teljesítése működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét, valamint az önkormányzat 2022. évi felhalmozási kiadásait feladatonként, célonként az 5. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022. évi vagyonmérlegének eszközök és források oldalát a 6. melléklet tartalmazza.

(2) Magyarkeszi Község Önkormányzatának 2022. évi bevételi és kiadási előirányzata teljesülését kormányzati funkcióként a 7. melléklet tartalmazza.

(3) Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022. évi eredmény-kimutatását a 8. melléklet tartalmazza.

(4) Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022. évi maradvány-kimutatását a 9. melléklet tartalmazza.

5. §

(1) Az önkormányzat adósság állományának évenkénti alakulását a 10. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat közvetett támogatásait a 11. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat és intézményei több éves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzat kimutatását az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról a 13. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat az eszközei értékvesztésének alakulását a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) Az önkormányzat európai uniós támogatással megvalósuló bevételi kiadási hozzájárulásait a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek részesedéseinek alakulását a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) Az önkormányzat pénzeszköz változásának levezetését a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. §

(1) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetés kiadási előirányzatai teljesítését a 18. melléklet tartalmazza.

(2) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetési és finanszírozási bevételi előirányzat teljesítését a 19. melléklet és 20. melléklet tartalmazza.

(3) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlegét valamint a Hivatal 2022. évi felhalmozási kiadásait feladatonként, célonként a 21. melléklet tartalmazza.

(4) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi vagyonmérlegét eszközönként és forrásonként a 22. melléklet tartalmazza.

(5) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi bevételi és kiadási előirányzatai teljesülését kormányzati funkciók szerint a 23. melléklet tartalmazza.

(6) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi eredmény kimutatását a 24. melléklet tartalmazza.

(7) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi pénzmaradvány kimutatását a 25. melléklet tartalmazza.

(8) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal kimutatását az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról a 26. melléklet tartalmazza.

(9) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal eszközei értékvesztésének alakulását 27. melléklet tartalmazza.

(10) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi pénzeszköz változásának levezetését a 28. melléklet tartalmazza.

7. §

(1) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi költségvetés kiadási előirányzatai teljesítését a 29. melléklet tartalmazza.

(2) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi költségvetési és finanszírozási bevételi előirányzat teljesítését a 30. melléklet és 31. melléklet tartalmazza.

(3) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlegé, valamint a felhalmozási kiadásokat bevételenként, célonként a 32. melléklet tartalmazza.

(4) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi vagyonmérlegét eszközönként és forrásonként a 33. melléklet tartalmazza.

(5) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi bevételi és kiadási előirányzatai teljesülését kormányzati funkciók szerint a 34. melléklet tartalmazza.

(6) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi eredmény kimutatását a 35. melléklet tartalmazza.

(7) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi pénzmaradvány kimutatását a 36. melléklet tartalmazza.

(8) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája kimutatását az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról a 37. melléklet tartalmazza.

(9) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája eszközei értékvesztésének alakulását 38. melléklet tartalmazza.

(10) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi pénzeszköz változásának levezetését a 39. melléklet tartalmazza.

8. §

(1) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi költségvetés kiadási előirányzatai teljesítését a 40. melléklet tartalmazza.

(2) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi költségvetési és finanszírozási bevételi előirányzat teljesítését a 41. melléklet és a 42. melléklet tartalmazza.

- (3) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlegé, valamint a felhalmozási kiadásokat bevételenként, célonként a 43. melléklet tartalmazza.
- (4) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi vagyonmérlegét eszközönként és forrásonként a 44. melléklet tartalmazza.
- (5) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi bevételi és kiadási előirányzatai teljesülését kormányzati funkciók szerint a 45. melléklet tartalmazza.
- (6) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi eredmény kimutatását a 46. melléklet tartalmazza.
- (7) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi pénzmaradvány kimutatását a 47. melléklet tartalmazza.
- (8) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda kimutatását az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról a 48. melléklet tartalmazza.
- (9) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda eszközei értékvesztésének alakulását 49. melléklet tartalmazza.
- (10) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi pénzeszköz változásának levezetését az 50. melléklet tartalmazza.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Magyarkeszi Község Önkormányzatának 2022. évi kiadási előirányzatai és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	61 820 000	61 290 000	61 244 523
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	50 000	47 200
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	780 000	780 000	780 000
07	Béren kívüli juttatások	K1107	850 000	850 000	841 666
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	0	40 000	33 170
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	360 000	630 000	615 179
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	63 810 000	63 640 000	63 561 738
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	10 320 000	10 320 000	9 242 714
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	590 000	586 574
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	40 000	790 000	783 553
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	10 360 000	11 700 000	10 612 841
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	74 170 000	75 340 000	74 174 579
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	K2	8 420 000	8 320 000	7 986 904
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	400 000	400 000	240 608
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	8 000 000	11 275 000	11 251 760
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	8 400 000	11 675 000	11 492 368
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 500 000	1 620 000	1 610 587
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	550 000	550 000	521 999
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	2 050 000	2 170 000	2 132 586
28	Közüzem díjak	K331	4 000 000	4 720 000	4 707 689
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 300 000	2 300 000	2 203 629
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	16 000 000	24 523 377	24 511 607
34	Egyéb szolgáltatások	K337	6 000 000	6 443 000	6 439 586
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	28 300 000	37 986 377	37 862 511
36	Kiküldetések kiadásai	K341	200 000	200 000	141 128
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propag.kiadások (=36+37)	K34	200 000	200 000	141 128
39	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	5 500 000	7 013 645	7 010 167
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	300 000	300 000	92 000
41	Kamatkiadások	K353	10 000	5 000	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	300 000	925 000	920 523
44	Különféle befizet.és egyéb dologi kiad.(=39+...+43)	K35	6 110 000	8 243 645	8 022 690
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	45 060 000	60 275 022	59 651 283
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
49	Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások	K44	0	0	0
50	Foglalkoztat., munkanélküliséggel kapcs.ellát.	K45	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	12 000 000	12 000 000	7 094 600
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	12 000 000	12 000 000	7 094 600
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
56	Elvonások és befizetések	K502	201 900	232 110	232 110
57	Működ.c.garancia- és kezességv.számazó kifizetés ÁH-on belülre	K503	0	0	0
58	Működési célú visszatér.támogat., kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre	K504	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0
60	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	K506	2 810 000	7 480 000	7 474 330
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
63	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
64	Kamat támogatások	K510	0	0	0
65	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	K512	800 000	5 358 100	5 328 686
66	Tartalékok	K513	7 045 351	5 463 668	0
67	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)	K5	10 857 251	18 533 878	13 035 126
68	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	3 000 000	3 000 000	2 320 000
69	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	2 977 000	108 805 914	3 181 952
70	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	135 000	127 680
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	3 740 000	5 740 308	5 700 103
72	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
73	Meglévő részesed.növeléséhez kapcs.kiadások	K66	0	0	0
74	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K67	1 800 000	30 784 690	2 199 905
75	Beruházások (=68+...+74)	K6	11 517 000	148 465 912	13 529 640
76	Ingatlanok felújítása	K71	27 693 000	61 461 010	59 791 395
77	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
79	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	K74	7 800 000	16 917 363	13 147 947
80	Felújítások (=76+...+79)	K7	35 493 000	78 378 373	72 939 342
81	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	K84	0	0	0
82	Felhalmozási c. visszatér.tám.kölcsönök nyújt.ÁH-on kívülre	K86	0	0	0
83	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	K89	1 000 000	1 000 000	0
84	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+82+83)	K8	1 000 000	1 000 000	0
85	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+84)	K1-K8	198 517 251	402 313 185	248 411 474

A Magyarakeszi Község Önkormányzatának 2022. évi bevételi előirányzatai és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	102 500 934	102 500 934	102 500 934
02	Telep.önkormányz.egyes köznevelési feladatainak támogat.	B112	0	11 425 677	11 425 677
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogat.	B113	38 032 866	39 356 787	39 356 787
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogat.	B114	2 569 293	2 569 293	2 569 293
05	Működési célú központosított előirányzatok	B115	3 915 653	12 317 089	12 317 089
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0	1 170 633	1 170 633
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	147 018 746	169 340 413	169 340 413
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	B13	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	B14	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	B15	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről	B16	65 250 000	69 400 000	75 679 208
13	Működési célú támogatások ÁH-on belülről (=07+...+12)	B1	212 268 746	238 740 413	245 019 621
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	B22	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	B23	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	B24	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-on belülről	B25	6 100 000	194 392 453	186 627 004
19	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről (=14+...+18)	B2	6 100 000	194 392 453	186 627 004
20	Jövedelemadók	B31	0	0	0
21	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
22	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
23	Vagyoni típusú adók	B34	6 300 000	6 300 000	5 631 135
24	Értékesítési és forgalmi adók	B351	7 500 000	7 500 000	8 887 089
25	Fogyasztási adók	B352	0	0	0
26	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
27	Gépjárműadók	B354	0	0	0
28	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
29	Termékek és szolgáltatások adói (=24+...+28)	B35	7 500 000	7 500 000	8 887 089
30	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000	200 000	386 864
31	Közhatalmi bevételek (=20+...+23+29+30)	B3	14 000 000	14 000 000	14 905 088
32	Készletértékesítés ellenértéke	B401	650 000	855 207	1 002 940
33	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 000 000	2 000 000	2 147 128
34	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0
35	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
36	Ellátási díjak	B405	0	0	0
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	500 000	800 000	874 722
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
39	Kamatbevételek	B408	0	0	56
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
41	Egyéb működési bevételek	B411	57 994	257 994	274 213
42	Működési bevételek (=32+...+41)	B4	3 207 994	3 913 201	4 299 059
43	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
44	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
45	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	800 000	787 402
46	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
47	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
48	Felhalmozási bevételek (=43+...+47)	B5	0	800 000	787 402
49	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülől	B61	0	0	0
50	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülől	B64	35 000	35 000	35 000
51	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0
52	Működési célú átvett pénzeszközök (=49+50+51)	B6	35 000	35 000	35 000
53	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök ÁH-on kívülől	B74	0	0	0
54	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75	0	0	0
55	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=53+54)	B7	0	0	0
56	Költségvetési bevételek (=13+19+31+42+48+52+55)	B1-B7	235 611 740	451 881 067	451 673 174

3. melléklet az 5/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

A Magyarakeszi Község Önkormányzatának 2022. évi finanszírozási kiadásai előirányzata és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törleszt.pü.vállalkozásnak	K9112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0	0	0
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08)	K912	0	0	0
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	5 634 749	6 019 551	6 019 551
12	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	92 548 000	105 021 393	104 716 284
13	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0
14	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
15	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
16	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15)	K91	98 182 749	111 040 944	110 735 835
17	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0
18	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0
19	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0
20	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0	0
21	Külföldi finanszírozás kiadásai (=17+...+20)	K92	0	0	0
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származ.ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
23	Finanszírozási kiadások (=16+21+22)	K9	98 182 749	111 040 944	110 735 835

A Magyarakeszi Község Önkormányzatának 2022. évi finanszírozási bevételek előirányzata és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele p.ügyi váll-tól	B8112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-on kívülől (=01+02+03)	B811	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékes.	B8121	0	0	0
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, érték.	B8123	0	0	0
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0
10	Előző év költségv.maradványának igénybevétele	B8131	61 088 260	61 088 260	61 088 260
11	Előző év vállalkoz.maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	61 088 260	61 088 260	61 088 260
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	384 802	7 533 445
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0
16	Betétek megszüntetése	B817	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
18	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)	B81	61 088 260	61 473 062	68 621 705
19	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származ.ügyletek bevételei	B83	0	0	0
21	Finanszírozási bevételek (=18+19+20)	B8	61 088 260	61 473 062	68 621 705

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022. évi költségvetés teljesítésének működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					II. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				
	Bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés		Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
1	Működési célú támogatások ÁH-on belülről B1	212 268 746	238 740 413	245 019 621	1	Személyi juttatások	74 170 000	75 340 000	74 174 579
2	Közhatalmi bevételek B3	14 000 000	14 000 000	14 905 088	2	Munkaad.terh.járuł.és szoc.hj.adó	8 420 000	8 320 000	7 986 904
3	Működési bevételek B4	3 207 994	3 913 201	4 299 059	3	Dologi kiadások	45 060 000	60 275 022	59 651 283
4	Működési célú átvett pénzeszközök B6	35 000	35 000	35 000	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 000 000	12 000 000	7 094 600
5		0	0	0	5	Egyéb működési célú kiadások	10 857 251	18 533 878	13 035 126
6	Költségv.működ.bevét.össz.	229 511 740	256 688 614	264 258 768	6	Költségvetési működ.kiad.össz.	150 507 251	174 468 900	161 942 492
7	Előző évi maradvány igénybev.	61 088 260	61 088 260	61 088 260	7	Irányító szervi támog.ktg.v.szervnek	92 548 000	105 021 393	104 716 284
8	Áh-on belüli megelőlegezések	0	384 802	7 533 445	8	Áh-on belüli megelőleg.visszaf.	5 634 749	6 019 551	6 019 551
9	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	9	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
10	Működ.célú finansz.bevételek összesen	61 088 260	61 473 062	68 621 705	10	Működ.célú finanszírozási kiadások összesen	98 182 749	111 040 944	110 735 835
11	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	290 600 000	318 161 676	332 880 473	11	KIADÁSOK ÖSSZESEN	248 690 000	285 509 844	272 678 327
I. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK				
	Bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés		Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
1	Felhalmozási c. támogatások ÁH-on belülről B2	6 100 000	194 392 453	186 627 004	1	Beruházások	11 517 000	148 465 912	13 529 640
2	Felhalmozási bevételek B5	0	800 000	787 402	2	Felújítások	35 493 000	78 378 373	72 939 342
3	Felhalmozási c. átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	3	Egyéb felhalmozási kiadások	1 000 000	1 000 000	0
4	Költségvet.felhal.bevét.össz.	6 100 000	195 192 453	187 414 406	4	Költségv.felhal.kiad.össz.	48 010 000	227 844 285	86 468 982
5	Előző évi pénzmaradv.igénybev.	0	0	0	5	Belföldi értékpapír kiadásai	0	0	0
6	Belföldi értékpapír értékesítése	0	0	0	6	Hitel, kölcsön törlesztése	0	0	0
7	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	7				
8	Felhal.m.c.finanszír.bevét.össz.	0	0	0	8	Felhal.m.c.finanszír.kiad.össz.	0	0	0
9	Költségv.és finansz.bevét.össz.	6 100 000	195 192 453	187 414 406	9	Költségv.és finanszír.kiad.össz.	48 010 000	227 844 285	86 468 982
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 100 000	195 192 453	187 414 406	10	KIADÁSOK ÖSSZESEN	48 010 000	227 844 285	86 468 982
Önkorm.bevételei mindösszesen:		296 700 000	513 354 129	520 294 879	Önkorm.kiadásai mindösszesen:		296 700 000	513 354 129	359 147 309

Magyarkeszi Község Önkormányzata 202. év vagyommérlege

ESZKÖZÖK	Sorsz.	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
		állományi érték	
I. Immateriális javak összesen	1	0	2 196 245
- Kizárólagos nemzeti vagyonba tart. (forgalomképtelen)	2	0	0
- Korlátozottan forgalomképesvagyon	3	0	2 196 245
- Üzleti vagyon	4	0	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5	963 369 430	924 574 937
- Kizárólagos nemzeti vagyonba tart. (forgalomképtelen)	6	179 767 098	213 544 312
- Korlátozottan forgalomképesvagyon	7	765 158 348	693 487 171
- Üzleti vagyon	8	18 443 984	17 543 454
2. Gépek, berendezések és felszerelések	9	92 683 304	69 262 187
- Kizárólagos nemzeti vagyonba tart. (forgalomképtelen)	10	0	0
- Korlátozottan forgalomképesvagyon	11	92 467 188	68 868 146
- Üzleti vagyon	12	216 116	394 041
3. Tenyészállatok	13	0	0
4. Beruházások, felújítások	14	3 943 345	2 511 301
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	15	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen (5+9+13+14-15)	16	1 059 996 079	996 348 425
1. Egyéb tartós részesedés	17	10 000	10 000
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (17)	18	10 000	10 000
IV. Koncesszióba, kezel. átadott, konc. adott (vagyonkez. vett) eszk.	19	0	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+16+18+19)	20	1 060 006 079	998 554 670
I. Készletek	21	340 630	519 910
1. Vásárolt készletek	22	340 630	519 910
II. Értékpapírok	23	0	0
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (21+24)	24	340 630	519 910
III. Forintszámlák	25	59 698 767	159 780 178
C). Pénzeszközök összesen (25)	26	59 698 767	159 780 178
D/I. Költségvetési évben esedékes követelések	27	9 789 062	7 836 371
D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	28	0	0
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	29	3 750 000	3 753 500
D) Követelések (27+..+29)	30	13 539 062	11 589 871
E/I. Előzetesen felszámított áfa elszámolása	31	966 600	1 361 479
E/II. Fizetendő áfa elszámolása	32	-92 431	-847 235
E/III. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	33	0	0
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	34	874 169	514 244
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	35	133 109	89 440
F) Aktív időbeli elhatárolások (35)	36	133 109	89 440
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (20+24+26+30+34+36)	37	1 134 591 816	1 171 048 313
FORRÁSOK	Sorsz.	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
		állományi érték	
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	38	318 538 454	318 538 454
II. Nemzeti vagyon változásai	39	68 505	-82 295 844
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	40	-60 975 840	-60 975 840
IV. Felhalozott eredmény	41	391 247 103	395 550 320
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	42	0	0

ESZKÖZÖK	Sorsz.	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
VI. Mérleg szerinti eredmény	43	4 303 217	13 153 508
G) SAJÁT TŐKE (38+...+43)	44	653 181 439	583 970 598
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	45	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	46	6 380 825	8 187 359
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	47	3 327 107	3 337 453
H) Kötelezettségek (45+46+47)	48	9 707 932	11 524 812
I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	49	0	0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	50	5 276 229	6 242 503
3. Halasztott eredményszemléletű bevételek	51	466 426 216	569 310 400
J) Passzív időbeli elhatárolások (50+51)	52	471 702 445	575 552 903
FORRÁSOK ÖSSZESEN (44+48+49+52)	53	1 134 591 816	1 171 048 313
Kötelezettség, kezesség-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek: 0 e Ft			

Magyarakeszi Község Önkormányzat 2022. évi bevételeinek és kiadásainak előirányzat teljesülése kormányzati funkcióként

Kormányzati funkció megnevezése		Feladat típusa	BEVÉTEL	KIADÁS							
				Összes	Finansz. Művelet.	Felh.és tőke jell.	Személyi jutt.	Munka. terh. Jár.	Dologi kiadás	Ellát. Juttatásai	Egyéb m.k.-c. kiad.
1. Önkormányzat											
011130	Önk. és önk.hivat.jogalk. és igazg.tevékenysége	kötelező	113 148	53 792 501	0	36 081 001	9 242 714	1 271 527	6 965 059	0	232 200
013320	Köztisztató-fenntartás és működtetés	kötelező	440 400	3 253 487	0	0	2 743 302	370 239	139 946	0	0
013350	Önk-i vagyonnal való gazd.	kötelező	5 306 805	51 833 313	0	48 327 302	0	0	3 506 011	0	0
018010	Önk-ok elsz.kp.ktgv.-sel	kötelező	176 873 858	6 251 661	6 019 551	0	0	0	0	0	232 110
018030	Támog.c.finanszírozási művel.	kötelező	61 088 260	112 190 614	104 716 284	0	0	0	0	0	7 474 330
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	kötelező	2 844 730	3 287 934	0	0	3 083 274	204 660	0	0	0
041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram	kötelező	33 446 969	31 072 980	0	1 057 296	25 554 904	1 852 281	2 608 499	0	0
062020	Településfejl.projektek és támogatásuk	kötelező	44 550 822	0	0	0	0	0	0	0	0
063020	Víztermelés,-kezelés, ellátás	kötelező	1 595 895	4 740 949	0	0	0	0	282 849	0	4 458 100
064010	Közvilágítás	kötelező	162 976	3 370 229	0	340 868	0	0	3 029 361	0	0
066020	Város.-községgazdál.szolgált.	kötelező	1 777 862	10 973 891	0	51 890	5 792 462	752 579	4 376 960	0	0
072111	Háziorvosi alapellátás	kötelező	21 449 222	27 598 189	0	87 044	13 106 617	1 711 824	12 692 704	0	0
Kormányzati funkció megnevezése		Feladat típusa	BEVÉTEL	KIADÁS							
			Összes	Finansz. Műveletek	Felh. És tőke jell.	Személyi jutt.	Munka. terh. Jár.	Dologi kiadás	Ellát. Juttatásai	Egyéb m.c. kiad.	
045120	Út, autópálya építése	kötelező	138 757 471	3 977 150	0	352 400	0	0	3 624 750	0	0
072311	Fogorvosi alapellátás	kötelező	8 431 510	11 504 548	0	0	2 089 000	284 545	9 131 003	0	0
074031	Család- és nővédelmi gond.	kötelező	8 423 678	8 533 448	0	119 990	7 181 578	883 987	347 893	0	0
074040	Fertőző megbetegedések megelől.jár.v.e.	kötelező	0	0	0	0	0	0	0	0	0
082044	Könyvtári szolgáltatás	kötelező	27 200	2 125 387	0	0	1 065 239	145 982	914 166	0	0
082092	Közművelődés, kult. értékek g.	kötelező	118 985	7 971 639	0	51 191	4 315 489	509 280	3 095 679	0	0
084031	Civil szervezetek működési t.	önként vállalt	10 000	638 386	0	0	0	0	0	0	638 386
086090	Mindenféle egyéb szabadidős sz.	önként vállalt	-	0	0	0	0	0	0	0	0
107060	Egyéb szoc.pénzb.term.ellát.	kötelező	-	16 031 003	0	0	0	0	8 936 403	7 094 600	0
900020	Önk.funkc.nem sorolh.be.v.kív.	kötelező	14 875 088	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:			520 294 879	359 147 309	110 735 835	86 468 982	74 174 579	7 986 904	59 651 283	7 094 600	13 035 126

8. melléklet az 5/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022. évi eredménykimutatása

Sor-szám	Megnevezés	2021	2022
		költségvetési beszámoló záró adatai	költségvetési beszámoló záró adatai
1.	I. Tevékenység nettó eredményszámlátú bevétele	21 620 306	19 260 201
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
3.	III. Egyéb eredményszámlátú bevételek	265 923 436	332 380 318
4.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	41 816 204	51 730 043
5.	V. Személyi jellegű ráfordítások	79 190 468	83 127 757
6.	VI. Értécsökkenési leírás	28 751 693	52 841 350
7.	VII. Egyéb ráfordítások	133 472 468	150 787 917
8.	A) Tevékenységek eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	4 312 909	13 153 452
9.	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszámlátú bevételei	66	56
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	9 758	0
11.	B) Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-9 692	56
12.	C) Mérleg szerinti eredmény (A+B)	4 303 217	13 153 508

9. melléklet az 5/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
1.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	71 660 447	203 261 700
2.	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	-10 572 187	-42 114 130
3.	A) Alaptevékenység maradványa (I+II)	61 088 260	161 147 570
4.	III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0	0
5.	IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0	0
6.	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (III+IV)	0	0
7.	C) Összes maradvány (A+B)	61 088 260	161 147 570
8.	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	36 689 392	0
9.	E) Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	24 398 868	161 147 570
10.	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
11.	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	0	0

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022. évi közvetett támogatásai

Adónem	Közvetett támogatás		Elengedés	Összesen
	Kedvezmény	Mentesség		
Magánszem. kommunális adó	0	0	0	0
Iparüzési adó	0	0	0	0
Termőföld bérbead. jöv.	0	0	0	0
Gépjármű adó	0	0	0	0
Késedelmi pótlék	0	0	0	0
Bírság	0	0	0	0
Egyéb bevétel	0	0	0	0
Helyi adó összesen:	0	0	0	0
Ellátottak térítési méltányossági díjának, kártérítésének elengedése	0	0	0	0
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	0	0	0	0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	0	0	0	0
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	0	0	0	0
KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0	0

A Magyarkezi Község Önkormányzata és intézményei többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítőve célok szerint

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	Összes kötelezettség	2022. előtti években teljesített	2022	Kiadás vonzata évenként			Még fennálló kötelezettség
						2023.	2024.	2025.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(7+8+9)
1.	Működési célú, finanszírozási kiadások		27 515 299	23 618 357	3 643 997	5 123 071	0	0	5 123 071
	Közvilágítás korszerűsítése (GRENKE) 72 hó	2016	21 249 504	20 659 240	590 264	0	0	0	0
	Közvilágítás karbantartás (WATT-ETA) (2016.05.01-2022.12.31)	2016	1 294 932	1 023 594	271 338	0	0	0	0
	Közösség-szervezéshez kapcs. Eszközbesz. és közösség-sz.bétámog.	2021	4 970 863	1 935 523	2 782 395	252 945	0	0	252 945
	Külter.helyi közutak fejl. VP6-7.2.1.1-21	2022		0	4 354 750	4 870 126	0	0	4 870 126
2.	Beruházási kiadások beruházásonként		384 365 640	319 221 679	65 143 961	282 543 729	0	0	282 543 729
	Leader pályázat parkosítás VP6-19.2.1-83-7-20 Helyi érték és szolgáltatás fejlesztése	2021	5 467 640	2 491 016	2 976 624	0	0	0	0
	KEHOP-2.1.3-15-2017-00048 Magyarkezi ivóvízminőség javító program	2019	378 898 000	316 730 663	62 167 337	0	0	0	0
	Külter.helyi közutak fejl. VP6-7.2.1.1-21	2022		0	352 400	282 543 729	0	0	282 543 729
3.	Felújítási kiadások felújításonként		0	0	0	0	0	0	0
4.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)		0	0	0	0	0	0	0
Összesen			411 880 939	342 840 036	68 787 958	287 666 800	0	0	287 666 800

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

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Teny ész- állato k	Beruházások, és felújítások	Koncessz ióba, vagyonke zelésbe adott eszközök	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9=3+...+8
	Tárgyévi nyitó állomány	11 251 284	1 109 704 814	161 631 684	0	3 943 345		1 286 531 127
1	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
2	Nem aktívált felújítások	0	0	0	0	68 801 130	0	68 801 130
3	Beruházásból, felújításból aktívált érték	2 320 000	64 405 391	5 827 783	0	0	0	72 553 174
4	Egyéb növekedés	0	3 283 402	16 193 602	0	345 942	0	19 822 946
5	Összes növekedés (1+2+3+4)	2 320 000	67 688 793	22 021 385	0	69 147 072	0	161 177 250
6	Értékesítés	0	0	273 000	0	0	0	273 000
7	Egyéb csökkenés	0	89 741 628	16 193 602	0	70 579 116	0	176 514 346
8	Összes csökkenés (5+6)	0	89 741 628	16 466 602	0	70 579 116	0	176 787 346
9	Bruttó érték összesen	13 571 284	1 087 651 979	167 186 467	0	2 511 301	0	1 270 921 031
10	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	11 251 284	146 335 384	68 948 380	0	0	0	226 535 048
11	Terv szerinti értékcsökkenés növekedés	123 755	23 195 740	29 521 900	0	0	0	52 841 395
12	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenés	0	6 454 082	546 000	0	0	0	7 000 082
13	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (10+11-12)	11 375 039	163 077 042	97 924 280	0	0	0	272 376 361
14	Értékcsökkenés összesen	11 375 039	163 077 042	97 924 280	0	0	0	272 376 361
15	Eszközök nettó értéke (8- 13)	2 196 245	924 574 937	69 262 187	0	2 511 301	0	998 544 670
16	Teljesen 0-ra leírt eszközök bruttó ért.	11 251 284	423 942	62 943 571	0	0	171 420	74 790 217

Az eszközök értékvesztésének alakulása

	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszak ban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszak ban visszafírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Adott előlegek	3 580 000	0	0	0	3 580 000	0
2	Tartós részesedések	10 000	0	0	0	10 000	0
3	Készletek	340 630	0	0	0	340 630	0
4	Kincstáron kívüli forintszámlák	59 698 767	0	0	0	59 698 767	0
5	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	15 905 008	6 115 946	3 318 838	196 102	17 075 053	9 238 682
6	Összesen (1+...+4)	79 534 405	6 115 946	3 318 838	196 102	80 704 450	9 238 682

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások 2022.

EU-s projekt neve, azonosítója:		Külter.helyi közutak fejl.VP6-7.2.1.1-21		
Forrás		Eredeti Ei.	Módosított Ei	Teljesítés
Saját erő				
EU-s forrás	0		138 757 471	138 757 471
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Forrás összesen	0		138 757 471	138 757 471
Kiadások				
Személyi jellegű	0		0	0
Dologi kiadások	0		4 354 750	4 354 750
Beruházás, felújítás	0		352 400	352 400
Tartalékok			0	0
Kiadások összesen	0		4 707 150	4 707 150
EU-s projekt neve, azonosítója:		Leader VP6-19.2.1-83-7-20 Helyi érték és szolgáltatás fejlesztése		
Forrás		Eredeti Ei.	Módosított Ei	Teljesítés
Saját erő				
EU-s forrás	0		4 984 160	4 984 160
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Forrás összesen	0		4 984 160	4 984 160
Kiadások				
Személyi jellegű	0		0	0
Szolgáltatás igénybevétele	0		27 338	27 338
Beruházás, felújítás	0		3 030 552	3 030 552
Tartalékok	0		0	0
Kiadások összesen	0		3 057 890	3 057 890

16. melléklet az 5/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

**Magyarkeszi Község Önkormányzatának tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek
részeseisének alakulása**

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részeseiség mértéke	Részeseiség összege (Ft-ban)
1.	DRV részvény		10 000
Összesen:			10 000

17. melléklet az 5/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022.évi pénzeszközváltozás levezetése

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	A. Pénzkészlet 2020. január 1.	59 698 767
2.	Bankszámlák egyenlege	59 698 767
3.	Pénztárak, betétkönyvek egyenlege	0
4.	B. Korrekciós tételek összesen (5+...+12)	100 081 411
5.	Kiadások tárgydíszaki egyenlege(-)	-359 147 309
6.	Bevételek tárgydíszaki egyenlege (+)	520 294 879
7.	Előző évi maradvány igénybev.telj.tárgydísz.egyen.	-61 088 260
8.	Adott előlegek tárgydíszaki forgalmának egyenlege	-56 500
9.	Adott előleg.kapcs.áfa tárgydíszaki egyenlege	-15 255
10.	Forgótőke elszámolása	60 000
11.	Egyéb sajátos eszközoldali elsz.forgalma	0
12.	Kapott előlegek tárgydíszaki forgalma	-10 346
13.	C. Záró pénzkészlet 2022.dec.31.	159 780 178
14.	D. Főkönyvi kivonat szerinti záró egyenleg	159 780 178
Tájék.adat:	Kincstárban vezetett forintszámlák záró egyelege:	134 050 321

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi kiadási előirányzatai és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EL	Módosított EL	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	59 945 000	62 135 033	61 776 891
02	Külső személyi juttatások	K12	0	1 518 763	1 318 658
03	Személyi juttatások (=01+02)	K1	59 945 000	63 653 796	63 095 549
04	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	K2	8 295 000	8 875 971	8 738 558
05	Szakmai anyagok beszerzése	K311	120 000	120 000	71 143
06	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	450 000	388 985	239 861
07	Árubeszerzés	K313	0	0	0
08	Készletbeszerzés (=05+06+07)	K31	570 000	508 985	311 004
09	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	500 000	450 000	430 625
10	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	90 000	90 000	73 237
11	Kommunikációs szolgáltatások (=09+10)	K32	590 000	540 000	503 862
12	Közüzem díjak	K331	0	0	0
13	Vásárolt élelmiszer	K332	0	0	0
14	Bérlési és lízing díjak	K333	0	0	0
15	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	0	0
16	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
17	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	300 000	250 000	198 963
18	Egyéb szolgáltatások	K337	100 000	242 290	233 964
19	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	400 000	492 290	432 927
20	Kiküldetések kiadásai	K341	80 000	163 660	158 755
21	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
22	Kiküldetések, reklám- és propag.kiadások (=20+21)	K34	80 000	163 660	158 755
23	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	310 000	335 303	205 800
24	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0
25	Kamatkiadások	K353	0	0	0
26	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
27	Egyéb dologi kiadások	K355	50 000	199 750	191 321
28	Különféle befizet.és egyéb dologi kiad.(=23+27)	K35	360 000	535 053	397 121
29	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	2 000 000	2 239 988	1 803 669
30	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0
31	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0
32	Beruházások	K6	0	0	0
33	Felújítások	K7	0	0	0
34	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0
35	Költségvetési kiadások (=03+04+29+...+34)	K1-K8	70 240 000	74 769 755	73 637 776

A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi bevételi előirányzatai és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	0
2	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	B13	0	0	0
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	B14	0	0	0
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	B15	0	0	0
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről	B16	3 240 000	7 236 877	7 236 877
7	Működési célú támogatások ÁH-on belülről (=1+...+6)	B1	3 240 000	7 236 877	7 236 877
8	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	B2	0	0	0
9	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0
10	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
11	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0
12	Közzetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0
13	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
14	Ellátási díjak	B405	0	0	0
15	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0
16	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
17	Kamatbevételek	B408	0	0	1
18	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
19	Egyéb működési bevételek	B411	1 947	1 947	2 280
20	Működési bevételek (=10+...+19)	B4	1 947	1 947	2 281
21	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0
22	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
23	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
24	Költségvetési bevételek (=7+8+9+20+21+22+23)	B1-B7	3 241 947	7 238 824	7 239 158

A Magyarakeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi finanszírozási bevételek előirányzata és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele p.ügyi váll-tól	B8112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-on kívülől (=01+02+03)	B811	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékes.	B8121	0	0	0
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, érték.	B8123	0	0	0
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0
10	Előző év költségv.maradványának igénybevétele	B8131	110 053	110 053	110 053
11	Előző év vállalkoz.maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	110 053	110 053	110 053
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	66 888 000	67 420 878	67 420 878
16	Betétek megszüntetése	B817	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
18	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)	B81	66 998 053	67 530 931	67 530 931
19	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származ.ügyletek bevételei	B83	0	0	0
21	Finanszírozási bevételek (=18+19+20)	B8	66 998 053	67 530 931	67 530 931

Magyarakeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetés teljesítésének működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					II. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				
	Bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés		Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
1	Működési célú támogatások ÁH-on belülről B1	3 240 000	7 236 877	7 236 877	1	Személyi juttatások	59 945 000	63 653 796	63 095 549
2	Közhatalmi bevételek B3	0	0	0	2	Munkaad.terh.járuul.és szoc.hj.adó	8 295 000	8 875 971	8 738 558
3	Működési bevételek B4	1 947	1 947	2 281	3	Dologi kiadások	2 000 000	2 239 988	1 803 669
4	Működési célú átvett pénzeszközök B6	0	0	0	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5		0	0	0	5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
6	Költségv.működ.bevét.össz.	3 241 947	7 238 824	7 239 158	6	Költségvetési működ.kiad.össz.	70 240 000	74 769 755	73 637 776
7	Előző évi maradvány igénybev.	110 053	110 053	110 053	7	Irányító szervi támog.ktgv.szervnek	0	0	0
8	Központi.irányítószervi támogatás	66 888 000	67 420 878	67 420 878	8	Áh-on belüli megelőleg.visszaf.	0	0	0
9	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	9	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
10	Működ.célú finansz.bevételek összesen	66 998 053	67 530 931	67 530 931	10	Működ.célú finanszírozási kiadások összesen	0	0	0
11	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	70 240 000	74 769 755	74 770 089	11	KIADÁSOK ÖSSZESEN	70 240 000	74 769 755	73 637 776
I. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK				
	Bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés		Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
1	Felhalmozási c. támogatások ÁH-on belülről B2	0	0	0	1	Beruházások	0	0	0
2	Felhalmozási bevételek B5	0	0	0	2	Felújítások	0	0	0
3	Felhalmozási c. átvett pénzeszközök	0	0	0	3	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
4	Költségvet.felhal.bevét.össz.	0	0	0	4	Költségv.felhal.kiad.össz.	0	0	0
5	Előző évi pénzmaradv.igénybev.	0	0	0	5	Belföldi értékpapír kiadásai	0	0	0
6	Belföldi értékpapír értékesítése	0	0	0	6	Hitel, kölcsön törlesztése	0	0	0
7	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	7				
8	Felhal.m.c.finanszír.bevét.össz.	0	0	0	8	Felhal.m.c.finanszír.kiad.össz.	0	0	0
9	Költségv.és finanszír.bevét.össz.	0	0	0	9	Költségv.és finanszír.kiad.össz.	0	0	0
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	10	KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0
Önkorm.bevételei mindösszesen:		70 240 000	74 769 755	74 770 089	Önkorm.kiadásai mindösszesen:		70 240 000	74 769 755	73 637 776

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi vagyonmérlege

ESZKÖZÖK	Sorsz.	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
		állományi érték	
I. Immateriális javak összesen	1	0	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2	0	0
2. Gépek, berendezések és felszerelések	3	0	0
- Kizárólagos nemzeti vagyonba tart. (forgalomképtelen)	4	0	0
- Korlátozottan forgalomképes vagyon	5	0	0
- Üzleti vagyon	6	0	0
3. Tenyészállatok	7	0	0
4. Beruházások, felújítások	8	0	0
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	9	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen (2+3+7+8-9)	10	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	11	0	0
IV. Koncesszióba, kezel. átadott, konc. adott (vagyonkez. vett) eszk.	12	0	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+10+11+12)	13	0	0
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	14	0	0
I. Lekötött bankbetétek	15	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	16	0	0
III. Forintszámlák	17	110 053	1 132 313
IV. Devizaszámlák	18	0	0
C). Pénzeszközök összesen (15+...+18)	19	110 053	1 132 313
D) Követelések	20	0	0
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	21	0	0
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	22	56 058	0
F) Aktív időbeli elhatárolások	23	56 058	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (13+14+19+20+21+23)	24	166 111	1 132 313
FORRÁSOK	Sorsz.	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
		állományi érték	
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	25	165 750	165 750
II. Nemzeti vagyon változásai	26	0	0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	27	1 058 757	1 058 757
IV. Felhalozott eredmény	28	-3 812 804	-5 401 046
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	29	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	30	-1 588 242	402
G) SAJÁT TŐKE (25+...+30)	31	-4 176 539	-4 176 137
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	32	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	33	14 555	26 358
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	34	0	0
H) Kötelezettségek (32+33+34)	35	14 555	26 358
I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	36	0	0
J) Passzív időbeli elhatárolások	37	4 328 095	5 282 092
FORRÁSOK ÖSSZESEN (31+35+...37)	38	166 111	1 132 313
Kötelezettség, kezesség-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek: 0 e Ft			

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi bevételeinek és kiadásainak előirányzat teljesülése kormányzati funkcionként

Kormányzati funkció megnevezése		Feladat típusa	BEVÉTEL	KIADÁS							
				Összes	Finansz. Művelet.	Felh. és töke jell.	Személyi jutt.	Munka, terh. Jár.	Dologi kiadás	Ellát. Juttatásai	Egyéb működ. kiad.
1. KÖH											
011130	Önk. és önk. hivat. jogalk. és igazg. tevékenysége	Államigazgatási feladat	3 242 281	68 992 642	0	0	59 379 708	8 259 253	1 353 681	0	0
013210	Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	Államigazgatási feladat	2 282 747	2 233 764	0	0	1 824 508	209 256	200 000	0	0
016010	OGY-i, önk. és eu-parl. választ. kapcs. tevékenység	Államigazgatási feladat	1 714 130	1 714 130	0	0	1 291 333	172 809	249 988	0	0
049010	Máshova nem sorolt. ügyek	kötelező feladat	0	214 760	0	0	156 000	58 760	0	0	0
091140	Óvodai nevelés, működ. felad.	kötelező feladat	0	326 000	0	0	300 000	26 000	0	0	0
096015	Gyermekek. köznev. intézményben	kötelező feladat	0	156 480	0	0	144 000	12 480	0	0	0
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Államigazgatási feladat	67 530 931	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:			74 770 089	73 637 776	0	0	63 095 549	8 738 558	1 803 669	0	0

24. melléklet az 5/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi eredménykimutatása

Sor-szám	Megnevezés	2021	2022
		költségvetési beszámoló záró adatai	költségvetési beszámoló záró adatai
1.	I. Tevékenység nettó eredményszámlájának bevétele	0	0
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
3.	III. Egyéb eredményszámlájának bevételei	59 456 322	74 660 035
4.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	1 796 444	1 472 015
5.	V. Személyi jellegű ráfordítások	58 824 379	72 788 104
6.	VI. Értéksökkenési leírás	43 063	0
7.	VII. Egyéb ráfordítások	380 679	399 515
8.	A) Tevékenységek eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-1 588 243	401
9.	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszámlájának bevételei	1	1
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
11.	B) Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1	1
12.	C) Mérleg szerinti eredmény (A+B)	-1 588 242	402

25. melléklet az 5/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
1.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-60 442 063	-66 398 618
2.	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	60 552 116	67 530 931
3.	A) Alaptevékenység maradványa (I+II)	110 053	1 132 313
4.	III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0	0
5.	IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0	0
6.	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (III+IV)	0	0
7.	C) Összes maradvány (A+B)	110 053	1 132 313
8.	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	14 555	0
9.	E) Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	95 498	1 132 313
10.	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
11.	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	0	0

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

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek, berendezések , felszerelések, járművek	Tenyés- z- állatok	Beruházások, és felújítások	Koncessz- ióba, vagyonke- zelésbe adott eszközök	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9=3+...+8
	Tárgyévi nyitó állomány	699 609	0	567 766	0	0		1 267 375
2	Beruházásból, felújításból aktívált érték	0	0	0	0	0	0	0
3	Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0
4	Összes növekedés (2+3)	0	0	0	0	0	0	0
5	Hiány, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
6	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
7	Összes csökkenés (5+6)	0	0	0	0	0	0	0
8	Bruttó érték összesen	699 609	0	567 766	0	0	0	1 267 375
9	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	699 609	0	567 766	0	0	0	1 267 375
10	Terv szerinti értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
11	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
12	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (9+10-11)	699 609	0	567 766	0	0	0	1 267 375
13	Értékcsökkenés összesen	699 609	0	567 766	0	0	0	1 267 375
14	Eszközök nettó értéke (8-13)	0	0	0	0	0	0	0
15	Teljesen 0-ra leírt eszközök bruttó ért.	699 609	0	567 766	0	0	0	1 267 375

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi eszközök értékvesztésének alakulása

	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszak ban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszak ban visszaírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Tartós részesedések	0	0	0	0	0	0
2	Készletek	0	0	0	0	0	0
3	Kincstáron kívüli forintszámlák	110 053	0	0	0	1 132 313	0
4	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	0	0	0	0	0	0
5	Összesen (1+...+4)	110 053	0	0	0	1 132 313	0

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi pénzeszköz változásának levezetése

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	A. Pénzkészlet 2022. január 1.	110 053
2.	Bankszámlák egyenlege	110 053
3.	Pénztárak, betétkönyvek egyenlege	0
4.	B. Korrekciós tételek összesen	1 022 260
5.	Kiadások tárgydíszaki egyenlege (-)	-73 637 776
6.	Bevételek tárgydíszaki egyenlege (+)	74 770 089
7.	Előző év ktgv.maradványának igénybev.teljesítése	-110 053
8.	C. Pénzkészlet tárgydíszaki záró egyenlege (A+B)	1 132 313
9.	D. Főkönyvi kivonat szerinti tárgydíszaki egyenleg	1 132 313

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi kiadási előirányzatai és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	12 150 000	12 065 000	12 062 560
02	Külső személyi juttatások	K12	0	0	0
03	Személyi juttatások (=01+02)	K1	12 150 000	12 065 000	12 062 560
04	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	K2	1 720 000	1 643 000	1 642 484
05	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0	0
06	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	18 200 000	23 120 000	23 112 585
07	Árubeszerzés	K313	0	0	0
08	Készletbeszerzés (=05+06+07)	K31	18 200 000	23 120 000	23 112 585
09	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	250 000	250 000	218 532
10	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	100 000	100 000	88 763
11	Kommunikációs szolgáltatások (=09+10)	K32	350 000	350 000	307 295
12	Közüzem díjak	K331	800 000	365 000	309 837
13	Vásárolt élelmiszer	K332	0	0	0
14	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
15	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	150 000	6 515	0
16	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
17	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	100 000	30 000	5 100
18	Egyéb szolgáltatások	K337	600 000	635 000	630 028
19	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	1 650 000	1 036 515	944 965
20	Kiküldetések kiadásai	K341	20 000	20 000	0
21	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
22	Kiküldetések, reklám- és propag.kiadások (=20+21)	K34	20 000	20 000	0
23	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	4 200 000	4 910 000	4 836 159
24	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	600 000	100 000	27 000
25	Kamatkiadások	K353	0	0	0
26	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
27	Egyéb dologi kiadások	K355	10 000	10 000	3 502
28	Különféle befizet.és egyéb dologi kiad.(=23+27)	K35	4 810 000	5 020 000	4 866 661
29	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	25 030 000	29 546 515	29 231 506
30	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0
31	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0
32	Beruházások	K6	400 000	0	0
33	Felújítások	K7	0	0	0
34	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0
35	Költségvetési kiadások (=03+04+29+...+34)	K1-K8	39 300 000	43 254 515	42 936 550

A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi bevételi előirányzatai és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	0
2	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	B13	0	0	0
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	B14	0	0	0
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	B15	0	0	0
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről	B16	0	0	0
7	Működési célú támogatások ÁH-on belülről (=1+...+6)	B1	0	0	0
8	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	B2	0	0	0
9	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0
10	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
11	Szolgáltatások ellenértéke	B402	8 700 000	10 900 000	11 003 038
12	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0
13	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
14	Ellátási díjak	B405	800 000	800 000	820 861
15	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 560 000	3 160 000	3 192 496
16	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
17	Kamatbevételek	B408	0	0	1
18	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
19	Egyéb működési bevételek	B411	505 040	565 040	558 860
20	Működési bevételek (=10+...+19)	B4	12 565 040	15 425 040	15 575 256
21	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0
22	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
23	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
24	Költségvetési bevételek (=7+8+9+20+21+22+23)	B1-B7	12 565 040	15 425 040	15 575 256

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi finanszírozási bevételek előirányzata és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele p.ügyi váll-tól	B8112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-on kívülről (=01+02+03)	B811	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékes.	B8121	0	0	0
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, érték.	B8123	0	0	0
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0
10	Előző év költségv.maradványának igénybevétele	B8131	1 074 960	1 074 960	1 074 960
11	Előző év vállalkoz.maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	1 074 960	1 074 960	1 074 960
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	25 660 000	26 754 515	26 754 515
16	Betétek megszüntetése	B817	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
18	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)	B81	26 734 960	27 829 475	27 829 475
19	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származ.ügyletek bevételei	B83	0	0	0
21	Finanszírozási bevételek (=18+19+20)	B8	26 734 960	27 829 475	27 829 475

Magyarakeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi költségvetés teljesítésének működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					II. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				
	Bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés		Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
1	Működési célú támogatások ÁH-on belülről B1	0	0	0	1	Személyi juttatások	12 150 000	12 065 000	12 062 560
2	Közhatalmi bevételek B3	0	0	0	2	Munkaad.terh.járlul.és szoc.hj.adó	1 720 000	1 643 000	1 642 484
3	Működési bevételek B4	12 565 040	15 425 040	15 575 256	3	Dologi kiadások	25 030 000	29 546 515	29 231 506
4	Működési célú átvett pénzeszközök B6	0	0	0	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5		0	0	0	5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
6	Költségv.működ.bevét.össz.	12 565 040	15 425 040	15 575 256	6	Költségvetési működ.kiad.össz.	38 900 000	43 254 515	42 936 550
7	Előző évi maradvány igénybev.	1 074 960	1 074 960	1 074 960	7	Irányító szervi támog.ktgv.szervnek	0	0	0
8	Központi.irányítószervi támogatás	25 660 000	26 754 515	26 754 515	8	Áh-on belüli megelőleg.visszaf.	0	0	0
9	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	9	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
10	Működ.célú finansz.bevételek összesen	26 734 960	27 829 475	27 829 475	10	Működ.célú finanszírozási kiadások összesen	0	0	0
11	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	39 300 000	43 254 515	43 404 731	11	KIADÁSOK ÖSSZESEN	38 900 000	43 254 515	42 936 550
I. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK				
	Bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés		Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
1	Felhalmozási c. támogatások ÁH-on belülről B2	0	0	0	1	Beruházások	400 000	0	0
2	Felhalmozási bevételek B5	0	0	0	2	Felújítások	0	0	0
3	Felhalmozási c. átvett pénzeszközök	0	0	0	3	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
4	Költségvet.felhal.bevét.össz.	0	0	0	4	Költségv.felhal.m.kiad.össz.	400 000	0	0
5	Előző évi pénzmaradv.igénybev.	0	0	0	5	Belföldi értékpapír kiadásai	0	0	0
6	Belföldi értékpapír értékesítése	0	0	0	6	Hitel, kölcsön törlesztése	0	0	0
7	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	7				
8	Felhal.m.c.finanszír.bevét.össz.	0	0	0	8	Felhal.m.c.finanszír.kiad.össz.	0	0	0
9	Költségv.és finansz.bevét.össz.	0	0	0	9	Költségv.és finanszír.kiad.össz.	400 000	0	0
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	10	KIADÁSOK ÖSSZESEN	400 000	0	0
Önkorm.bevételei mindösszesen:		39 300 000	43 254 515	43 404 731	Önkorm.kiadásai mindösszesen:		39 300 000	43 254 515	42 936 550

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi vagyonszerkeze

ESZKÖZÖK	Sorsz.	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
		állományi érték	
I. Immateriális javak összesen	1	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen	2	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	3	0	0
IV. Koncesszióba, kezel. átadott, konc. adott (vagyonkezel. vett) eszk.	4	0	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+...+4)	5	0	0
I. Készletek	6	405 413	559 737
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	7	405 413	559 737
I. Lekötött bankbetétek	8	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	9	0	0
III. Forintszámlák	10	1 074 960	468 181
IV. Devizaszámlák	11	0	0
C). Pénzeszközök összesen (8+...+11)	12	1 074 960	468 181
I. Költségvetési évben esedékes követelések	13	0	256 670
D) Követelések	14	0	256 670
I. Előzetesen felszámított általános forg. adó elszámolása	15	350 322	2 464 187
II. Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	16	-373 786	-3 247 463
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (15+16)	17	-23 464	-783 276
F) Aktív időbeli elhatárolások	18	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (5+7+12+14+17+18)	19	1 456 909	501 312
FORRÁSOK	Sorsz.	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
		állományi érték	
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	20	0	0
II. Nemzeti vagyon változásai	21	0	0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	22	0	0
IV. Felhalozott eredmény	23	-216 992	459 844
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	24	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	25	676 836	-1 518 942
G) SAJÁT TŐKE (20+...+25)	26	459 844	-1 059 098
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	27	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	28	35 181	453 010
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	29	0	0
H) Kötelezettségek (27+28+29)	30	35 181	453 010
I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	31	0	0
J) Passzív időbeli elhatárolások	32	961 884	1 107 400
FORRÁSOK ÖSSZESEN (26+30+31+32)	33	1 456 909	501 312
Kötelezettség-, kezesség-, garanciaállalással kapcsolatos függő kötelezettségek: 0 e Ft			

Magyarakeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi bevételeinek és kiadásainak előirányzat teljesülése kormányzati funkcióként

Kormányzati funkció megnevezése	Feladat típusa	BEVÉTEL	KIADÁS							
			Összes	Finansz. Művelet.	Felh.és töke jell.	MŰKÖDÉSI KIADÁS				
						Személyi jutt.	Munka. terh. Jár.	Dologi kiadás	Ellát. Juttatásai	Egyéb működ. kiad.
I. Konyha										
049010	Máshova nem sorolt gazd.üggek	14 532 751	16 913 777	0	0	5 443 833	741 253	10 728 691	0	0
096015	Gyermekekét.köznv. intézményben	1 042 505	23 409 218	0	0	5 818 979	792 334	16 797 905	0	0
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	2 613 555	0	0	799 748	108 897	1 704 910	0	0
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	27 829 475	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:		43 404 731	42 936 550	0	0	12 062 560	1 642 484	29 231 506	0	0

35. melléklet az 5/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi eredménykimutatása

Sor-szám	Megnevezés	2021	2022
		költségvetési beszámoló záró adatai	költségvetési beszámoló záró adatai
1.	I. Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele	10 324 376	12 026 002
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
3.	III. Egyéb eredményszámléletű bevételek	24 489 546	27 313 375
4.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	19 973 347	24 554 497
5.	V. Személyi jellegű ráfordítások	12 275 779	13 850 560
6.	VI. Értéksökkenési leírás	13 771	0
7.	VII. Egyéb ráfordítások	1 873 679	2 453 263
8.	A) Tevékenységek eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	677 346	-1 518 943
9.	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszámléletű bevételei	1	1
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	511	0
11.	B) Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-510	1
12.	C) Mérleg szerinti eredmény (A+B)	676 836	-1 518 942

36. melléklet az 5/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
1.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-23 819 545	-27 361 294
2.	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	24 894 505	27 829 475
3.	A) Alaptevékenység maradványa (I+II)	1 074 960	468 181
4.	III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0	0
5.	IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0	0
6.	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (III+IV)	0	0
7.	C) Összes maradvány (A+B)	1 074 960	468 181
8.	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	35 181	0
9.	E) Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	1 039 779	468 181
10.	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
11.	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	0	0

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

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek, berendezések , felszerelések, járművek	Tenyés- z- állatok	Beruházások, és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9=3+...+8
	Tárgyévi nyitó állomány	0	0	700 254	0	0		700 254
2	Beruházásból, felújításból aktívált érték	0	0	0	0	0	0	0
3	Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0
4	Összes növekedés (2+3)	0	0	0	0	0	0	0
5	Hiány, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
6	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
7	Összes csökkenés (5+6)	0	0	0	0	0	0	0
8	Bruttó érték összesen	0	0	700 254	0	0	0	700 254
9	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	700 254	0	0	0	700 254
10	Terv szerinti értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
11	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
12	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (9+10-11)	0	0	700 254	0	0	0	700 254
13	Értékcsökkenés összesen	0	0	700 254	0	0	0	700 254
14	Eszközök nettó értéke (8-13)	0	0	0	0	0	0	0
15	Teljesen 0-ra leírt eszközök bruttó ért.	0	0	700 254	0	0	0	700 254

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája eszközök értékvesztésének alakulása 2022.

	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszak ban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszak ban visszaírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Tartós részesedések	0	0	0	0	0	0
2	Készletek	405 413	0	0	0	559 737	0
3	Kincstáron kívüli forintszámlák	1 074 960	0	0	0	468 181	0
4	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	0	0	0	0	256 670	0
5	Összesen (1+...+4)	1 480 373	0	0	0	1 284 588	0

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi pénzeszközváltozásának levezetése

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	A. Pénzkészlet 2022. január 1.	1 074 960
2.	Bankszámlák egyenlege	1 074 960
3.	Pénztárak, betétkönyvek egyenlege	0
4.	B. Korrekciós tételek összesen	-606 779
5.	Kiadások tárgydíszaki egyenlege (-)	-42 936 550
6.	Bevételek tárgydíszaki egyenlege (+)	43 404 731
7.	Előző év kgtv.maradványának igénybev.teljesítése	-1 074 960
8.	C. Pénzkészlet tárgydíszaki záró egyenlege (A+B)	468 181
9.	D. Főkönyvi kivonat szerinti tárgydíszaki egyenleg	468 181

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi kiadási előirányzatai és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	0	6 980 000	6 977 650
02	Külső személyi juttatások	K12	0	0	0
03	Személyi juttatások (=01+02)	K1	0	6 980 000	6 977 650
04	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	K2	0	920 000	917 103
05	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	150 000	122 968
06	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	0	360 000	351 214
07	Árubeszerzés	K313	0	0	0
08	Készletbeszerzés (=05+06+07)	K31	0	510 000	474 182
09	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	50 000	21 585
10	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	50 000	6 017
11	Kommunikációs szolgáltatások (=09+10)	K32	0	100 000	27 602
12	Közüemi díjak	K331	0	333 000	0
13	Vásárolt élelmiszer	K332	0	0	0
14	Bérelti és lízing díjak	K333	0	0	0
15	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	0	0
16	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
17	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	0	6 000	6 000
18	Egyéb szolgáltatások	K337	0	130 000	117 032
19	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	0	469 000	123 032
20	Kiküldetések kiadásai	K341	0	20 000	12 346
21	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
22	Kiküldetések, reklám- és propag.kiadások (=20+21)	K34	0	20 000	12 346
23	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	0	200 000	129 551
24	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0
25	Kamatkiadások	K353	0	0	0
26	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
27	Egyéb dologi kiadások	K355	0	1 000	596
28	Különféle befizet.és egyéb dologi kiad.(=23+27)	K35	0	201 000	130 147
29	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	0	1 300 000	767 309
30	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0
31	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0
32	Beruházások	K6	0	1 646 000	1 283 700
33	Felújítások	K7	0	0	0
34	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0
35	Költségvetési kiadások (=03+04+29+...+34)	K1-K8	0	10 846 000	9 945 762

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi bevételi előirányzatai és teljesítése

Sor- szám+A6 :F31	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	0
2	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	B13	0	0	0
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	B14	0	0	0
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	B15	0	0	0
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről	B16	0	0	0
7	Működési célú támogatások ÁH-on belülről (=1+...+6)	B1	0	0	0
8	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	B2	0	0	0
9	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0
10	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
11	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0
12	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0
13	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
14	Ellátási díjak	B405	0	0	0
15	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0
16	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
17	Kamatbevételek	B408	0	0	0
18	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
19	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	700
20	Működési bevételek (=10+...+19)	B4	0	0	700
21	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0
22	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
23	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
24	Költségvetési bevételek (=7+8+9+20+21+22+23)	B1-B7	0	0	700

A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi finanszírozási bevételek előirányzata és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele p.ügyi váll-tól	B8112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-on kívülől (=01+02+03)	B811	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékes.	B8121	0	0	0
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, érték.	B8123	0	0	0
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0
10	Előző év költségv.maradványának igénybevétele	B8131	0	0	0
11	Előző év vállalkoz.maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	10 846 000	10 540 891
16	Betétek megszüntetése	B817	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
18	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)	B81	0	10 846 000	10 540 891
19	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származ.ügyletek bevételei	B83	0	0	0
21	Finanszírozási bevételek (=18+19+20)	B8	0	10 846 000	10 540 891

A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi költségvetés teljesítésének működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					II. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				
	Bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés		Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
1	Működési célú támogatások ÁH-on belülről B1	0	0	0	1	Személyi juttatások	0	6 980 000	6 977 650
2	Közhatalmi bevételek B3	0	0	0	2	Munkaad.terh.járatul.és szoc.hj.adó	0	920 000	917 103
3	Működési bevételek B4	0	0	700	3	Dologi kiadások	0	1 300 000	767 309
4	Működési célú átvett pénzeszközök B6	0	0	0	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5		0	0	0	5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
6	Költségv.működ.bevét.össz.	0	0	700	6	Költségvetési működ.kiad.össz.	0	9 200 000	8 662 062
7	Előző évi maradvány igénybev.	0	0	0	7	Irányító szervi támog.kgv.szervnek	0	0	0
8	Központi.irányítószervi támogatás	0	10 846 000	10 840 591	8	Áh-on belüli megelőleg.visszaf.	0	0	0
9	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	9	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
10	Működ.célú finansz.bevételek összesen	0	10 846 000	10 840 591	10	Működ.célú finanszírozási kiadások összesen	0	0	0
11	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	10 846 000	10 841 291	11	KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	9 200 000	8 662 062
I. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK				
	Bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés		Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
1	Felhalmozási c. támogatások ÁH-on belülről B2	0	0	0	1	Beruházások	0	1 646 000	1 283 700
2	Felhalmozási bevételek B5	0	0	0	2	Felújítások	0	0	0
3	Felhalmozási c. átvett pénzeszközök	0	0	0	3	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
4	Költségvet.felhal.bevét.össz.	0	0	0	4	Költségv.felhal.kiad.össz.	0	1 646 000	1 283 700
5	Előző évi pénzmaradv.igénybev.	0	0	0	5	Belföldi értékpapír kiadásai	0	0	0
6	Belföldi értékpapír értékesítése	0	0	0	6	Hitel, kölcsön törlesztése	0	0	0
7	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	7				
8	Felhal.m.c.finansztr.bevét.össz.	0	0	0	8	Felhal.m.c.finansztr.kiad.össz.	0	0	0
9	Költségv.és finansz.bevét.össz.	0	0	0	9	Költségv.és finansztr.kiad.össz.	0	1 646 000	1 283 700
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	10	KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	1 646 000	1 283 700
Önkorm.bevételei mindösszesen:					Önkorm.kiadásai mindösszesen:				
		0	10 846 000	10 841 291			0	10 846 000	9 945 762

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi vagyonmérlege

ESZKÖZÖK	Sorsz.	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
		állományi érték	
I. Immateriális javak összesen	1	0	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2	0	320 893
2. Gépek, berendezések és felszerelések	3	0	0
- Kizárólagos nemzeti vagyonba tart. (forgalomképtelen)	4	0	0
- Korlátozottan forgalomképes vagyon	5	0	0
- Üzleti vagyon	6	0	0
3. Tenyészállatok	7	0	0
4. Beruházások, felújítások	8	0	654 000
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	9	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen (2+3+7+8-9)	10	0	974 893
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	11	0	0
IV. Koncesszióba, kezel. átadott, konc. adott (vagyonkez. vett) eszk.	12	0	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+10+11+12)	13	0	974 893
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	14	0	0
I. Lekötött bankbetétek	15	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	16	0	0
III. Forintszámlák	17	0	595 829
IV. Devizaszámlák	18	0	0
C). Pénzeszközök összesen (15+...+18)	19	0	595 829
D) Követelések	20	0	0
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	21	0	0
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	22	0	0
F) Aktív időbeli elhatárolások	23	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (13+14+19+20+21+23)	24	0	1 570 722
FORRÁSOK	Sorsz.	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
		állományi érték	
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	25	0	0
II. Nemzeti vagyon változásai	26	0	-564
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	27	0	0
IV. Felhalmozott eredmény	28	0	0
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	29	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	30	0	-934 544
G) SAJÁT TŐKE (25+...+30)	31	0	-935 108
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	32	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	33	0	10 831
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	34	0	0
H) Kötelezettségek (32+33+34)	35	0	10 831
I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	36	0	0
J) Passzív időbeli elhatárolások	37	0	2 494 999
FORRÁSOK ÖSSZESEN (31+35+...37)	38	0	1 570 722
Kötelezettség, kezesség-, garanciaállalással kapcsolatos függő kötelezettségek: 0 e Ft			

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi bevételeinek és kiadásainak előirányzat teljesülése kormányzati funkciónként

Kormányzati funkció megnevezése		Feladat típusa	BEVÉTEL	KIADÁS							
				Összes	Finansz. Művelet.	Felh.és töke jell.	Személyi jutt.	Munka. terh. Jár.	Dologi kiadás	Ellát. Juttatásai	Egyéb műk.c. kiad.
1. Óvoda											
091110	Óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	kötelező feladat	0	8 786 690	0	453 120	6 977 650	917 103	438 817	0	0
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	kötelező feladat	700	1 159 072	0	830 580	0	0	328 492	0	0
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	kötelező feladat	10 540 891	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:			10 541 591	9 945 762	0	1 283 700	6 977 650	917 103	767 309	0	0

A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022.évi eredménykimutatása

Sor-szám	Megnevezés	2021	2022
		költségvetési beszámoló záró adatai	költségvetési beszámoló záró adatai
1.	I. Tevékenység nettó eredményszámlázott bevétele	0	0
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
3.	III. Egyéb eredményszámlázott bevételek	0	10 541 591
4.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	0	645 690
5.	V. Személyi jellegű ráfordítások	0	10 389 752
6.	VI. Értéksökkenési leírás	0	35 331
7.	VII. Egyéb ráfordítások	0	405 362
8.	A) Tevékenységek eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	0	-934 544
9.	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszámlázott bevételei	0	0
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
11.	B) Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	0
12.	C) Mérleg szerinti eredmény (A+B)	0	-934 544

A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
1.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	0	-9 945 062
2.	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	0	10 540 891
3.	A) Alaptevékenység maradványa (I+II)	0	595 829
4.	III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0	0
5.	IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0	0
6.	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (III+IV)	0	0
7.	C) Összes maradvány (A+B)	0	595 829
8.	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	0
9.	E) Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	0	595 829
10.	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
11.	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	0	0

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

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek, berendezések , felszerelések, járművek	Tenyés- z- állatok	Beruházások, és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9=3+...+8
	Tárgyévi nyitó állomány	0	0	0	0	0		0
2	Beruházásból, felújításból aktívált érték	0	321 457	35 331	0	1 010 788	0	1 367 576
3	Egyéb növekedés	0	0	35 331	0	321 457	0	356 788
4	Összes növekedés (2+3)	0	321 457	70 662	0	1 332 245	0	1 724 364
5	Hiány, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
6	Egyéb csökkenés	0	0	35 331	0	678 245	0	713 576
7	Összes csökkenés (5+6)	0	0	35 331	0	678 245	0	713 576
8	Bruttó érték összesen	0	321 457	35 331	0	654 000	0	1 010 788
9	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
10	Terv szerinti értékcsökkenés növekedés	0	564	35 331	0	0	0	35 895
11	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
12	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (9+10-11)	0	564	35 331	0	0	0	35 895
13	Értékcsökkenés összesen	0	564	35 331	0	0	0	35 895
14	Eszközök nettó értéke (8-13)	0	320 893	0	0	654 000	0	974 893
15	Teljesen 0-ra leírt eszközök bruttó ért.	0	0	35 331	0	0	0	35 331

A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi eszközök értékvesztésének alakulása

	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszak ban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszak ban visszaírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Tartós részesedések	0	0	0	0	0	0
2	Készletek	0	0	0	0	0	0
3	Kincstáron kívüli forintszámlák	0	0	0	0	595 829	0
4	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	0	0	0	0	0	0
5	Összesen (1+...+4)	0	0	0	0	595 829	0

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi pénzeszköz változásának levezetése 2022. Óvoda

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	A. Pénzkészlet 2022. január 1.	0
2.	Bankszámlák egyenlege	0
3.	Pénztárak, betétkönyvek egyenlege	0
4.	B. Korrekciós tételek összesen	595 829
5.	Kiadások tárgydíszaki egyenlege (-)	-9 945 762
6.	Bevételek tárgydíszaki egyenlege (+)	10 541 591
7.	Előző év ktgv.maradványának igénybev.teljesítése	0
8.	C. Pénzkészlet tárgydíszaki záró egyenlege (A+B)	595 829
9.	D. Főkönyvi kivonat szerinti tárgydíszaki egyenleg	595 829

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Hatásvizsgálat:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a jogszabály változás előzetes következményeit.

A Tv. 17. § /2/ bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

Társadalmi-gazdasági hatása:

A jelen zárszámadási rendelet-tervezet összeállításakor értékelésre kerültek mindazon feladatok, amelyek az önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, teljesítését megalapozták.

A zárszámadási adatok alapján megállapítható, hogy a 2022. évi költségvetésben kitűzött célok, feladatok teljesültek. A kiadásoknál a takarékoság és észszerű felhasználás volt a jellemző. Az önkormányzat 2022. évben is hitel felvétele nélkül gazdálkodhatott.

Környezeti, egészségi körülmények:

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségügyi, környezetre gyakorolt hatásai nincsenek, a jogszabályok által az önkormányzatok kötelezettségeként meghatározott ágazati feladatokat nem veszélyeztette.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A zárszámadási rendelet-tervezet annak mellékletei és szöveges indoklása átfogóan határozták meg a 2022. évi feladatellátásokat, a feladatellátások során felmerülő adminisztratív terheket. Az adminisztráció erősítése abból a szempontból is indokolt, hogy a közpénzek felhasználása még fokozottabban átláthatóbb legyen, illetve, hogy a törvényességi előírásoknak eleget tegyen az önkormányzat.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) -(2) bekezdései, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról a 368/2011.(XII. 31.) Kormányrendelet (Ávr).

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

Ennek elmaradása esetén, az önkormányzat nem tenne eleget törvényi kötelezettségeknek. Ez maga után vonná többek között a normatív állami hozzájárulások esetleges felfüggesztését, zárolását, valamint az előző évi kötelezettség-vállalások teljesítésére nincs jogalap.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

A rendelet-tervezet összeállításának tárgyi, személyi, szervezeti feltételei a Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatalnál rendelkezésre álltak.

Részletes indokolás

Az 1–9. §-hoz

1. §-hoz

Magyarkeszi Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetési kiadási és bevételi teljesítéseit tartalmazza.

2-8. §-hoz

A rendelet mellékleteinek felsorolását tartalmazza.

9. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

MAGYARKESZI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

BELSŐ ELLENŐRI 2022. ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ JELENTÉS

Vezetői összefoglaló

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje, az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 70. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni. A Bkr. 15. § értelmében a költségvetési szerv vezetője biztosítja a belső ellenőrzés működési feltételeit.

A belső ellenőrzés az önkormányzatnál külső erőforrás bevonásával valósul meg. Az önkormányzattal szerződéses kapcsolatban álló Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. látta el 2022. évben a belső ellenőri feladatokat.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elkészítését és annak tartalmi követelményét a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 48-49. §-a határozza meg. Az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet a költségvetési szerv vezetője, a jegyző hagy jóvá.

A jegyző a tárgyévre vonatkozó éves összefoglaló ellenőrzési jelentést a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig a Képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés célja, hogy egyrészt átfogó képet nyújtson a helyi önkormányzat Képviselő-testülete részére a tárgyévi független belső ellenőrzési tevékenység végrehajtásáról, másrészt segítséget kíván nyújtani a költségvetési szervek vezetőinek, a Képviselő-testületnek abban, hogy az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésből nyert tájékoztatások alapján 2022. évben hogyan gondoskodtak a jogszabályban előírt belső ellenőrzés során a belső ellenőr által tett megállapítások, javaslatok hasznosításáról, nyomon követéséről.

Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített összefoglaló éves belső ellenőri jelentés a belső ellenőrzés adott évi tevékenységének önértékelésen alapuló bemutatását, a belső kontrollrendszer működésének értékelését, valamint az intézkedési tervek megvalósulását tartalmazza.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján
[Bkr. 48. § a) pont]

2022. évben az ellenőrzés a belső ellenőrzési tervben meghatározott feladatot végrehajtotta. Az írásos jelentésen kívül az esetleges hiányosságok pótlására, javítására a helyszínen szóban is segítő szándékú javaslatot tett az ellenőrzés.

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése
[Bkr. 48. § aa.) alpont]

I/1/a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

Az elvégzett ellenőrzés bemutatása

Tárgya	Cél	Módszer	Típus (szabályszerűségi, pénzügyi stb.)	Megjegyzés (terv szerinti vagy soron kívüli vagy terven felüli)
A védőnői szolgálat fenntartásával kapcsolatos önkormányzati feladatok ellátásának szabályszerűsége	Annak megállapítása, hogy a vizsgálat tárgyát képező tevékenység folyamata, végrehajtása szabályszerűen, a törvényi előírásoknak és a belső szabályzatokban foglaltaknak megfelelően történik-e, a kapcsolódó nyilvántartások megfelelősége, a szükséges személyi és tárgyi feltételek biztosítottak-e.	Dokumentumok, nyilvántartások mintavételes ellenőrzése	Szabályszerűségi ellenőrzés	Terv szerinti

A soron kívüli ellenőrzésre elkülönített kapacitás felhasználásának bemutatása

Soron kívüli ellenőrzésre 2022. évben nem került sor.

A tervtől való eltérések és azok indokai (ha év közben tervmódosítás volt, az eredeti tervet kell figyelembe venni)

A 2022. éves terv év közben nem került módosításra.

A 2022. évi tervben szereplő ellenőrzést a belső ellenőrzést végző külső szolgáltató maradéktalanul végrehajtotta, a tervtől eltérés nem történt, legfeljebb az ellenőrzés időbeli ütemezésében (melyik hónapban került elvégzésre). Az ellenőrzés az ellenőrzöttekkel történő egyeztetést követően került lefolytatásra, figyelembe véve az esetleges igényeket, az egyéb teendőik miatti leterheltségüket.

Elmaradt ellenőrzések

2022. évben a tervhez képest elmaradt ellenőrzés nem volt.

I/1/b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság feltárására nem került sor.

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása [Bkr. 48. § ab) alpont]

Az ellenőrzési megállapítások ellenőrzöttel történő megvitatásának eljárásai, tapasztalatai

Az ellenőrzés megállapításait, következtetéseit és javaslatait tartalmazó 2022. évi ellenőrzési jelentés megfelelt a Bkr-ben előírtaknak.

Az ellenőrzési jelentés az előírások, illetve nemzetközi ellenőrzési standardok szerint készült el. A javaslatok megvalósíthatóak voltak, a jelentés érdemi ajánlásokat fogalmazott meg, és azok az adott terület szempontjából érdeminek tekinthetők.

Az ellenőrök által megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták. A vizsgált szerv vezetője, illetve a javaslattal érintettek részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

I/2/a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága

Kapacitás-ellátottság bemutatása

A Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. munkatársai mindannyian pénzügyi-számviteli állami felsőfokú (Közgazdaságtudományi Egyetem, Budapesti Gazdasági Főiskola Pénzügyi és Számviteli Kar), továbbá szakmai felsőfokú képesítéssel (okleveles könyvvizsgáló, mérlegképes könyvelő, pénzügyi-számviteli szakellenőr, adótanácsadó) rendelkeznek. A cég, illetve a munkatársai jelentős tapasztalattal rendelkeznek a költségvetési, önkormányzati szférában egyaránt, a referenciák széleskörűek (számos önkormányzat, önkormányzati társulás).

A tervben szereplő feladat ellátásához szükséges kapacitás következőképpen rendelkezésre állt, mind létszám, mind képzettség, mind gyakorlati tapasztalat szempontjából egyaránt.

A belső ellenőri állásokra kiírt pályázatok eredményessége, főbb problémák, akadályok az állások betöltésénél

A belső ellenőrzés 2022. évben külső erőforrás bevonásával valósult meg. Külső erőforrás alkalmazása miatt ezen alpont nem értelmezhető.

A belső ellenőrök képzései

A belső ellenőrzést ellátó Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. munkatársainak képzése önerőből biztosított volt, folyamatosan vettek részt szakterületük szakmai képzésein, többek között regisztrált mérlegképes könyvelői továbbképzésen, adószakértői, adótanácsadói, könyvvizsgálói továbbképzéseken, illetve a regisztrált belső ellenőrök számára kötelezően előírt ABPE képzésen.

Belső ellenőrök regisztrációja

Az ellenőrzéseket végző belső ellenőrök végzettsége, gyakorlata megfelel a 22/2019. (XII. 23.) PM rendeletben foglalt követelményeknek.

A belső ellenőrzési tevékenységet folytatók rendelkeznek az Áht. 70. § (4)-(5) bekezdésében meghatározott engedéllyel.

A kijelölt belső ellenőrzési vezető megfelel a 22/2019. (XII. 23.) PM rendeletben meghatározott feltételeknek, továbbá rendelkezik a Bkr. 15. § által előírt gyakorlattal.

I/2/b) A belső ellenőrzési egység vagy a belső ellenőr szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása [Bkr. 18-19. §]

A belső ellenőrzési egység szervezeten belüli elhelyezkedése

A belső ellenőr norma szerint is (Szervezeti és Működési Szabályzat) és ténylegesen is közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjéhez tartozik, tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül neki küldi meg.

A Bkr. 19. § (1) és (2) bekezdésében foglaltak megvalósulása

A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrök funkcionális függetlenségét a Bkr. 19. § (1) bekezdésében felsorolt tevékenységek esetében.

Részt vettek-e a belső ellenőrök olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak, s ha igen, melyek ezek

A belső ellenőr funkcionálisan független személyként dolgozik, a szervezet operatív működésével kapcsolatos tevékenységbe nem vonják be. Ellenőrzési feladatait önállóan tervezi, munkája során külső befolyástól mentes, pártatlan, tárgyilagos. **Önállóan állítja össze a megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat tartalmazó ellenőrzési jelentést.**

A funkcionális függetlenség az ellenőrzés során megvalósult.

A belső ellenőrök nem vettek részt olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak.

I/2/c) Összeférhetetlenségi esetek [Bkr. 20. §]

Az ellenőrzés során összeférhetetlenség nem történt.

I/2/d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A belső ellenőrök az ellenőrzés során valamennyi szükséges dokumentációhoz hozzáfértek. A belső ellenőrök a normákban megfogalmazott jogosultságukat gyakorolhatták, azokat a vizsgált szerv maradéktalanul biztosította. Mind az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó, szükséges dokumentációkat, mind a szükséges információkat szóban és/vagy írásban rendelkezésre bocsátották.

A Bkr. 25. § a)-e) pontjában megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatban problémák, korlátozások nem merültek fel.

I/2/e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt. Az ellenőrzéshez szükséges technikai feltételek (pl. számítógép, nyomtató, internet-hozzáférés, jogtár) biztosítottak voltak.

I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzési vezető gondoskodott a Bkr. 22. § és 50. § szerinti nyilvántartás megfelelő vezetéséről az elvégzett belső ellenőrzés tekintetében, illetve gondoskodott az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

I/2/g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy tárja fel az esetleges szabálytalanságokat, továbbra is biztosítani kell az irányítói segítséget. Ahhoz, hogy az önkormányzat, az intézmények működésében, gazdálkodásában, pénzügyi irányítási rendszerében minél alacsonyabb kockázati tényezők jelenjenek meg, ehhez célszerű a belső kontroll folyamatok erősítése, a gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség növelése, javítása érdekében a tanácsadói tevékenység fokozása, az ellenőrzési lefedettség növelése.

Fontosnak tartjuk az ellenőrzésre készített intézkedési tervben foglaltak megvalósításának kontrollját. A 2022. évben kitűzött céljait a belső ellenőrzés elérte.

A külső közreműködő által biztosított ellenőrzési rendszer a megfelelő minőség biztosítása mellett célul tűzte ki az erőforrások költségeinek optimalizálását, valamint az eredmények, és az ahhoz felhasznált források relációját vizsgálva járul hozzá a hatékonyabb, gazdaságosabb működéshez.

A folyamatos jogszabályváltozások determinálta helyzet szükségessé teszi a belső kontrollok rendszerének ismeretét, intézményi megismerését.

A folyamatos értékelés és javaslattétel sokat jelent az önkormányzat kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságának fejlesztése érdekében.

I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása [Bkr. 48. § ac) pont]

A belső ellenőrzés írásbeli felkérés alapján tanácsadói tevékenységet nem végzett.

A belső ellenőrzés tanácsadó segítsége az elvégzett vizsgálat során felmerülő, a tárgyhoz kapcsolódó témák területén megvalósult.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint [Bkr. 48. § b) pont]

II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok [Bkr. 48. § ba.) alpont].

Vizsgálat címe	Megállapítás	Következtetés	Javaslat
A védőnői szolgálat fenntartásával kapcsolatos önkormányzati feladatok ellátásának, szabályszerűségének ellenőrzése	Az önkormányzat törzskönyvi kivonata nem tartalmazza az iskola-egészségügyi tevékenységgel összefüggő kormányzati funkcióit.	A szabályozási környezet nem teljes mértékben megfelelő.	A 074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás kormányzati funkció felvezettetése a Törzskönyvi kivonatba a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől leutalt támogatás szabályszerű elszámolásához.
A védőnői szolgálat fenntartásával kapcsolatos önkormányzati feladatok ellátásának, szabályszerűségének ellenőrzése	Az egészségügyi törvény hatálya alatt alkalmazott munkavállaló besorolási osztály/fokozata szabályszerű, megállapított bérelemei azonosak a hatályos központi előírással, azonban a 2022. évre megállapított szabadság napjait szükséges felülvizsgálni.	Részen érvényesültek a vonatkozó előírások.	A védőnő 2022. évre megállapított szabadság napjainak felülvizsgálata.

A fenti táblázatban az elvégzett vizsgálattal kapcsolatos *kiemelt jelentőségű* megállapítások és javaslatok szerepelnek. Az általános, nem kiemelt jelentőségű megállapításokat és javaslatokat a belső ellenőri jelentés tartalmazza.

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése [Bkr. 48. § bb.) alpont]

Az Áht. 69. §-ban foglaltak alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és a tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, melynek létrehozásáért, működtetéséért a költségvetési szerv vezetője felel.

A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályokat, amely alapján a szervezet érvényesíti a feladatai ellátására szolgáló előirányzatokat, létszámmal és a vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeit.

A belső kontrollrendszer öt eleme:

1. Kontrollkörnyezet

A kontrollkörnyezet magában foglalja az integritást, az etikai értékeket, az érintettek szakmai kompetenciáját, a szervezet vezetésének filozófiáját és stílusát, a felelősségi körök kijelölésének, a beszámoltatásnak, valamint teljesítményértékelésnek a módszereit, továbbá az irányítási tevékenységének minőségét.

A kontrollkörnyezet kialakítása alapvetően megtörtént, világos a szervezeti struktúra, a feladatkörök és felelősségi viszonyok egyértelműen kerültek kialakításra. A humán erőforrás kezelés átlátható.

Fontos a kontrollkörnyezetet (kiemelten a belső szabályzatokat) rendszeresen a jogszabályi környezet változásaihoz, illetve az esetleges személyi változásokhoz igazítani.

2. Kockázatkezelési rendszer

A kockázatkezeléssel lehetővé válik az önkormányzat tevékenysége alapján kialakított célokra ható negatív hatások, vagy elszalasztott lehetőségek felismerése, elemzése és kezelése.

A kockázatok forrását tekintve külső és belső kockázatok azonosítóak be és intézkedéseket történtek azok negatív hatásainak ellensúlyozására, valamint a válaszlépések megtételére.

Megfelelő kockázatkezelési rendszert szükséges működtetni annak érdekében, hogy a kockázatok meghatározásával, felmérésével és elemzésével azok kezelése biztosított legyen.

3. Kontrolltevékenységek

A kontrolltevékenységekkel biztosított, hogy a vezetés által megfogalmazott célok és elvárások végrehajtásra kerüljenek, az azokat veszélyeztető kockázatok a tevékenység során a szervezet kezelje. A kontrolltevékenységek a szervezeti hierarchia minden szintjén és minden működési területén megjelennek.

A kontrolltevékenységek közül a következő elemeket alkalmazzák:

- a) Előzetes, utólagos és vezetői kontrollok
- b) Kijelölések
- c) Jóváhagyások
- d) Jogosultságok
- e) Igazolások
- f) Egyeztetések
- g) Működési tevékenység áttekintése
- h) Eszközök védelme
- i) Hozzáférési jogosultságok
- j) Feladatkörök szétválasztása
- k) Rendszerek biztonsága és integritására irányuló intézkedések

4. Információ és kommunikáció

Ez az elem biztosítja a fentről lefelé történő kommunikációt, illetve az alulról felfelé történő kommunikációt, továbbá a horizontális információáramlást.

A kommunikációs rendszerben minden olyan adat és információ megjelenik, és feldolgozásra kerül, amely alapvetően szükséges a szervezet irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából.

A kialakított információs rendszer a szervezet sajátosságainál fogva biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben történő eljutását a szervezeti egységhez, személyhez. A szervezeten belüli kommunikáció biztosított.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A monitoring-mechanizmusok teszik lehetővé, hogy a belső kontrollrendszer folyamatos nyomon követés és értékelés alatt álljon, így a szervezet kontrollrendszere rugalmasan tudjon reagálni a változó külső és belső körülményekhez.

A monitoringot támogatva megjelennek a szervezet vezetésétől elkülönített funkciók is, mint például a belső ellenőrzés, azonban a monitoring biztosítása és napi működtetése az operatív vezetés feladata maradt.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása [Bkr. 48. § c.) pont]

A belső ellenőrzés által tett ajánlásokra, javaslatokra készített intézkedési tervek végrehajtásának és nyomon követésének tapasztalatai

Az ellenőrök által megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták. A vizsgált szerv vezetője, illetve a javaslattal érintettek részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

A Bkr. 45. § szerint a belső ellenőrzést követően intézkedési tervet kell készíteni a szükséges intézkedések végrehajtásáért felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével. Az intézkedési tervet a lezárt ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított 8 napon belül kell elkészíteni és megküldeni a belső ellenőrzési vezető részére.

A vizsgálathoz kapcsolódó intézkedési terv elkészült, a belső ellenőrzési vezető részére megküldésre került (Bkr. 45. §). A belső ellenőrzési vezető a megküldött intézkedési tervet jóváhagyta.

A vizsgált szerv azonnal megkezdte a javaslatok nyomán a szükséges intézkedések megtételét, azok teljesítését, határidőben történő végrehajtását a vezetés és a belső ellenőrzés is folyamatosan nyomon követi. Az egyes javaslatokhoz minden esetben konkrét felelős és határidő lett meghatározva. Az intézkedési terv realizálásával a szervezet a normákat követve folytathatja tevékenységét, az ellenőrzési lefedettség növekszik.

A Bkr. 46. § szerint az ellenőrzött szervezeti egység vezetője az intézkedési tervben meghatározott egyes feladatok végrehajtásáról az intézkedési tervben meghatározott legutolsó határidő lejártát követő 8 napon belül írásban beszámol, és ezen beszámolót egyúttal tájékoztatásul megküldi a belső ellenőrzési vezető részére.

Az intézkedési terv végrehajtásáról készített beszámoló megküldése megtörtént a belső ellenőrzési vezető részére (Bkr. 46. §).

A 2022. évben lefolytatott ellenőrzés nyomán készült intézkedési terv és a végrehajtásáról készített beszámoló áttekintését követően összefoglalóan megállapíthatjuk, hogy az azokban rögzített feladatok döntő többségében (egy kivételével) végrehajtásra kerültek.

A megállapítások hasznosulását a beszámoló alapján megfelelőnek ítéli az ellenőrzés.

A lejárt határidejű, de nem végrehajtott intézkedések, amelyek magas kockázatot jelentenek a szervezet belső kontrollrendszerének működése szempontjából

Egy intézkedés végrehajtását mellőzték, mivel a védőnő kikerül az önkormányzati finanszírozás alól.

Az egyes intézkedések végrehajtásának elmaradása és annak indokai

Egy intézkedés végrehajtását mellőzték, mivel a védőnő kikerül az önkormányzati finanszírozás alól.

Magyarkeszi, 2023. február 15.

Készítette:

Vincent Auditor Kft.
2373 Dabas, Tavasz utca 3.
Adószám: 13-15214-2-13
Cégigaz. sz.: 13-09-120438


Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:


Szabó Márta
Jegyző



A 2023. május 17-ei képviselő-testületi ülés II. számú napirendi pontja: Átfogó értékelés a 2022. évi gyermekvédelmi feladatok ellátásáról és a gyermekjóléti szolgálat működéséről

Előadó: Szabó Márta jegyző és Károly Árpádné családsegítő

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (továbbiakban Gyvt.) 96. § (6) bekezdése alapján a települési önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-éig átfogó értékelést készít.

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2007. január 1-je óta a gyermekjóléti szolgáltatást intézményfenntartó társulás keretén belül biztosítja. Az intézmény fenntartója: Dám Önkormányzati Társulás (Cím: 7090 Tamási, Nyírfasor 15.). A szolgáltatást nyújtó intézmény neve: Tamási és a Városkörnyéki Önkormányzatok Szociális Integrációs Központja. Az intézmény vezetője: Szabadosné Vastag Edina. Szakmai vezető: Balaskó Károlyné

A Tamási család- és gyermekjóléti szolgálat illetékességi területe 2022-ben húsz település, e települések közé tartozik Magyarkeszi.

A szakmai feladatok meghatározására két törvény rendelkezései irányadóak. A családsegítő szolgáltatás esetében az 1993. évi III. tv. 64 §-a gyermekjóléti szolgáltatás esetében az 1997. évi XXXI. törvény 39-40 §-a. Külön választották a hatósági feladatellátásokat, amelyek ezen túl a Család és Gyermekjóléti Központok feladatkörébe tartoznak. A Központ illetékességi területe a Járás 32 településére terjed ki. A Központ ellátja a család- és gyermekjóléti szolgálat feladatait a GYVT 39. § (3a) bekezdése és a 40/A §-a szerinti feladatokat. A központ vezetője: Kankainé Gergely Gabriella

A gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX. 10.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Kormányrendelet) 10. sz. melléklete részletesen meghatározza az értékelés tartalmi követelményét, így a beszámoló e szerint készült.

1. Magyarkeszi község demográfiai mutatói:

Magyarkeszi község lakossága 1173 fő, melyből a 18 év alatti korcsoportos megosztását az alábbi tábla mutatja be.

Korcsoport	nő	férfi	összesen
0-2 éves korú	22	25	47
3-5 éves korú	18	24	42
6-7 éves korú	17	11	28
8-18 éves korú	85	71	156

2. Az önkormányzat által nyújtott pénzügyi és természetbeni ellátások biztosítása:

A gyermekétkeztetés helyben megoldott az Általános Iskola ebédlőjében és az ehhez tartozó korszerűsített konyha segítségével.

Étkezők száma	Ingyenes	50%-ot	100%-ot	Összesen
Óvodások	41	0	0	41
Ált. iskolások	60	5	21	86

Az önkormányzat a rászoruló családok gyermekei számára állami támogatás igénybevételével a szorgalmi időszakon túl szünidei étkeztetést biztosított. Az étkezésben részt vett gyermekek mindannyian hátrányos vagy halmozottan hátrányos helyzetűek.

Szünidei étkeztetésben részt vett gyermekek száma: 188 fő

ebből tavaszi szünetben: 26 fő

nyári szünetben: 46 fő

ősz szünetben: - fő

téli szünetben: 59 fő

Az étkeztetés összege: 570,- Ft/fő/nap

Az étkezési napok száma: 56 nap

Összesen igénybe vett állami támogatás: 1362300,- Ft

Az önkormányzat a helyi rendelete alapján a szünidőben minden a 2H és 3H gyermek kivül a gyermekjóléti kedvezményben részesülőknek is ingyenes szünidei étkezést biztosított. Ezzel a lehetőséggel 2022-ben 57 fő élt.

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre 132 gyermek volt jogosult az elmúlt évben, 53 családban. Jövedelem miatti elutasítás nem fordult elő. A támogatásra szoruló családok magas számát az alacsony iskolai végzettségük miatti elhelyezkedési nehézségek indokolják. A rászoruló családok munkaképes tagjainak sok esetben csak az önkormányzat által szervezett munkalehetőség marad jövedelemszerzésre, amely a közmunka pályázatok függvénye. Megjegyezzük, hogy az elhelyezkedési nehézség nem a munkalehetőség hiányát jelenti, mint korábban, hanem azt, hogy az utazással járó több műszakos lehetőséget a több gyermekes családokban csak az egyik fél tudja felvállalni.

Rendkívüli gyermekvédelmi támogatásra 2022-ben nem volt igény. Hátrányos helyzetű gyermekek száma. 55 fő, halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek száma: 43 fő.

Az önkormányzat augusztusban 157 gyermeknek decemberben pedig 164 gyermeknek adott 10000,- Ft/fő óvoda vagy iskolakezdési támogatást pénzbeli támogatás formájában.

3. Személyes gondoskodást nyújtó ellátások – gyermekjóléti szolgáltatás:

Az alapellátás keretén belüli gondoskodásban részesülő gyermekek száma: 8 gyermek (7 család). A gyermekjóléti szolgálat feladata a gyermek családjában kialakult problémák rendezése és a családban az egyensúly helyreállítása annak érdekében, hogy ne kerüljön sor hatósági beavatkozásra és az önkéntes együttműködés megtartása mellett.

- Tanácsadottként hivatalos ügyek intézésében segítséget kérők:
-123 fő, 67 családot érint

A leggyakoribb veszélyeztetettségi okok településen:

- iskolakerülés miatti igazolatlan hiányzás,
- szülői elhanyagolás,
- munkanélküliség miatt kialakult anyagi problémák a családokban,
- a szülő vagy a családban élő más személy szenvedélybetegsége.

Munkavégzésünk során több dilemma fogalmazódik meg: Az egyik legnehezebb a beavatkozás dilemmája: mikor, hogyan és milyen feltételek mellett avatkozhat be a segítő?

A szakember akkor avatkozhat be, ha feltételezhető, hogy a külső segítség eredményeképpen a kliens helyzete javulhat. A segítséget nyújtó szakember kellő kompetenciával, szakmai felkészültséggel rendelkezik, valamint intézményi felhatalmazással bír. A szakember továbbá akkor avatkozhat be, ha a kliens ezt maga kéri. Az önkéntesség elvét nem sérti, ha jelzést kap a szolgálat, amely alapján felkeresi a családot és felajánlja segítségét. A kliens köteles együttműködni a családgondozóval akkor, ha a családban élő kiskorú veszélyeztetett.

A Gyermekjóléti Szolgáltatást igénybe vevő kliensek számára nyújtott szolgáltatások: (Statisztikai adatok a forgalmi napló alapján):

Észlelő- és jelzőrendszer: a törvény által létrehozott települési szintű információs rendszer a Gyvt. és az Szt. körében, melyet a gyermekjóléti szolgálat szervez, és amelyben, a jogszabályban megnevezett szervezetek és személyek vesznek részt. Feladata részben az egyéni problémák, részben, pedig a lakosságot (annak valamelyik csoportját) jellemző szükségletek, problémák feltárása, valamint az ezzel kapcsolatos információk továbbítása.

A gyermekvédelmi rendszer, ezen belül a jelzőrendszer tagjainak fontos feladata a napi feladatellátásban a prevención kívül, a kiszolgáltatott gyermekek védelmének biztosítása, ezért törekednünk kell ezek működésének folyamatos javítására, a feladatok és a felelősség megosztására.

Az észlelő-és jelzőrendszer által küldött jelzések száma: 18 eset

- védőnői jelzés: 2 eset
- egészségügyi szolgáltató: 2 eset
- kisgyermekek napközbeni ellátását nyújtók: 0 eset
- Család-és gyermekjóléti központ: 2 eset
- köznevelési intézmény: 8 eset
- rendőrség: 2 eset
- Országos Kríziskezelő és Információs Telefonszolgálat: 1 eset
- Állampolgár: 1 eset

A kezelt probléma típusa szerint együttműködés megállapodás alapján:

- anyagi (megélhetési, lakhatással összefüggő, stb.): 1 eset,
- gyermeknevelési: 2 eset,

- a gyermek segítése az intézménybe való beilleszkedés tekintetében: 0 eset,
- magatartászavar, teljesítményzavar: 1 eset,
- családi konfliktus (szülők egymás közt, szülők- gyermek közti): 0 eset,
- a szülők vagy a család életvitele: 0 eset,
- szülői elhanyagolás (oktatási, nevelési): 3 eset,
- családon belüli bántalmazás (fizikai, szexuális, lelki): 0 eset,
- fogyatékoság, retardáció: 0 eset,
- szenvedélybetegségek: 0 eset,
- egészségügyi problémák: 0 eset.

A gyermekjóléti szolgálatunk által biztosított szakmai tevékenység:

- információ nyújtása: 54 eset,
- segítő beszélgetés: 131 eset,
- tanácsadás: 42 eset,
- hivatalos ügyekben való közreműködés: 123 eset,
- közvetítés ellátásokhoz való hozzáféréshez: 36 eset
- családlátogatás, környezettanulmány: 210 eset,
- esetkonferencia, esetmegbeszélés: 0 eset
- szakmaközi megbeszélések tartása: 6 alkalom
- adományozás: 45 eset,
- szociális válsághelyzetben levő várandós anya segítése: 0 eset.

A családból kiemelt gyermekek szüleinek gondozása:

A gyermekjóléti szolgálat családgondozója, valamint az esetmenedzser rendszeresen látogatja a családból kiemelt gyermekek szüleit. A látogatások során próbálják a szülőket ösztönözni a gyermekeikkel való rendszeres kapcsolattartásra, valamint a gyermekeknek is megfelelő körülmények kialakítására a gyermekek hazagondozása érdekében. A családsegítő segíti a szülőket az ügyeik intézésében.

Összegzés:

A 2022-es évben ismételten újabb problémával kellett szembe nézni mindenkinek. Az évvégén a nagy energiaválság, energia áremelés miatt szolgálatunk működése is átszervezést igényelt. Az energiaválság sok család életét nagyban megnehezítette. Intézményünk szerencsére sok felajánlást kapott, így a nehéz helyzetben lévő családoknak, sok élelmiszer és ruha adományt tudtunk közvetíteni.

2022. 01. 01. napjától 2022. 12. 31. napjáig 304 esetben keresték fel a gyermekjóléti szolgálatot. Legtöbb kezelt probléma: anyagi (megélhetési, lakhatással összefüggő stb.), gyermeknevelési, magatartászavar, teljesítményzavar, családi konfliktusok, illetve a szülők vagy a család életviteléből adódó problémák.

Az ügyekben tett főbb szakmai tevékenységek: információnyújtás, segítő beszélgetés, tanácsadás, hivatalos ügyekben történő közreműködés, családlátogatás, környezettanulmány, esetkonferencia tartása. Szakmaközi team munka fontosságának hangsúlyozása. Adománygyűjtéssel is szeretnénk segíteni a gyermekes családokat, illetve időseket. Prevenációs munka további erősítése. A jelzőrendszerrel a kapcsolattartás folyamatos. Védőnőkkel közös családlátogatások fenntartása. Az iskolai gyermekvédelmi felelősök,

osztályfőnökök bevonása a közös családlátogatások szervezésébe. A gyermekek iskolán kívüli szabadidős tevékenységeinek megszervezése nagyon fontos és hosszútávon megtérülő kezdeményezés. Terveink, hogy szeretnénk a szolgáltatnak a lakosság felé képviselt arcukat és üzenetét tovább finomítani, mellyel a célunk az, hogy minél több gyermek és család merjen hozzánk fordulni önkéntesen, mert tapasztalataink szerint bizalom és a motiváció nélkül a családgondozás csak csekély mértékben lehet eredményes.

Szociális válsághelyzetben lévő várandós anyák gondozásával kapcsolatos tapasztalatok:

A Védőnői Szolgálat Magyarakeszin egy körzet, egy fő védőnő látja el. Az orvostól külön tanácsadó és váróhelyiségben működik. Munkáltató Magyarakeszi Község Önkormányzata szakmai felettes a Tolna Megyei Kormányhivatal Dombóvári Járási Hivatala Népegészségügyi Osztályának Tamásiban dolgozó városi vezető védőnője.

A Védőnői Szolgálat feladatköre a várandós anyák és a 0-6 évesek gondozása, valamint egy óvoda és egy iskola ellátása a körzetben.

Terhes anyák száma: 22 fő. Veszélyeztetett terhesek: 12 fő, melyből környezeti okból 1 fő, egészségügyi okból 7 fő, mindkét ok miatt 4 fő.

A gyermekjóléti szolgálat családgondozója és a védőnő közös munkával igyekszik a válsághelyzetben lévő anyák részére szükséges segítséget megadni. A Védőnői Szolgálat rendszeres kapcsolatban áll a Gyermekjóléti Szolgálattal. 2022. évben a településen nem történt válsághelyzetben lévő anya gondozása.

A 0-3 év közötti gyermekek ellátására még nem mutatkozott igény. A mennyiben jelentkezik az önkormányzat gondoskodni fog ezen korosztály a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 41. § (3) bekezdése szerint napközbeni gyermekfelügyelettel.

4. Szakmai ellenőrzések:

Felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen az elmúlt évben szakmai ellenőrzést nem tartott.

5. Jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása

A gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátása a településen kielégítő, de a rendszer ellátása nem lehet teljes körű, hiszen a családsegítő három települést lát el, és nem csak a gyermekjóléti feladatai vannak, hanem a családsegítés is. Bár a munkanélküliség csökkent, a családok anyagi helyzete is jobb lett, még mindig alacsony a gyermekvállalási hajlandóság. A szülők értékrendje nem feltétlenül igazodik a kor elvárásaihoz, a magasabb egy főre jutó jövedelem hatékony felhasználása családon belül – a gyermekek helyzetét tekintve – nem kielégítő. A jövőben még fokozottabb figyelmet kell fordítani erre a területre. Közös feladata ez az önkormányzatnak és a gyermekvédelemmel foglalkozó szakembereknek.

Minden alkalommal megjegyezzük, hogy a jegyző gyámhatósági hatáskörének megváltozásával a rendszerre való rálátása erősen csökkent. A problémák helyben jelentkeznek, a családok többször fordulnak a jegyzőhöz segítségért, a jelzések is a helyi hatósághoz érkeznek. Hatáskör hiányában azonban a jegyző kénytelen a Járási Gyámhivatalhoz fordulni, ezáltal lassítva az ügyintézés, a segítséget és a szükséges intézkedést. Célszerű lenne a védelembe vétel és az ideiglenes hatályú elhelyezés hatáskörök telepítésének újragondolása. A korábbi években „hazagondozott” gyermekekkel rövid idő után újra kezdődnek a problémák, ezért ezeket a döntéseket alaposabban át kellene gondolni, hiszen a szülő szinte csak addig képes a megfelelő körülmények biztosítására, míg vissza nem kapja gyermekeit.

6. Bűnmegelőzés:

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2016-ban elfogadta a saját bűnmegelőzési koncepcióját. A stratégia külön alcímében foglalkozik a gyermek- és fiatalkorúak bűnözésével, az iskolai erőszakkal és drogfogyasztással. Minden célcsoportra külön cselekvési program került kidolgozásra. A Tamási Rendőrkapitány tájékoztatója szerint a településen 2022-ben stagnált a vagyon elleni bűncselekmények száma. Az elmúlt évben fiatalkorú által elkövetett bűncselekmény nem volt. A rendőrségtől olyan értesítést sem kaptunk, hogy kiskorúakat bűncselekmény miatt gyanúsítottként hallgattak volna meg.

A helyi általános iskolában minden tanévben szerveznek a rendőrség és a helyi polgárőr egyesület bevonásával bűnmegelőzési programot.

7. Civilekkel való együttműködés

A településen a Polgárőrség működik. A Polgárőrség általában a hétvégén szervez őrjáratot, ahol különös figyelmet fordítanak a fiatalkorúakra. A képviselő-testület minden évben tájékoztatót kér a Polgárőrség munkájáról, akik rendszeresen segítenek a településen szervezett rendezvények biztosításában.

Magyarkeszi, 2023. május 9.



Károly Árpád
Károly Árpádne
családsegítő

Határozati javaslat:

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete megtárgyalta a gyermekvédelem helyi feladatiról a 2022. évi gyámhatósági tevékenységről, a gyermekjóléti szolgálat működéséről szóló beszámolót és azt elfogadja.

Határidő: 2023. május 31.

Felelős: a jegyző

A Képviselő-testület 2023. május 17-ei ülésének VI. számú napirendi pontja: Beszámoló a Magyarakeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi munkájáról.

Előadó: Szabó Márta jegyző

A helyi önkormányzatok kötelező feladat- és hatáskörét 2013-tól a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. (a továbbiakban: Mötv.) határozza meg. A Mötv. alább idézett rendelkezései szabályozzák a polgármesteri hivatal alapvető kötelezettségeit valamint a hivatal tevékenységéről szóló beszámolási kötelezettséget.

„84. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat működésével, valamint a polgármester vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására polgármesteri hivatalt vagy közös önkormányzati hivatalt hoz létre. A hivatal közreműködik az önkormányzatok egymás közötti, valamint az állami szervekkel történő együttműködésének összehangolásában.”

„81. § (1) A jegyző vezeti a polgármesteri hivatalt vagy a közös önkormányzati hivatalt.

(3) A jegyző

f) évente beszámol a képviselő-testületnek a hivatal tevékenységéről.”

Fentiek figyelembevételével igyekeztem összegyűjteni mindazokat a feladatokat, tevékenységeket, melyeket a Magyarakeszi Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) a hozzá tartozó két önkormányzat -Magyarakeszi Község Önkormányzata és Felsőnyék Községi Önkormányzat működésével, a polgármesteri, valamint a jegyzői hatáskörbe tartozó ügyekkel kapcsolatban 2022.évben folyamatosan végzett.

A kényszer az elmúlt években az elektronikus ügyintézés felé irányította az ügyfeleket. Aki teheti e-papíros kérelmeket ad be, folyamatosan bővül az e-önkormányzati portál ügyintézői felülete, és érezhetően egyre többen használták a már meglévő digitális megoldásokat, de a lakosság nagyobb része még mindig a személyes ügyintézésben bízik, vagy csak ez áll rendelkezésére.

Az intézményekkel is együttműködve minden esetben hatékony maradt a kommunikáció a lakossággal, illetve az egyes ellátásokat igénybe vevő jogosultakkal.

1. Általános vezetői összefoglaló

Az elvégzett munka nagyságáról és számosságáról az egyik legobjektívebb mutatószám a Hivatal ügykezelői által iktatott ügyiratok éves mennyisége. Az alábbi táblázat nem lehet teljes, hiszen nem tartalmazza a személyesen az ügyfelekkel az ügyfélfogadási időben vagy azon kívül folytatott segítségnyújtásokat, valamint a selejtezéssel, irattározással kapcsolatos teendőket.

Az iktatás külön szabályzatban foglaltak szerint zajlik. A Hivatalban 2022-ben 2089 főszámon iktatott irat keletkezett. Alsámra 6686 ügyirat került iktatásra, ez összesen 8775 iktatott ügyiratot jelent.

	Magyarakeszi	Felsőnyék	Összesen
Adóigazgatás	357	189	546
Szociális ig.	438	309	747
Gyermekvéd. ig.	77	27	104
Egyéb	384	308	692
Összesen:	1256	833	2089

Magyarkeszin egy közalkalmazott segített az irodai munkában. (iktatás, postázás, fénymásolás, adóívek, telefonkezelés...stb.).

Nagyobb számban az alábbi ügytípusok fordulnak elő:

- népességnyilvántartás,
- anyakönyvvezetés (születés, házasság, halál),
- szociális ügyek (települési lakás- és létfenntartási támogatások)
- rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság megállapítása,
- hagyatéki ügyek,
- adóigazgatási ügyek,
- üzletműködési ügyek,
- hatósági bizonyítványok, igazolások kiadása,
- termőföld eladás és haszonbérlet kifüggesztések ügye.

A hivatal dolgozói végzik valamennyi területre kiterjedően a pénzügyi, gazdálkodási, humánpolitikai ügyeket is.

2. A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal személyi, tárgyi feltételeinek alakulása

A Hivatal köztisztviselői állománya az elmúlt évben nem változott, továbbra is 9 fővel dolgozunk. A 2022. évben a nyugdíj előtt álló felmentését töltő egyik kolléga helyettesítésére vettünk fel új kollégát, aki a felmentési idő lejártát követően a nyugdíjba vonult kolléga helyén maradt.

A Hivatal működéséhez szükséges fedezet 100 %-ban biztosított volt.

A szakmai feladatokat 3 fő felsőfokú, 5 fő középfokú végzettséggel rendelkező és a jegyző látja el. Elmondható, hogy a hivatal feladataihoz a létszám elegendő, de szükséges is ahhoz, hogy továbbra is megfelelő színvonalon tudja biztosítani a munkát. Szükséges azonban hangsúlyozni a 2. pontban is említett tény, hogy Magyarkesziben 1 fő közalkalmazott is besegít az irodai munkában.

A hivatali dolgozók munkaterületek szerinti megoszlása a következő:

- 1 fő jegyző
- 2 fő gazdálkodási előadó
- 2 fő adóügyi előadó
- 4 fő igazgatási előadó

A hivatalban a munkavégzés tárgyi feltételei adottak, az informatikai, irodatechnikai gépek a székhely és a kirendeltség hivatalában is rendelkezésre állnak. Ugyancsak biztosítottak azok a programok, melyek munkához szükségesek (iktató, könyvelői program, adó...stb). Megjegyzendő azonban, hogy az ASP pályázatból 2016. év végén vásárolt és 2017. év elején beüzemelt gépek kezdenek lassulni, egyre több az elakadás a munkában.

3. Köztisztviselők továbbképzése

A köztisztviselők rendelkeznek a vonatkozó törvényben és egyéb jogszabályokban meghatározott iskolai végzettséggel, illetőleg közigazgatási és ügykezelői alapvizsgával, közigazgatási szakvizsgával. (1 fő áll közigazgatási szakvizsga és 1 fő áll közigazgatási

alapvizsga előtt.) Ebben az évben is folyamatos volt a közszerolgalati tisztviselők számára a szakmai továbbképzés. A köztisztviselők négyéves képzési időszakra vonatkozóan meghatározott képzési kötelezettséget teljesítenek. A felsőfokú végzettséggel rendelkező köztisztviselőnek a továbbképzési időszak alatt legalább 128 kredit pontot, a középfokú végzettséggel rendelkező tisztviselőnek legalább 64 kredit pontot kell teljesítenie. A képzések és a vizsgák a Nemzeti Közszerolgalati Egyetem Vezető- és Továbbképzési Intézetének közreműködésével történtek. A 2022. évben új ciklus indult, a kollégák az előirt feltételeket arányosan teljesítették.

A köztisztviselők egyéni továbbképzési terveiről és az általuk teljesített pontértékekről a jegyző nyilvántartás készít, melyet folyamatosan vezet, frissít. A képzések finanszírozása a Hivatal által a Nemzeti Közszerolgalati Egyetem részére, kötelezően befizetett normatívából történt.

4. A hivatal önkormányzati döntések előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos munkája

A jegyző feladatkörébe tartozik a képviselő-testületi munka előkészítése, valamint a folyamatos jelenlét a Képviselő-testület ülésein.

A jogalkotási munka színvonalát jól jelzi, hogy a Tolna Megyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Törvényességi Felügyeleti Osztályának visszajelzései alapján a döntések egyetlen esetben sem tartalmaztak jogszabálysértő rendelkezést. Egy-egy korábbi rendelettel kapcsolatban azonban a jogszabályok változása miatt törvényességi felhívásra került sor, mely alapján mindkét képviselő-testület módosította a temető rendeletét.

A jegyző a településen ellátja a képviselő-testület és a bizottságok döntéseinek előkészítésével, végrehajtásuk szervezésével kapcsolatos feladatokat. Elkészíti a képviselő-testület elé kerülő előterjesztéseket, gondoskodik a döntések végrehajtásáról, elkészíti az ülések jegyzőkönyveit, vezeti a határozatok és a rendeletek nyilvántartását, döntésre előkészíti az önkormányzati – képviselő-testület, bizottság vagy polgármesteri hatáskörbe tartozó – hatósági ügyeket.

Képviselő-testületi munka:

	Munkaterv szerinti ülés	Rendkívüli ülés	Zárt ülés	Összesen	Határozatok száma
Magyarkeszi	10	1	8	26	93
Felsőnyék	10	4	10	24	108

Mindkét településen 1-1 közmeghallgatást tartottak a testületek. Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete 12, Felsőnyék Község Önkormányzati Képviselő-testülete 14 rendeletet alkotott.

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete Magyarkeszi településen 5 ülést, 1 közmeghallgatást tartott és 28 határozatot hozott. Felsőnyéken a Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete 5 ülést, 1 közmeghallgatást tartott és 32 határozatot hozott.

A hivatal működésének csak egy részét teszi ki a fent említett képviselő-testület működésével kapcsolatos adminisztrációs feladatok ellátása. Nagy felelősséget és sok munkát jelent az önkormányzat jogszabályokban meghatározott feladatának megszervezése, szükség esetén

közreműködés azok végrehajtásában. Ennek keretében gondoskodni kell többek között az intézmények működtetéséről (óvoda, közművelődés, szociális), a közművek működtetéséről, egészségügyi alapellátásról. A hivatal ezekben a tevékenységekben elsősorban szervezőként vesz részt, valamint biztosítja a feladatellátás jogszabályi feltételeinek teljesítését. (engedélyek beszerzése, nyilvántartások vezetése, regisztráció, rendeletek előkészítése...stb.)

5. Államigazgatási hatósági feladatok ellátása

Az Mőtv. 84. § (1) bekezdése alapján a Hivatal látja el a polgármester és a jegyző feladat és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre előkészítésével és a végrehajtásukkal kapcsolatos feladatokat is. Az ügyekről és az ügyiratforgalomról az 1. pontban írtam.

6. Egyéb információk:

A Közös Hivatal kapcsolatrendszere az állami irányításban szerepet játszó hatóságokkal, illetve az önkormányzati igazgatásban a Képviselő-testülettel, valamint más települések hivatalaival, önkormányzataival áll fenn. A hivatal folyamatosan együttműködik a Tamási Járási Hivatallal, valamint a Tolna Vármegyei Kormányhivatallal.

Hivatalunk fölött a törvényességi ellenőrzést a Tolna Vármegyei Kormányhivatal látja el. A testületi jegyzőkönyvek és a rendeletek ellenőrzése folyamatos. A testület működésével kapcsolatban törvényességi felhívás az elmúlt évben nem érkezett.

Beszámolóm csupán egy részét mutatja be a Hivatal több mint ezer jegyzői hatás- illetve feladatkörből fakadó feladatainak, illetve az azzal járó mindennapi teendőknek. A fentiekből ugyanakkor talán mégis kirajzolódik, hogy a Hivatal milyen szerteágazó tevékenységet lát el az önkormányzati és az államigazgatósági hatósági ügyek döntésre való előkészítése, valamint a polgármester munkájának mindennapi támogatása során.

A feladatokat megalapozó jogszabályi környezet folyamatos változásának követése, valamint a lakossági igények minden munkanapon arra sarkallják a köztisztviselőket, hogy tevékenységüket a legfelkészültebb módon, a legjobb minőségben lássák el. A kollégák sokszor nem kímélve fáradságot túlmunkát vállalnak, és az ügyfélfogadási időn kívül is intézik az ügyfelek ügyeit. Mindezt ezúton is köszönöm valamennyi ügyintézőnek, a Hivatal és az Önkormányzat egyéb dolgozóinak.

H a t á r o z a t i j a v a s l a t

Magyarakeszi/Felsőnyék Község Önkormányzata képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 81. § (3) bekezdés f) pontjában foglalt hatáskörében eljárva a jegyző beszámolóját a Magyarakeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi munkájáról elfogadja.

Magyarakeszi, 2023. május 5.





Megyei Jogú Városok Szövetsége

Kedves Polgármester Kollégám!

Európa és Magyarország is elszenvedi, hogy a szomszédunkban háború dől.
A helyzetet az elhibázott Brüsszeli szankciók csak fokozták! Ezt mi, önkormányzati vezetők a munkánk során nap mint nap megtapasztaljuk!

Mára már teljesen világossá vált, hogy erre a nehéz helyzetre a legjobb megoldás, erkölcsi és gazdasági értelemben is csak a béke lehet.

Településeink is csak akkor tudnak tovább fejlődni, ha végre béke lesz!

Ezért az a javaslatom, hogy mi, az önkormányzatok is csatlakozzunk ahhoz a békepárti határozathoz, amit az Országgyűlés 5/2023. (III.31.) számon fogadott el az orosz-ukrán háború egyéves évfordulójáról.

Erősítsük így mi is Magyarország békepárti álláspontját! Mondjunk határozott nemet a háborúra és szorgalmazzuk a mielőbbi békét, hisz ez minden magyar település érdeke.

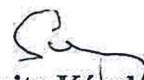
Azért is fontos, hogy kiálljunk a béke mellett, mert ezzel jelezhetjük, hogy a falvainkban, a városainkban élő emberek legfőbb vágya, hogy biztonságban élhessenek. És a biztonságot csak a béke garantálhatja, semmi más!

Kedves Kollégám!

Csak magunkra számíthatunk, ezért most még nagyobb önkormányzati összefogásra van szükség!

Azt javaslom, hogy az Országgyűlés által márciusban elfogadott békepárti határozatot vegyék Közgyűlésük napirendjére, és fogadják el!

Őszinte tisztelettel és barátsággal:



Szita Károly

**Kaposvár Megyei Jogú Város polgármestere
Megyei Jogú Városok Szövetségének elnöke**



IX. Határozatok Tára

Az Országgyűlés 5/2023. (III. 31.) OGY határozata az orosz–ukrán háború egyéves évfordulójáról*

Egy éve zajlik a háború Oroszország és Ukrajna között, és nincs jele annak, hogy rövid időn belül véget érne. A következmények drámaiak: a háború már eddig is több százezer emberéletet követelhetett és az elmúlt évek legnagyobb európai humanitárius válságát okozta.

Európa a háborúba sodródás napjait éli. Az Európai Parlament további fegyverszállításokat követel. Vadászgépeket, helikoptereket, rakétarendszereket, harckocsikat és még több löszert küldenének a hadszíntérre. A tagállamok egy része már el is kötelezte magát a további fegyverszállítások mellett. Ezek a lépések világháborúhoz vezethetnek.

Mindezekre és a 2022. évi áprilisi választás egyértelmű üzenetére tekintettel az Országgyűlés az alábbi megállapításokat teszi:

1. Kifejezzük elkötelezettségünket a béke mellett. Azt várjuk el a nemzetközi közösség minden tagjától, hogy a mielőbbi béke érdekében lépjenek fel, és kerüljék azokat a lépéseket, amelyek a háború kiterjedésével járnak.
2. Ismételten elítéljük Oroszország katonai agresszióját, és elismerjük Ukrajna jogát az önvédelemhez.
3. Álláspontunk szerint a Brüsszelben elfogadott gazdasági szankciók nem csillapították a háborút, és az orosz gazdaságot sem kényszerítették térdre, sőt a szankciók eredményezte magas energiaárak megfizetésével Oroszország háborúját finanszírozza Európa. Az energetikai szankciók egekbe lökték az energiaárakat, gazdasági károkat és tomboló inflációt okoztak minden uniós tagországban. Nincs olyan család, amely ne érezné a szankciós infláció terheit.
4. Ellenezzük azokat a brüsszeli terveket, amelyek tovább szélesítenék az energetikai szankciók körét. A gáz- és olajimport teljes befagyasztása, a nukleáris fűtőelemek behozatali tilalma jelentős ellátásbiztonsági zavarokat és még nagyobb inflációt okoznának számos tagországban, így Magyarországon is. Elvárjuk a brüsszeli döntéshozóktól, hogy ne hozzanak olyan döntéseket, amelyek gazdasági kárai nagyobbak, mint nehezen jósolható előnyei. Elfogadhatatlan, hogy Európa, és benne Magyarország legyen a háború fő gazdasági teherviselője.
5. Magyarország a háború kirobbanása óta történetének legnagyobb humanitárius segélyakcióját hajtotta és hajtja végre. Felhívjuk a Kormányt, hogy továbbra is minden lehetséges módon folytassa az Ukrajnából menekültek megsegítését.
6. Felhívjuk a figyelmet arra, hogy a katonai konfliktus súlyosan érinti a kárpátaljai magyar közösséget. Már eddig is sokan adták az életüket a háborúban, miközben jelenleg is zajlik a sorozás annak érdekében, hogy további kárpátaljai férfiakat vigyenek a frontvonalba.
7. Magyarország a NATO és az Európai Unió elkötelezett tagja. Teljes jogú tagként és szuverén államként Magyarország mindent meg fog tenni a béke előmozdítása érdekében. A 2022. évi áprilisi választások és a szankciókról szóló konzultáció eredményei egyértelműek, ezek alapján megerősítjük: fegyverszállítások és további szankciók helyett mielőbbi békétárgyalásokra van szükség.
8. Felszólítjuk a magyar közéleti szereplőket, hogy tartózkodjanak az olyan állásfoglalásoktól és politikai akcióktól, amelyek jelentős gazdasági károkat okozhatnak hazánknak, vagy Magyarország háborúba sodródását eredményezhetik. A háború folytatása, a halált okozó fegyverek szállítása emberek ezreinek életébe kerülhet. Csak azonnali tűzszünettel, tárgyalásokkal és békével lehet életet menteni!
9. Ez a határozat a közzétételét követő napon lép hatályba.

Kövér László s. k.,
az Országgyűlés elnöke

Dr. Aradszki András s. k.,
az Országgyűlés jegyzője

Dr. Vadai Ágnes s. k.,
az Országgyűlés jegyzője

* A határozatot az Országgyűlés a 2023. március 31-i ülésnapján fogadta el.

Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2023. (V. 19.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 1. pontjában, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) rendeletének módosításáról:

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének költségvetési és finanszírozási bevételeit 537.203.006 Ft-ban, működési költségvetési bevételeit 342.010.553 Ft-ban, felhalmozási költségvetési bevételeit 195.192.453 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület tárgyévi költségvetési és finanszírozási kiadását 537.203.006 Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület tárgyévi működési, költségvetési kiadását 307.712.721.- Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) személyi jellegű kiadások 158.038.796 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok 19.758.971 Ft,
- c) dologi jellegű kiadások 93.361.525 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 12.000.000 Ft,
- e) támogatásértékű és egyéb kiadások 18.533.878 Ft, melyből működési célú tartalékok 5.463.668 Ft,
- f) működési célú finanszírozási kiadás 6.019.551 Ft.

(4) A Képviselő-testület felhalmozási költségvetési kiadását 229.490.285 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) beruházások előirányzata: 150.111.912 Ft,
- b) felújítások előirányzata: 78.378.373 Ft,
- c) egyéb felhalmozási célú kiadások 1.000.000 Ft,
- d) felhalmozási célú tartalékok előirányzata: 0 Ft.

(5) A Képviselő-testület a felhalmozási költségvetési kiadáson belül nem állapít meg intézményi beruházási összeget, intézményi felújítási összeget, lakásépítés összeget és államháztartáson kívülre irányuló fejlesztési beruházás előirányzatot sem.

(6) A Képviselő-testület 2022. évben az adósságot keletkeztető fejlesztési célú kiadását 0 Ft-ban állapítja meg.

(7) A Képviselő-testület 2022. évben a költségvetési hiányát 0 Ft-ban, a működési költségvetési többletét 34.297.832 Ft-ban, a felhalmozási költségvetési hiányát 34.297.832 Ft-ban állapítja meg.

(8) A Képviselő-testület 2022. évben az előző évről tervezett pénzmaradványát 62.273.273 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) a működési kiadás finanszírozására tervezett pénzmaradványa 62.273.273 Ft,
- b) a felhalmozási kiadás finanszírozására tervezett pénzmaradványa 0 Ft.

(9) A Képviselő-testület 2022. évben finanszírozási célú műveletek bevételeit 62.658.075 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevétele 62.658.075 Ft,
- b) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevétele 0 Ft.

(10) A Képviselő-testület 2022. évben finanszírozási célú műveletek kiadását 6.019.551 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) a működés finanszírozását szolgáló műveletek kiadása 6.019.551 Ft,
- b) a felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadása 0 Ft.

(11) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi

- a) általános tartalékát 5.463.668 Ft-tal,
- b) működési céltartalékát 0 Ft-tal,
- c) felhalmozási céltartalékát 0 Ft-tal,
- ca) felújítási céltartalékát 0 Ft-tal,
- cb) beruházási céltartalékát 0 Ft-tal hagyja jóvá.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

- (8) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.
- (14) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 23. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.
- (15) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 24. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.
- (16) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 25. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.
- (17) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 21.) önkormányzati rendelet 26. melléklete helyébe a 17. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2023. május 20-án lép hatályba.

Magyarkeszi, 2023. május 17.


Kovács Erzsébet
polgármester




Szabó Márta
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetése a mai napon megtörtént.

Magyarkeszi, 2023. május 19.


Szabó Márta
jegyző


„1. melléklet

Magyarkeszi Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetési kiadások előirányzatai

	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti EI.	Módosított EI.
1.	2.	3.	4.	5.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	61 160 000	61 290 000
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	50 000	50 000
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	780 000	780 000
07	Béren kívüli juttatások	K1107	850 000	850 000
08	Ruházati költségterítés	K1108	0	0
09	Közlekedési költségterítés	K1109	20 000	40 000
10	Egyéb költségterítések	K1110	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	580 000	630 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	63 440 000	63 640 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	10 320 000	10 320 000
16	Munkavégz.írányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztat.fizetett juttat.	K122	540 000	590 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	400 000	790 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	11 260 000	11 700 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	74 700 000	75 340 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.adó	K2	8 420 000	8 320 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	400 000	400 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	7 430 000	11 275 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	7 830 000	11 675 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 500 000	1 620 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	550 000	550 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	2 050 000	2 170 000
28	Közüzem díjak	K331	4 000 000	4 720 000
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 300 000	2 300 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	19 061 377	24 523 377
34	Egyéb szolgáltatások	K337	4 490 000	6 443 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	29 851 377	37 986 377
36	Kiküldetések kiadásai	K341	200 000	200 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiad.(=36+37)	K34	200 000	200 000
39	Működési c.előzet.felsz.általános forgalmi adó	K351	5 854 072	7 013 645
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	300 000	300 000
41	Kamatkiadások	K353	10 000	5 000
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	800 000	925 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiad.(=39+...+43)	K35	6 964 072	8 243 645
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	46 895 449	60 275 022
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0

	Rovat megnevezése	Rovat szám	Eredeti EI.	Módosított EI.
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások	K44	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs.ellátások	K45	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	12 000 000	12 000 000
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	12 000 000	12 000 000
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0
56	Elvonások és befizetések	K502	201 900	232 110
57	Működ.célú garancia- és kezességváll.származó kifizetés ÁH-on belülre	K503	0	0
58	Működési célú visszatérít.támog., kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre	K504	0	0
59	Működ.c.visszatérít.támog., kölcsönök törleszt.ÁH-on belülre	K505	0	0
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 910 000	7 480 000
61	Működ.c.garancia- és kezességváll.szárm.kifizetés ÁH-on kívülre	K507	0	0
62	Működ.c.visszatérít.támogat., kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre	K508	0	0
63	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0
64	Kamattámogatások	K510	0	0
65	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	K512	5 308 100	5 358 100
66	Tartalékok	K513	4 289 160	5 463 668
67	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)	K5	12 709 160	18 533 878
68	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	3 000 000	3 000 000
69	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	2 977 000	108 805 914
70	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	95 000	135 000
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5 690 308	5 740 308
72	Részesedések beszerzése	K65	0	0
73	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0
74	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 810 883	30 784 690
75	Beruházások (=68+...+74)	K6	13 573 191	148 465 912
76	Ingatlanok felújítása	K71	61 461 010	61 461 010
77	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0
78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
79	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	16 917 363	16 917 363
80	Felújítások (=76+...+79)	K7	78 378 373	78 378 373
81	Felhalm.c.garancia- és kezességvállal.-ból származó kifizetés ÁH-on belülre	K81	0	0
82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre	K82	0	0
83	Felhalm.c.visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-on belülre	K83	0	0
84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállal.származó kifizetés ÁH-on kívülre	K85	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre	K86	0	0
87	Lakástámogatás	K87	0	0
88	Felhalmozási c. támogatások Eu-nak	K88	0	0
89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	1 000 000	1 000 000
90	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+89)	K8	1 000 000	1 000 000
91	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+90)	K1-K8	247 676 173	402 313 185

»

,2. melléklet

A Magyarkeszi Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetési bevételek előirányzatai

Sor - szá m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.
1.	2.	3.	4.	5.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	102 500 934	102 500 934
02	Települési önkormányz. egyes köznev. feladatainak támog.	B112	10 846 000	11 425 677
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	38 032 866	39 356 787
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 569 293	2 569 293
05	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B115	8 373 753	12 317 089
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	1 170 633
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	162 322 846	169 340 413
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0
09	Működ.c.garancia- és kezességváll.származó megtérülések ÁH-on belülről	B13	0	0
10	Működ.c.visszatérít.támogat., kölcsönök visszatérül.ÁH-on belülről	B14	0	0
11	Működ.c.visszatérít.támogat., kölcsönök igénybevét.ÁH-on belülről	B15	0	0
12	Egyéb működési célú támogat.bevételei ÁH-on belülről	B16	65 400 000	69 400 000
13	Működési célú támogatások ÁH-on belülről (=07+...+12)	B1	227 722 846	238 740 413
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérít.támogat., kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	B24	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-on belülről	B25	50 650 822	194 392 453
19	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről (=14+...+18)	B2	50 650 822	194 392 453
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	6 300 000	6 300 000
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	7 500 000	7 500 000
27	Fogyasztási adók	B352	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	7 500 000	7 500 000
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000	200 000
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	14 000 000	14 000 000
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	650 000	855 207
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 000 000	2 000 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	500 000	800 000
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0
41	Kamatbevételek	B408	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0
43	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0

Sor - szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.
44	Egyéb működési bevételek	B411	57 994	257 994
45	Működési bevételek (=34+...+44)	B4	3 207 994	3 913 201
46	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0
47	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0
48	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	800 000
49	Részesedések értékesítése	B54	0	0
50	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0
51	Felhalmozási bevételek (=46+...+50)	B5	0	800 000
52	Működési c.garancia- és kezességvállal.származó megtérül.ÁH-on kívülől	B61	0	0
53	Műk.c.visszat.tám.kölcsön visszat.ÁH-on kívülől	B64	35 000	35 000
54	Egyéb működési c. átvett pénzeszköz	B65	0	0
55	Működési célú átvett pénzeszközök (=52+53+54)	B6	35 000	35 000
56	Felhalm.c.garancia- és kezességváll.származó megtérülések ÁH-on kívülől	B71	0	0
57	Felhalm.c.visszatérít.támogatások, kölcsönök visszatérül.EU-tól	B72	0	0
58	Felhalm.c.visszatérít.támogatások, kölcsönök visszatérül.kormánytól és más nemzetközi szervtől	B73	0	0
59	Felhalm.c.visszatérít.támogatások, kölcsönök visszatérül.ÁH-on kívülől	B74	0	0
60	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75	0	0
61	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B7	0	0
62	Költségvetési bevételek (13+19+33+45+51+55+61)	B1-B7	295 616 662	451 881 067

”

3. melléklet az 5/2023. (V. 19.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet

A Magyarkeszi Község Önkormányzatának 2022. évi finanszírozási kiadásai előirányzata

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti EI	Módosított EI.
1.	2.	3.	4.	5.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0	0
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0
09	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08)	K912	0	0
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	6 019 551	6 019 551
12	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	103 394 000	105 021 393
13	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0
14	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0
15	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0
16	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15)	K91	109 413 551	111 040 944
17	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0
18	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0
19	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0
20	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0
21	Külföldi finanszírozás kiadásai (=17+...+20)	K92	0	0
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0
23	Finanszírozási kiadások (=16+21+22)	K9	109 413 551	111 040 944

”

„5. melléklet

A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	60 555 000	62 135 033
2.	Külső személyi juttatások	K12	681 333	1 518 763
3.	Személyi juttatások (=1+2)	K1	61 236 333	63 653 796
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	8 467 809	8 875 971
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	120 000	120 000
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	501 504	388 985
7.	Árubeszerzés	K313	0	0
8.	Készletbeszerzés (=5+6+7)	K31	621 504	508 985
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	400 000	450 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	90 000	90 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások (=9+10)	K32	490 000	540 000
12.	Közüzem díjak	K331	0	0
13.	Vásárolt élelmiszer	K332	0	0
14.	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	0
16.	Közzetített szolgáltatások	K335	0	0
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	300 000	250 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	222 290	242 290
19.	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	522 290	492 290
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	113 660	163 660
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=20+21)	K34	113 660	163 660
23.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	342 784	335 303
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0
25.	Kamatkiadások	K353	0	0
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	159 750	199 750
28.	Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások (=23+...27)	K35	502 534	535 053
29.	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	2 249 988	2 239 988
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0
32.	Beruházások	K6	0	0
33.	Felújítások	K7	0	0
34.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0
35.	Költségvetési kiadások (=3+4+29+30+31+32+33+34)	K1-K8	71 954 130	74 769 755

”

„6. melléklet

A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi bevételi előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	4 954 130	7 236 877
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0
3	Közhatalmi bevételek	B3	0	0
4	Működési bevételek	B4	1 947	1 947
5	Felhalmozási bevételek	B5	0	0
6	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0
8	Költségvetési bevételek (=1+...7)	B1-B7	4 956 077	7 238 824

”

„8. melléklet

A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi finanszírozási bevételeinek előirányzata

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2021.évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0
2	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0
3	Maradvány igénybevétele	B813	110 053	110 053
4	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
5	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
6	Központi, irányító szervei támogatás	B816	66 888 000	67 420 878
7	Betétek megszüntetése	B817	0	0
8	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0
9	Belföldi finanszírozás bevételei (=1+2+3+4+5+6+7+8)	B81	66 998 053	67 530 931
10	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0
11	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0
12	Finanszírozási bevételek (=9+10+11)	B8	66 998 053	67 530 931

”

„9. melléklet

A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2021. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	12 150 000	12 065 000
2.	Külső személyi juttatások	K12	0	0
3.	Személyi juttatások (=1+2)	K1	12 150 000	12 065 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 720 000	1 643 000
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	18 200 000	23 120 000
7.	Árubeszerzés	K313	0	0
8.	Készletbeszerzés (=5+6+7)	K31	18 200 000	23 120 000
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	250 000	250 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	100 000	100 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások (=9+10)	K32	350 000	350 000
12.	Közütemi díjak	K331	800 000	365 000
13.	Vásárolt élelmiszer	K332	0	0
14.	Bérelti és lízing díjak	K333	0	0
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	150 000	6 515
16.	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	100 000	30 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	600 000	635 000
19.	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	1 650 000	1 036 515
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	20 000	20 000
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiad.(=20+21)	K34	20 000	20 000
23.	Működési célú előzetesen felszámított által.forgalmi adó	K351	4 200 000	4 910 000
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	600 000	100 000
25.	Kamatkiadások	K353	0	0
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	10 000	10 000
28.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=23+...27)	K35	4 810 000	5 020 000
29.	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	25 030 000	29 546 515
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0
32.	Beruházások	K6	400 000	0
33.	Felújítások	K7	0	0
34.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0
35.	Költségvetési kiadások (=3+4+29+30+31+32+33+34)	K1-K8	39 300 000	43 254 515

”

„10. melléklet

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi bevételi előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2021.évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0
3	Közhatalmi bevételek	B3	0	0
4	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0
5	Szolgáltatások ellenértéke	B402	8 700 000	10 900 000
6	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
7	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
8	Ellátási díjak	B405	800 000	800 000
9	Kiszámlázott áfa	B406	2 560 000	3 160 000
10	Általános áfa visszafizetése	B407	0	0
11	Kamatjellegű bevételek	B408	0	0
12	Egyéb pénzügyi bevételek	B410	0	0
13	Egyéb működési bevételek	B411	505 040	565 040
14	Működési bevételek	B4	12 565 040	15 425 040
15	Felhalmozási bevételek	B5	0	0
16	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0
17	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0
18	Költségvetési bevételek (=1+...7)	B1-B7	12 565 040	15 425 040

”

„12. melléklet

A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022.évi finanszírozási bevételeinek előirányzata

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2021.évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.
1	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0
2	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0
3	Maradvány igénybevétele	B813	1 074 960	1 074 960
4	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
5	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
6	Központi, irányító szervi támogatás	B816	25 660 000	26 754 515
7	Betétek megszüntetése	B817	0	0
8	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0
9	Belföldi finanszírozás bevételei (=1+2+3+4+5+6+7+8)	B81	26 734 960	27 829 475
10	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0
11	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0
12	Finanszírozási bevételek (=9+10+11)	B8	26 734 960	27 829 475

”

„13. melléklet

Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	Módosítás előtti EI.	Módosított EI.		Módosítás előtti EI.	Módosított EI.
1	2	3.	3.	4.	5.	5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	162 322 846	169 340 413	Személyi juttatások (K1)	155 066 333	158 038 796
2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (B16)	70 354 130	76 636 877	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	19 527 809	19 758 971
3.	2.-ből EU-s támogatás			Dologi kiadások (K3)	75 475 437	93 361 525
4.	Közhatalmi bevételek (B3)	14 000 000	14 000 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	12 000 000	12 000 000
5.	Működési bevételek (B4)	15 774 981	19 340 188	Egyéb működési célú kiadások (K5)	12 709 160	18 533 878
6.	5.-ből EU-s támogatás			Ebből: Működési célú tartalékok	4 289 160	5 463 668
7.	Működési célú átvett pénzeszköz (B6)	35 000	35 000			
8.						
9.						
10.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+9)	262 486 957	279 352 478	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+9.)	274 778 739	301 693 170
11.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (12.+...+15.)	62 658 075	62 658 075	Hitel- kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre		
12.	Költségvetési maradvány igénybevétele	62 273 273	62 273 273	Belföldi értékpapírok kiadásai		
13.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			ÁH-on belüli megelőlegezés folyósítása		
14.	Betét visszavonásából származó bevétel			ÁH-on belüli megelőlegezés visszafizetése	6 019 551	6 019 551
15.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	384 802	384 802	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása		
16.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (17.+18.)			Pénzeszközök betétként elhelyezése		
17.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Pt. Lízing kiadások		
18.	Értékpapírok bevételei			Külföldi finanszírozás kiadásai		
19.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (11.+16.)	62 658 075	62 658 075	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (11.+...+18.)	6 019 551	6 019 551
20.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (10+19.)	325 145 032	342 010 553	KIADÁSOK ÖSSZESEN (10+19.)	280 798 290	307 712 721

”

„14. melléklet

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	Módosítás előtti EI.	Módosított EI.	Megnevezés	Módosítás előtti EI.	Módosított EI.
1	2	3	3	4	5	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	50 650 822	194 392 453	Beruházások (K6)	15 619 191	150 111 912
2.	1.-ből EU-s támogatás	4 994 686	186 627 004	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	2 977 000	138 183 511
3.	Felhalmozási bevételek (B5)		800 000	Felújítások	78 378 373	78 378 373
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele (B7)			3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási kiadások	1 000 000	1 000 000
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek					
7.						
8.						
9.						
10.						
11.				Tartalékok		
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	50 650 822	195 192 453	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	94 997 564	229 490 285
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)			Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele			Hitelek törlesztése		
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
16.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Értékpapír értékesítése			Kölcson törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)			Betét elhelyezése		
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai		
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
23.	Értékpapírok kibocsátása					
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)		
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	50 650 822	195 192 453	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	94 997 564	229 490 285

”

„18. melléklet

Magyarkeszi Község Önkormányzat 2022.évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként feladatok szerinti csoportosításban

Feladat megnevezése	Feladat jellege	Bevételek	Kiadások									
			Személyi juttatások K1	Madókat terh.járl. K2	Dologi kiadások K3	Ellátottak pénzbeni juttat. K4	Egyéb működ.c.kiadások K5	Beruházások K6	Felújítások K7	Egyéb felh.c.kiadások K8	Finanszírozási kiadások K9	Kiadások összesen
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	államigazg.feladat	64 908 203	-	-	1 000 000	-	-	5 860 000	26 453 000	-	67 530 931	100 843 931
Településiüzemeltet éshez kapcsolódó feladatellátás	kötelező feladat	124 567 559	18 600 000	2 620 000	15 800 000	-	9 669 160	6 473 816	50 985 373	1 000 000	-	105 148 349
Telep.önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	kötelező feladat	22 038 000	-	-	5 500 000	12 000 000	5 944 718	-	-	-	-	23 444 718
Települési önk.szoc.gyerm. és gyermekétkezt.felad.tám.	kötelező feladat	15 994 866	-	-	-	-	-	-	-	-	27 829 475	27 829 475
Települési önk.kulturális felad.támogatása	kötelező feladat	2 569 293	5 383 000	770 000	1 700 000	-	-	-	-	-	-	7 853 000
Települési önk.kulturális felad.támogatása	önként váll.feladat	-	380 000	-	500 000	-	-	-	-	-	-	880 000
Közfoglalkoztatás támogatása	kötelező feladat	33 450 190	29 140 000	1 830 000	2 050 000	-	-	160 000	940 000	-	-	34 120 000
Óvodai nevelés	kötelező feladat	10 846 000	-	-	-	-	120 000	-	-	-	10 846 000	10 966 000
Alapfokú egészségügyi ellátás bizt.	kötelező feladat	33 050 000	21 837 000	3 100 000	16 835 449	-	2 000 000	146 191	-	-	-	43 918 640
Egyéb önkormányzati feladatok	önként váll.feladat	205 930 018	-	-	16 889 573	-	800 000	135 825 905	-	-	4 834 538	158 350 016
Összesen.		513 354 129	75 340 000	8 320 000	60 275 022	12 000 000	18 533 878	148 465 912	78 378 373	1 000 000	111 040 944	513 354 129
Magyarkeszi Község Önkormányzati Hivatal												
Önkormányzati hivatal működ.támogatása	kötelező feladat	70 772 878	60 537 955	8 493 906	1 790 000	-	-	-	-	-	-	70 821 861
Ogy.,önk.és Eu.parl.képv.választ.kapcs.tevék.	kötelező feladat	1 714 130	1 291 333	172 809	249 988	-	-	-	-	-	-	1 714 130
Átfogó tervez.és statisztikai szolgálat.	kötelező feladat	2 282 747	1 824 508	209 256	200 000	-	-	-	-	-	-	2 233 764
KÖH összesen:		74 769 755	63 653 796	8 875 971	2 239 988	-	-	-	-	-	-	74 769 755
Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája												
Gyereketkeztetés	kötelező feladat	21 254 515	6 500 000	900 000	15 546 515	-	-	-	-	-	-	22 946 515
Felnőtt étkeztetés	önként váll.feladat	22 000 000	5 565 000	743 000	14 000 000	-	-	-	-	-	-	20 308 000
Konyha összesen:		43 254 515	12 065 000	1 643 000	29 546 515	-	-	-	-	-	-	43 254 515
Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda												
Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	kötelező feladat	6 806 100	6 980 000	920 000	300 000	-	-	-	-	-	-	8 200 000
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	kötelező feladat	4 039 900	-	-	1 000 000	-	-	1 646 000	-	-	-	2 646 000
Konyha összesen:		10 846 000	6 980 000	920 000	1 300 000	-	-	1 646 000	-	-	-	10 846 000
Önkormányzat összesen:		537 203 006	158 038 796	19 758 971	93 361 525	12 000 000	18 533 878	150 111 912	78 378 373	1 000 000	111 040 944	537 203 006

”

„19. melléklet

Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról

Költségvetési szerv neve:		Magyarkeszi Község Önkormányzata				
Költségvetési szerv számlaszáma:		11746029-15414447				
Éves eredeti kiadási előirányzat: 537.203.006 Ft						
30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: 0 Ft						
Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:					0

”

„23. melléklet

Előirányzat-felhasználási terv (önkormányzat összesen) 2022. évre

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzat működési támogatásai	11 309 134	11 309 134	11 309 134	15 767 234	11 309 134	11 309 134	12 309 134	13 309 134	17 500 000	17 500 000	17 600 000	18 809 241	169 340 413
3.	Egyéb működ.c.támogatások ÁH-on belül	5 000 000	5 000 000	7 614 130	5 950 000	6 400 000	5 900 000	6 800 000	6 800 000	6 800 000	6 800 000	6 800 000	6 772 747	76 636 877
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	-	-	-	1 105 314	44 550 822	-	143 741 631	-	4 994 686	-	-	-	194 392 453
5.	Közhatalmi bevételek	500 000	2 000 000	4 000 000	1 000 000	500 000	500 000	500 000	1 000 000	2 000 000	500 000	500 000	1 000 000	14 000 000
6.	Működési bevételek	700 000	800 000	1 000 000	1 000 000	1 400 000	1 400 000	1 000 000	2 500 000	2 705 000	2 000 000	2 400 000	2 435 188	19 340 188
7.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	800 000	-	-	-	-	800 000
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	-	-	-	-	-	35 000
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10.	Finanszírozási bevételek	62 273 273	384 802	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62 658 075
11.	Bevételek összesen:	79 787 407	19 498 936	23 928 264	24 827 548	64 164 956	19 114 134	164 355 765	24 409 134	33 999 686	26 800 000	27 300 000	29 017 176	537 203 006
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	12 200 000	12 200 000	12 200 000	13 641 333	12 200 000	12 200 000	12 700 000	12 700 000	12 700 000	15 100 000	15 100 000	15 097 463	158 038 796
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 536 000	1 536 000	1 536 000	1 708 809	1 536 000	1 536 000	1 536 000	1 536 000	1 536 000	1 990 000	1 990 000	1 782 162	19 758 971
15.	Dologi kiadások	5 000 000	5 000 000	5 000 000	6 749 988	8 165 449	9 000 000	9 000 000	9 090 000	9 090 000	9 090 000	9 090 000	9 086 088	93 361 525
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	12 000 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	-	-	2 000 000	4 711 909	410 000	-	-	1 000 000	4 000 000	824 718	-	5 587 251	18 533 878
18.	Beruházások	-	-	146 191	160 000	800 000	-	135 492 721	3 810 000	5 000 000	1 910 000	146 000	2 647 000	150 111 912
19.	Felújítások	-	-	-	-	42 885 373	-	-	-	26 000 000	9 493 000	-	-	78 378 373
20.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	-	-	-	1 000 000
21.	Finanszírozási kiadások	5 634 749	384 802	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 019 551
22.	Kiadások összesen:	25 370 749	20 120 802	21 882 191	27 972 039	67 196 822	23 936 000	159 928 721	29 336 000	59 526 000	39 407 718	27 326 000	35 199 964	537 203 006
23.	Egyenleg	54 416 658	53 794 792	55 840 865	52 696 374	49 664 508	44 842 642	49 269 686	44 342 820	18 816 506	6 208 788	6 182 788	0	0

”

„24. melléklet

**Magyarkeszi Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető
ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2022. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	13 800 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevételek	-
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevételek	-
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	200 000
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		14 000 000
*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.		

„25. melléklet

Beruházási és felújítási (felhalmozási) kiadások előirányzatának részletezése

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021.12.31-ig	2022. évi előirányzat	2022.év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
Beruházási kiadások:	154 502 928		2 491 016	150 111 912	3 810 000
Településrendezési terv elkészítése	7 620 000	2022-2023		3 810 000	3 810 000
Parkosítás (Leader)	5 467 640	2019-2021	2 491 016	2 976 624	-
Bútok, egyéb berendezés (Hivatal)	3 949 990	2022		5 860 000	-
Emelő (Start)	159 950	2022		159 950	-
Mobiltelefon (védőnő)	146 191	2022		146 191	
Külterületi földút építése	134 892 721	2022-2023		134 892 721	
Bútorok vásárlása óvoda	1 646 000	2022		1 646 000	
Egyéb kísértékű tárgyi eszközök	620 436	2022		620 426	-
Felújítási kiadások:	78 378 373			78 378 373	
Hivatal felújítása (Magyar Falu p.)	26 453 148	2022		26 453 148	-
Járda felújítása (START)	939 800	2022		939 800	-
Útfelújítás (Magyar F. program)	42 885 373	2022		42 885 373	
Útfelújítás (önerő)	8 100 052	2022		8 100 052	-
ÖSSZESEN:	232 881 301		2 491 016	228 490 285	3 810 000

”

„26. melléklet

A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti EI.	Módosított EI.
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	6 980 000	6 980 000
2.	Külső személyi juttatások	K12	0	0
3.	Személyi juttatások (=1+2)	K1	6 980 000	6 980 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	920 000	920 000
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	100 000	150 000
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	330 000	360 000
7.	Árubeszerzés	K313	0	0
8.	Készletbeszerzés (=5+6+7)	K31	430 000	510 000
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	50 000	50 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50 000	50 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások (=9+10)	K32	100 000	100 000
12.	Közütemi díjak	K331	500 000	333 000
13.	Vásárolt élelmiszer	K332	0	0
14.	Bérleti és lízing díjak	K333	20 000	0
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	0
16.	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	0	6 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	50 000	130 000
19.	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	570 000	469 000
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	0	20 000
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=20+21)	K34	0	20 000
23.	Működési célú előzetesen felszámított által. forgalmi adó	K351	200 000	200 000
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0
25.	Kamatkiadások	K353	0	0
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	0	1 000
28.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=23+...+27)	K35	200 000	201 000
29.	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	1 300 000	1 300 000
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0
32.	Beruházások	K6	1 646 000	1 646 000
33.	Felújítások	K7	0	0
34.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0
35.	Költségvetési kiadások (=3+4+29+30+31+32+33+34)	K1-K8	10 846 000	10 846 000

”

Általános indokolás

Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva rendeletet alkot a Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022. évi költségvetési rendeletének negyedik módosításáról. A Képviselő-testület a módosításokat kívánja átvezetni.

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz

A rendelet tervezet 1. §-a számszakilag tartalmazza az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait, a költségvetés bevételi-kiadási főösszegét.

A rendelet tervezet 2. §-a felsorolja a módosuló mellékleteket.

A rendelet tervezet 3. §-a a hatályba lépésre vonatkozó szabályokat tartalmazza.

Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelete

a 2022. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti – hatáskörében eljáró Magyarkeszi Község Polgármestere, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Magyarkeszi Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022 évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1-50. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően

- a) 520 296 879,- Ft bevétellel
 - b) 359 147 309,- Ft kiadással
 - c) 161 147 570,- Ft kiadás-megtakarítással
- jóváhagyja.

(2) A képviselő-testület a kiadás megtakarítás összegét a 2022. évi költségvetése céltartalékába helyezi.

2. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetés kiadási előirányzatai teljesítését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetés bevételi előirányzat teljesítését a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2022. évi finanszírozási kiadási előirányzatai teljesítését a 3. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat 2022. évi finanszírozási bevételi előirányzat teljesítését a 4. melléklet tartalmazza.

3. §

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022. évi költségvetés teljesítése működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét, valamint az önkormányzat 2022. évi felhalmozási kiadásait feladatonként, célonként az 5. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022. évi vagyonmérlegének eszközök és források oldalát a 6. melléklet tartalmazza.

(2) Magyarkeszi Község Önkormányzatának 2022. évi bevételi és kiadási előirányzata teljesülését kormányzati funkcióként a 7. melléklet tartalmazza.

(3) Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022. évi eredmény-kimutatását a 8. melléklet tartalmazza.

(4) Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022. évi maradvány-kimutatását a 9. melléklet tartalmazza.

5. §

(1) Az önkormányzat adósság állományának évenkénti alakulását a 10. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat közvetett támogatásait a 11. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat és intézményei több éves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzat kimutatását az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról a 13. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat az eszközei értékvesztésének alakulását a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) Az önkormányzat európai uniós támogatással megvalósuló bevételi kiadási hozzájárulásait a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek részesedéseinek alakulását a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) Az önkormányzat pénzeszköz változásának levezetését a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. §

(1) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetés kiadási előirányzatai teljesítését a 18. melléklet tartalmazza.

(2) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetési és finanszírozási bevételi előirányzat teljesítését a 19. melléklet és 20. melléklet tartalmazza.

(3) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlegét valamint a Hivatal 2022. évi felhalmozási kiadásait feladatonként, célonként a 21. melléklet tartalmazza.

(4) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi vagyonmérlegét eszközönként és forrásonként a 22. melléklet tartalmazza.

(5) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi bevételi és kiadási előirányzatai teljesülését kormányzati funkciók szerint a 23. melléklet tartalmazza.

(6) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi eredmény kimutatását a 24. melléklet tartalmazza.

(7) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi pénzmaradvány kimutatását a 25. melléklet tartalmazza.

(8) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal kimutatását az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról a 26. melléklet tartalmazza.

(9) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal eszközei értékvesztésének alakulását 27. melléklet tartalmazza.

(10) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi pénzeszköz változásának levezetését a 28. melléklet tartalmazza.

7. §

(1) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi költségvetés kiadási előirányzatai teljesítését a 29. melléklet tartalmazza.

(2) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi költségvetési és finanszírozási bevételi előirányzat teljesítését a 30. melléklet és 31. melléklet tartalmazza.

(3) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlegé, valamint a felhalmozási kiadásokat bevételenként, célonként a 32. melléklet tartalmazza.

(4) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi vagyonmérlegét eszközönként és forrásonként a 33. melléklet tartalmazza.

(5) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi bevételi és kiadási előirányzatai teljesülését kormányzati funkciók szerint a 34. melléklet tartalmazza.

(6) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi eredmény kimutatását a 35. melléklet tartalmazza.

(7) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi pénzmaradvány kimutatását a 36. melléklet tartalmazza.

(8) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája kimutatását az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról a 37. melléklet tartalmazza.

(9) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája eszközei értékvesztésének alakulását 38. melléklet tartalmazza.

(10) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi pénzeszköz változásának levezetését a 39. melléklet tartalmazza.

8. §

(1) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi költségvetés kiadási előirányzatai teljesítését a 40. melléklet tartalmazza.

(2) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi költségvetési és finanszírozási bevételi előirányzat teljesítését a 41. melléklet és a 42. melléklet tartalmazza.

- (3) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlegé, valamint a felhalmozási kiadásokat bevételenként, célonként a 43. melléklet tartalmazza.
- (4) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi vagyonmérlegét eszközönként és forrásonként a 44. melléklet tartalmazza.
- (5) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi bevételi és kiadási előirányzatai teljesülését kormányzati funkciók szerint a 45. melléklet tartalmazza.
- (6) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi eredmény kimutatását a 46. melléklet tartalmazza.
- (7) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi pénzmaradvány kimutatását a 47. melléklet tartalmazza.
- (8) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda kimutatását az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról a 48. melléklet tartalmazza.
- (9) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda eszközei értékvesztésének alakulását 49. melléklet tartalmazza.
- (10) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi pénzeszköz változásának levezetését az 50. melléklet tartalmazza.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Magyarkeszi, 2023. május 17.


Kovács Erzsébet
polgármester




Szabó Márta
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetése a mai napon megtörtént.

Magyarkeszi, 2023. május 22.


Szabó Márta
jegyző


Magyarkeszi Község Önkormányzatának 2022. évi kiadási előirányzatai és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	61 820 000	61 290 000	61 244 523
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0	0
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	50 000	47 200
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	780 000	780 000	780 000
07	Béren kívüli juttatások	K1107	850 000	850 000	841 666
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	0	40 000	33 170
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	360 000	630 000	615 179
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	63 810 000	63 640 000	63 561 738
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	10 320 000	10 320 000	9 242 714
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	590 000	586 574
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	40 000	790 000	783 553
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	10 360 000	11 700 000	10 612 841
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	74 170 000	75 340 000	74 174 579
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	K2	8 420 000	8 320 000	7 986 904
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	400 000	400 000	240 608
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	8 000 000	11 275 000	11 251 760
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	8 400 000	11 675 000	11 492 368
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 500 000	1 620 000	1 610 587
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	550 000	550 000	521 999
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	2 050 000	2 170 000	2 132 586
28	Közüzem díjak	K331	4 000 000	4 720 000	4 707 689
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 300 000	2 300 000	2 203 629
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	16 000 000	24 523 377	24 511 607
34	Egyéb szolgáltatások	K337	6 000 000	6 443 000	6 439 586
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	28 300 000	37 986 377	37 862 511
36	Kiküldetések kiadásai	K341	200 000	200 000	141 128
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propag.kiadások (=36+37)	K34	200 000	200 000	141 128
39	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	5 500 000	7 013 645	7 010 167
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	300 000	300 000	92 000
41	Kamatkiadások	K353	10 000	5 000	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	300 000	925 000	920 523
44	Különféle befizet.és egyéb dologi kiad.(=39+...+43)	K35	6 110 000	8 243 645	8 022 690
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	45 060 000	60 275 022	59 651 283
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
49	Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások	K44	0	0	0
50	Foglalkoztat., munkanélküliséggel kapcs.ellát.	K45	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	12 000 000	12 000 000	7 094 600
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	12 000 000	12 000 000	7 094 600
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
56	Elvonások és befizetések	K502	201 900	232 110	232 110
57	Működ.c.garancia- és kezességv.származó kifizetés ÁH-on belülre	K503	0	0	0
58	Működési célú visszatér.támogat., kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre	K504	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0
60	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	K506	2 810 000	7 480 000	7 474 330
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
63	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
64	Kamatátogatások	K510	0	0	0
65	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	K512	800 000	5 358 100	5 328 686
66	Tartalékok	K513	7 045 351	5 463 668	0
67	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)	K5	10 857 251	18 533 878	13 035 126
68	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	3 000 000	3 000 000	2 320 000
69	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	2 977 000	108 805 914	3 181 952
70	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	135 000	127 680
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	3 740 000	5 740 308	5 700 103
72	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
73	Meglévő részesed.növeléséhez kapcs.kiadások	K66	0	0	0
74	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K67	1 800 000	30 784 690	2 199 905
75	Beruházások (=68+...+74)	K6	11 517 000	148 465 912	13 529 640
76	Ingatlanok felújítása	K71	27 693 000	61 461 010	59 791 395
77	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
79	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	K74	7 800 000	16 917 363	13 147 947
80	Felújítások (=76+...+79)	K7	35 493 000	78 378 373	72 939 342
81	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	K84	0	0	0
82	Felhalmozási c. visszatér.tám.kölcsönök nyújt.ÁH-on kívülre	K86	0	0	0
83	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	K89	1 000 000	1 000 000	0
84	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+82+83)	K8	1 000 000	1 000 000	0
85	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+84)	K1-K8	198 517 251	402 313 185	248 411 474

A Magyarakeszi Község Önkormányzatának 2022. évi bevételi előirányzatai és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	102 500 934	102 500 934	102 500 934
02	Telep.önkormányz.egyes köznevelési feladatainak támogat.	B112	0	11 425 677	11 425 677
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogat.	B113	38 032 866	39 356 787	39 356 787
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogat.	B114	2 569 293	2 569 293	2 569 293
05	Működési célú központosított előirányzatok	B115	3 915 653	12 317 089	12 317 089
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0	1 170 633	1 170 633
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	147 018 746	169 340 413	169 340 413
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	B13	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	B14	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	B15	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről	B16	65 250 000	69 400 000	75 679 208
13	Működési célú támogatások ÁH-on belülről (=07+...+12)	B1	212 268 746	238 740 413	245 019 621
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	B22	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	B23	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	B24	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-on belülről	B25	6 100 000	194 392 453	186 627 004
19	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről (=14+...+18)	B2	6 100 000	194 392 453	186 627 004
20	Jövedelemadók	B31	0	0	0
21	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
22	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
23	Vagyoni típusú adók	B34	6 300 000	6 300 000	5 631 135
24	Értékesítési és forgalmi adók	B351	7 500 000	7 500 000	8 887 089
25	Fogyasztási adók	B352	0	0	0
26	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
27	Gépjárműadók	B354	0	0	0
28	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
29	Termékek és szolgáltatások adói (=24+...+28)	B35	7 500 000	7 500 000	8 887 089
30	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000	200 000	386 864
31	Közhatalmi bevételek (=20+...+23+29+30)	B3	14 000 000	14 000 000	14 905 088
32	Készletértékesítés ellenértéke	B401	650 000	855 207	1 002 940
33	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 000 000	2 000 000	2 147 128
34	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0
35	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
36	Ellátási díjak	B405	0	0	0
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	500 000	800 000	874 722
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
39	Kamatbevételek	B408	0	0	56
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
41	Egyéb működési bevételek	B411	57 994	257 994	274 213
42	Működési bevételek (=32+...+41)	B4	3 207 994	3 913 201	4 299 059
43	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
44	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
45	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	800 000	787 402
46	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
47	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
48	Felhalmozási bevételek (=43+...+47)	B5	0	800 000	787 402
49	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	B61	0	0	0
50	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	B64	35 000	35 000	35 000
51	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0
52	Működési célú átvett pénzeszközök (=49+50+51)	B6	35 000	35 000	35 000
53	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök ÁH-on kívülről	B74	0	0	0
54	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75	0	0	0
55	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=53+54)	B7	0	0	0
56	Költségvetési bevételek (=13+19+31+42+48+52+55)	B1-B7	235 611 740	451 881 067	451 673 174

3. melléklet az 5/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

A Magyarakeszi Község Önkormányzatának 2022. évi finanszírozási kiadásai előirányzata és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törleszt.pü.vállalkozásnak	K9112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0	0	0
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08)	K912	0	0	0
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	5 634 749	6 019 551	6 019 551
12	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	92 548 000	105 021 393	104 716 284
13	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0
14	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
15	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
16	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15)	K91	98 182 749	111 040 944	110 735 835
17	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0
18	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0
19	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0
20	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0	0
21	Külföldi finanszírozás kiadásai (=17+...+20)	K92	0	0	0
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származ.ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
23	Finanszírozási kiadások (=16+21+22)	K9	98 182 749	111 040 944	110 735 835

A Magyarkeszi Község Önkormányzatának 2022. évi finanszírozási bevételek előirányzata és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele p.ügyi váll-tól	B8112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-on kívülől (=01+02+03)	B811	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékes.	B8121	0	0	0
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, érték.	B8123	0	0	0
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0
10	Előző év költségv.maradványának igénybevétele	B8131	61 088 260	61 088 260	61 088 260
11	Előző év vállalkoz.maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	61 088 260	61 088 260	61 088 260
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	384 802	7 533 445
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0
16	Betétek megszüntetése	B817	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
18	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)	B81	61 088 260	61 473 062	68 621 705
19	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származ.ügyletek bevételei	B83	0	0	0
21	Finanszírozási bevételek (=18+19+20)	B8	61 088 260	61 473 062	68 621 705

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022. évi költségvetés teljesítésének működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					II. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				
	Bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés		Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
1	Működési célú támogatások ÁH-on belülről B1	212 268 746	238 740 413	245 019 621	1	Személyi juttatások	74 170 000	75 340 000	74 174 579
2	Közhatalmi bevételek B3	14 000 000	14 000 000	14 905 088	2	Munkaad.terh.járuł.és szoc.hj.adó	8 420 000	8 320 000	7 986 904
3	Működési bevételek B4	3 207 994	3 913 201	4 299 059	3	Dologi kiadások	45 060 000	60 275 022	59 651 283
4	Működési célú átvett pénzeszközök B6	35 000	35 000	35 000	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 000 000	12 000 000	7 094 600
5		0	0	0	5	Egyéb működési célú kiadások	10 857 251	18 533 878	13 035 126
6	Költségv.működ.bevét.össz.	229 511 740	256 688 614	264 258 768	6	Költségvetési működ.kiad.össz.	150 507 251	174 468 900	161 942 492
7	Előző évi maradvány igénybev.	61 088 260	61 088 260	61 088 260	7	Irányító szervi támog.ktg.v.szervnek	92 548 000	105 021 393	104 716 284
8	Áh-on belüli megelőlegezések	0	384 802	7 533 445	8	Áh-on belüli megelőleg.visszaf.	5 634 749	6 019 551	6 019 551
9	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	9	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
10	Működ.célú finansz.bevételek összesen	61 088 260	61 473 062	68 621 705	10	Működ.célú finanszírozási kiadások összesen	98 182 749	111 040 944	110 735 835
11	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	290 600 000	318 161 676	332 880 473	11	KIADÁSOK ÖSSZESEN	248 690 000	285 509 844	272 678 327
I. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK				
	Bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés		Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
1	Felhalmozási c. támogatások ÁH-on belülről B2	6 100 000	194 392 453	186 627 004	1	Beruházások	11 517 000	148 465 912	13 529 640
2	Felhalmozási bevételek B5	0	800 000	787 402	2	Felújítások	35 493 000	78 378 373	72 939 342
3	Felhalmozási c. átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	3	Egyéb felhalmozási kiadások	1 000 000	1 000 000	0
4	Költségvet.felhal.bevét.össz.	6 100 000	195 192 453	187 414 406	4	Költségv.felhalm.kiad.össz.	48 010 000	227 844 285	86 468 982
5	Előző évi pénzmaradv.igénybev.	0	0	0	5	Belföldi értékpapír kiadásai	0	0	0
6	Belföldi értékpapír értékesítése	0	0	0	6	Hitel, kölcsön törlesztése	0	0	0
7	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	7				
8	Felhalm.c.finanszír.bevét.össz.	0	0	0	8	Felhalm.c.finanszír.kiad.össz.	0	0	0
9	Költségv.és finansz.bevét.össz.	6 100 000	195 192 453	187 414 406	9	Költségv.és finanszír.kiad.össz.	48 010 000	227 844 285	86 468 982
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 100 000	195 192 453	187 414 406	10	KIADÁSOK ÖSSZESEN	48 010 000	227 844 285	86 468 982
Önkorm.bevételei mindösszesen:		296 700 000	513 354 129	520 294 879	Önkorm.kiadásai mindösszesen:		296 700 000	513 354 129	359 147 309

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022. év vagyonmérlege

ESZKÖZÖK	Sorsz.	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
		állományi érték	
I. Immateriális javak összesen	1	0	2 196 245
- Kizárólagos nemzeti vagyonba tart. (forgalomképtelen)	2	0	0
- Korlátozottan forgalomképesvagyon	3	0	2 196 245
- Üzleti vagyon	4	0	0

ESZKÖZÖK	Sorsz.	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
I. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5	963 369 430	924 574 937
- Kizárólagos nemzeti vagyonba tart. (forgalomképtelen)	6	179 767 098	213 544 312
- Korlátozottan forgalomképesvagyon	7	765 158 348	693 487 171
- Üzleti vagyon	8	18 443 984	17 543 454
2. Gépek, berendezések és felszerelések	9	92 683 304	69 262 187
- Kizárólagos nemzeti vagyonba tart. (forgalomképtelen)	10	0	0
- Korlátozottan forgalomképesvagyon	11	92 467 188	68 868 146
- Üzleti vagyon	12	216 116	394 041
3. Tenyészállatok	13	0	0
4. Beruházások, felújítások	14	3 943 345	2 511 301
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	15	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen (5+9+13+14-15)	16	1 059 996 079	996 348 425
I. Egyéb tartós részesedés	17	10 000	10 000
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (17)	18	10 000	10 000
IV. Koncesszióba, kezel. átadott, konc. adott (vagyonkez. vett) eszk.	19	0	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+16+18+19)	20	1 060 006 079	998 554 670
I. Készletek	21	340 630	519 910
1. Vásárolt készletek	22	340 630	519 910
II. Értékpapírok	23	0	0
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (21+24)	24	340 630	519 910
III. Forintszámlák	25	59 698 767	159 780 178
C). Pénzeszközök összesen (25)	26	59 698 767	159 780 178
D/I. Költségvetési évben esedékes követelések	27	9 789 062	7 836 371
D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	28	0	0
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	29	3 750 000	3 753 500
D) Követelések (27+...+29)	30	13 539 062	11 589 871
E/I. Előzetesen felszámított áfa elszámolása	31	966 600	1 361 479
E/II. Fizetendő áfa elszámolása	32	-92 431	-847 235
E/III. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	33	0	0
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	34	874 169	514 244
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	35	133 109	89 440
F) Aktív időbeli elhatárolások (35)	36	133 109	89 440
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (20+24+26+30+34+36)	37	1 134 591 816	1 171 048 313
FORRÁSOK	Sorsz.	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
		állományi érték	
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	38	318 538 454	318 538 454
II. Nemzeti vagyon változásai	39	68 505	-82 295 844
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	40	-60 975 840	-60 975 840
IV. Felhalozott eredmény	41	391 247 103	395 550 320
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	42	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	43	4 303 217	13 153 508
G) SAJÁT TŐKE (38+...+43)	44	653 181 439	583 970 598
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	45	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	46	6 380 825	8 187 359
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	47	3 327 107	3 337 453
H) Kötelezettségek (45+46+47)	48	9 707 932	11 524 812
I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	49	0	0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	50	5 276 229	6 242 503
3. Halasztott eredményszemléletű bevételek	51	466 426 216	569 310 400
J) Passzív időbeli elhatárolások (50+51)	52	471 702 445	575 552 903
FORRÁSOK ÖSSZESEN (44+48+49+52)	53	1 134 591 816	1 171 048 313

Magyarakeszi Község Önkormányzat 2022. évi bevételeinek és kiadásainak előirányzat teljesülése kormányzati funkciónként

Kormányzati funkció megnevezése		Feladat típusa	BEVÉTEL	KIADÁS							
				Összes	Finansz. Művelet.	Felh.és tőke jell.	Személyi jutt.	Munka. terh. Jár.	Dologi kiadás	Ellát. Juttatásai	Egyéb mük.-c. kiad.
1. Önkormányzat											
011130	Önk.és önk.hivat.jogalk.és igazg.tevékenysége	kötelező	113 148	53 792 501	0	36 081 001	9 242 714	1 271 527	6 965 059	0	232 200
013320	Köztemető-fenntartás és működtetés	kötelező	440 400	3 253 487	0	0	2 743 302	370 239	139 946	0	0
013350	Önk.-i vagyonnal való gazd.	kötelező	5 306 805	51 833 313	0	48 327 302	0	0	3 506 011	0	0
018010	Önk-ok elsz.kp.ktgv-sel	kötelező	176 873 858	6 251 661	6 019 551	0	0	0	0	0	232 110
018030	Támog.c.finanszírozási művel.	kötelező	61 088 260	112 190 614	104 716 284	0	0	0	0	0	7 474 330
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	kötelező	2 844 730	3 287 934	0	0	3 083 274	204 660	0	0	0
041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram	kötelező	33 446 969	31 072 980	0	1 057 296	25 554 904	1 852 281	2 608 499	0	0
062020	Településfej. projektek és támogatásuk	kötelező	44 550 822	0	0	0	0	0	0	0	0
063020	Víztermelés,-kezelés, ellátás	kötelező	1 595 895	4 740 949	0	0	0	0	282 849	0	4 458 100
064010	Közvilágítás	kötelező	162 976	3 370 229	0	340 868	0	0	3 029 361	0	0
066020	Város- községgazdál.szolgált.	kötelező	1 777 862	10 973 891	0	51 890	5 792 462	752 579	4 376 960	0	0
072111	Háziorvosi alapellátás	kötelező	21 449 222	27 598 189	0	87 044	13 106 617	1 711 824	12 692 704	0	0
Kormányzati funkció megnevezése											
		Feladat típusa	BEVÉTEL	Összes	Finansz. Műveletek	Felh. És tőke jell.	Személyi jutt.	Munka. terh. Jár.	Dologi kiadás	Ellát. Juttatásai	Egyéb m.c. kiad.
045120	Út, autópálya építése	kötelező	138 757 471	3 977 150	0	352 400	0	0	3 624 750	0	0
072311	Fogorvosi alapellátás	kötelező	8 431 510	11 504 548	0	0	2 089 000	284 545	9 131 003	0	0
074031	Család- és növédelmi gond.	kötelező	8 423 678	8 533 448	0	119 990	7 181 578	883 987	347 893	0	0
074040	Fertőző megbetegedések megelől.járv.e.	kötelező	0	0	0	0	0	0	0	0	0
082044	Könyvtári szolgáltatás	kötelező	27 200	2 125 387	0	0	1 065 239	145 982	914 166	0	0
082092	Közművelődés, kult.értékek g.	kötelező	118 985	7 971 639	0	51 191	4 315 489	509 280	3 095 679	0	0
084031	Civil szervezetek működési t.	önként vállalt	10 000	638 386	0	0	0	0	0	0	638 386
086090	Mindenféle egyéb szabadidős sz.	önként vállalt	-	0	0	0	0	0	0	0	0
107060	Egyéb szoc.pénzb.term.ellát.	kötelező	-	16 031 003	0	0	0	0	8 936 403	7 094 600	0
900020	Önk.funkc.nem sorolh.bev.áh.kív.	kötelező	14 875 088	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:			520 294 879	359 147 309	110 735 835	86 468 982	74 174 579	7 986 904	59 651 283	7 094 600	13 035 126

8. melléklet az 5/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022. évi eredménykimutatása

Sor-szám	Megnevezés	2021	2022
		költségvetési beszámoló záró adatai	költségvetési beszámoló záró adatai
1.	I. Tevékenység nettó eredményszámlázott bevétele	21 620 306	19 260 201
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
3.	III. Egyéb eredményszámlázott bevételek	265 923 436	332 380 318
4.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	41 816 204	51 730 043
5.	V. Személyi jellegű ráfordítások	79 190 468	83 127 757
6.	VI. Értéksökkenési leírás	28 751 693	52 841 350
7.	VII. Egyéb ráfordítások	133 472 468	150 787 917
8.	A) Tevékenységek eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	4 312 909	13 153 452
9.	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszámlázott bevételei	66	56
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	9 758	0
11.	B) Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-9 692	56
12.	C) Mérleg szerinti eredmény (A+B)	4 303 217	13 153 508

9. melléklet az 5/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
1.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	71 660 447	203 261 700
2.	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	-10 572 187	-42 114 130
3.	A) Alaptevékenység maradványa (I+II)	61 088 260	161 147 570
4.	III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0	0
5.	IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0	0
6.	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (III+IV)	0	0
7.	C) Összes maradvány (A+B)	61 088 260	161 147 570
8.	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	36 689 392	0
9.	E) Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	24 398 868	161 147 570
10.	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
11.	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	0	0

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022. évi közvetett támogatásai

Adónem	Közvetett támogatás		Elengedés	Összesen
	Kedvezmény	Mentesség		
Magánszem. kommunális adó	0	0	0	0
Iparüzési adó	0	0	0	0
Termőföld bérbead. jöv.	0	0	0	0
Gépjármű adó	0	0	0	0
Késedelmi pótlék	0	0	0	0
Bírság	0	0	0	0
Egyéb bevétel	0	0	0	0
Helyi adó összesen:	0	0	0	0
Ellátottak térítési méltányossági díjának, kártérítésének elengedése	0	0	0	0
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	0	0	0	0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	0	0	0	0
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	0	0	0	0
KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0	0

A Magyarok Községi Önkormányzata és intézményei többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítőve célok szerint

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	Összes kötelezettség	2022. előtti években teljesített	2022	Kiadás vonzata évenként			Még fennálló kötelezettség
						2023.	2024.	2025.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(7+8+9)
1.	Működési célú, finanszírozási kiadások		27 515 299	23 618 357	3 643 997	5 123 071	0	0	5 123 071
	Közvilágítás korszerűsítése (GRENKE) 72 hó	2016	21 249 504	20 659 240	590 264	0	0	0	0
	Közvilágítás karbantartás (WATT-ETA) (2016.05.01-2022.12.31)	2016	1 294 932	1 023 594	271 338	0	0	0	0
	Közösség-szervezéshez kapcsolódó közbeszerzési és közbeszerzési bérletmeg.	2021	4 970 863	1 935 523	2 782 395	252 945	0	0	252 945
	Külterhelési kiadások fejlt.VP6-7.2.1.1-21	2022		0	4 354 750	4 870 126	0	0	4 870 126
2.	Beruházási kiadások beruházásonként		384 365 640	319 221 679	65 143 961	282 543 729	0	0	282 543 729
	Leader pályázat parkosítás VP6-19.2.1-83-7-20 Helyi érték és szolgáltatás fejlesztése	2021	5 467 640	2 491 016	2 976 624	0	0	0	0
	KEHOP-2.1.3-15-2017-00048 Magyarországi vízminőség javító program	2019	378 898 000	316 730 663	62 167 337	0	0	0	0
	Külterhelési kiadások fejlt.VP6-7.2.1.1-21	2022		0	352 400	282 543 729	0	0	282 543 729
3.	Felújítási kiadások felújításonként		0	0	0	0	0	0	0
4.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)		0	0	0	0	0	0	0
Összesen			411 880 939	342 840 036	68 787 958	287 666 800	0	0	287 666 800

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

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Teny ész- állato k	Beruházások, és felújítások	Koncessz ióba, vagyonke zelésbe adott eszközök	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9=3+...+8
	Tárgyévi nyitó állomány	11 251 284	1 109 704 814	161 631 684	0	3 943 345		1 286 531 127
1	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
2	Nem aktívált felújítások	0	0	0	0	68 801 130	0	68 801 130
3	Beruházásból, felújításból aktívált érték	2 320 000	64 405 391	5 827 783	0	0	0	72 553 174
4	Egyéb növekedés	0	3 283 402	16 193 602	0	345 942	0	19 822 946
5	Összes növekedés (1+2+3+4)	2 320 000	67 688 793	22 021 385	0	69 147 072	0	161 177 250
6	Értékesítés	0	0	273 000	0	0	0	273 000
7	Egyéb csökkenés	0	89 741 628	16 193 602	0	70 579 116	0	176 514 346
8	Összes csökkenés (5+6)	0	89 741 628	16 466 602	0	70 579 116	0	176 787 346
9	Bruttó érték összesen	13 571 284	1 087 651 979	167 186 467	0	2 511 301	0	1 270 921 031
10	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	11 251 284	146 335 384	68 948 380	0	0	0	226 535 048
11	Terv szerinti értékcsökkenés növekedés	123 755	23 195 740	29 521 900	0	0	0	52 841 395
12	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenés	0	6 454 082	546 000	0	0	0	7 000 082
13	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (10+11-12)	11 375 039	163 077 042	97 924 280	0	0	0	272 376 361
14	Értékcsökkenés összesen	11 375 039	163 077 042	97 924 280	0	0	0	272 376 361
15	Eszközök nettó értéke (8- 13)	2 196 245	924 574 937	69 262 187	0	2 511 301	0	998 544 670
16	Teljesen 0-ra leírt eszközök bruttó ért.	11 251 284	423 942	62 943 571	0	0	171 420	74 790 217

Az eszközök értékvesztésének alakulása

	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszak ban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszak ban visszaírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Adott előlegek	3 580 000	0	0	0	3 580 000	0
2	Tartós részesedések	10 000	0	0	0	10 000	0
3	Készletek	340 630	0	0	0	340 630	0
4	Kincstáron kívüli forintszámlák	59 698 767	0	0	0	59 698 767	0
5	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	15 905 008	6 115 946	3 318 838	196 102	17 075 053	9 238 682
6	Összesen (1+..+4)	79 534 405	6 115 946	3 318 838	196 102	80 704 450	9 238 682

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások 2022.

EU-s projekt neve, azonosítója:		Külter.helyi közutak fejl.VP6-7.2.1.1-21		
Forrás		Eredeti Ei.	Módosított Ei	Teljesítés
Saját erő				
EU-s forrás		0	138 757 471	138 757 471
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Forrás összesen		0	138 757 471	138 757 471
Kiadások				
Személyi jellegű		0	0	0
Dologi kiadások		0	4 354 750	4 354 750
Beruházás, felújítás		0	352 400	352 400
Tartalékok			0	0
Kiadások összesen		0	4 707 150	4 707 150
EU-s projekt neve, azonosítója:		Leader VP6-19.2.1-83-7-20 Helyi érték és szolgáltatás fejlesztése		
Forrás		Eredeti Ei.	Módosított Ei	Teljesítés
Saját erő				
EU-s forrás		0	4 984 160	4 984 160
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Forrás összesen		0	4 984 160	4 984 160
Kiadások				
Személyi jellegű		0	0	0
Szolgáltatás igénybevétele		0	27 338	27 338
Beruházás, felújítás		0	3 030 552	3 030 552
Tartalékok		0	0	0
Kiadások összesen		0	3 057 890	3 057 890

16. melléklet az 5/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzatának tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek részesedéseinek alakulása

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke	Részesedés összege (Ft-ban)
1.	DRV részvény		10 000
Összesen:			10 000

17. melléklet az 5/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2022.évi pénzeszközváltozás levezetése

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	A. Pénzkészlet 2020. január 1.	59 698 767
2.	Bankszámlák egyenlege	59 698 767
3.	Pénztárak, betétkönyvek egyenlege	0
4.	B. Korrekciós tételek összesen (5+...+12)	100 081 411
5.	Kiadások tárgydíszaki egyenlege(-)	-359 147 309
6.	Bevételek tárgydíszaki egyenlege (+)	520 294 879
7.	Előző évi maradvány igénybev.telj.tárgydísz.egyen.	-61 088 260
8.	Adott előlegek tárgydíszaki forgalmának egyenlege	-56 500
9.	Adott előleg.kapcs.áfa tárgydíszaki egyenlege	-15 255
10.	Forgótőke elszámolása	60 000
11.	Egyéb sajátos eszközoldali elsz.forgalma	0
12.	Kapott előlegek tárgydíszaki forgalma	-10 346
13.	C. Záró pénzkészlet 2022.dec.31.	159 780 178
14.	D. Főkönyvi kivonat szerinti záró egyenleg	159 780 178
Tájék.adat:	Kincstárban vezetett forintszámlák záró egyelege:	134 050 321

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi kiadási előirányzatai és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	59 945 000	62 135 033	61 776 891
02	Külső személyi juttatások	K12	0	1 518 763	1 318 658
03	Személyi juttatások (=01+02)	K1	59 945 000	63 653 796	63 095 549
04	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	K2	8 295 000	8 875 971	8 738 558
05	Szakmai anyagok beszerzése	K311	120 000	120 000	71 143
06	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	450 000	388 985	239 861
07	Árubeszerzés	K313	0	0	0
08	Készletbeszerzés (=05+06+07)	K31	570 000	508 985	311 004
09	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	500 000	450 000	430 625
10	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	90 000	90 000	73 237
11	Kommunikációs szolgáltatások (=09+10)	K32	590 000	540 000	503 862
12	Közüzem díjak	K331	0	0	0
13	Vásárolt élelmiszer	K332	0	0	0
14	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
15	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	0	0
16	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
17	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	300 000	250 000	198 963
18	Egyéb szolgáltatások	K337	100 000	242 290	233 964
19	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	400 000	492 290	432 927
20	Kiküldetések kiadásai	K341	80 000	163 660	158 755
21	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
22	Kiküldetések, reklám- és propag.kiadások (=20+21)	K34	80 000	163 660	158 755
23	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	310 000	335 303	205 800
24	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0
25	Kamatkiadások	K353	0	0	0
26	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
27	Egyéb dologi kiadások	K355	50 000	199 750	191 321
28	Különféle befizet.és egyéb dologi kiad.(=23+27)	K35	360 000	535 053	397 121
29	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	2 000 000	2 239 988	1 803 669
30	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0
31	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0
32	Beruházások	K6	0	0	0
33	Felújítások	K7	0	0	0
34	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0
35	Költségvetési kiadások (=03+04+29+...+34)	K1-K8	70 240 000	74 769 755	73 637 776

A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi bevételi előirányzatai és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	0
2	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	B13	0	0	0
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	B14	0	0	0
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	B15	0	0	0
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről	B16	3 240 000	7 236 877	7 236 877
7	Működési célú támogatások ÁH-on belülről (=1+...+6)	B1	3 240 000	7 236 877	7 236 877
8	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	B2	0	0	0
9	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0
10	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
11	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0
12	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0
13	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
14	Ellátási díjak	B405	0	0	0
15	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0
16	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
17	Kamatbevételek	B408	0	0	1
18	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
19	Egyéb működési bevételek	B411	1 947	1 947	2 280
20	Működési bevételek (=10+...+19)	B4	1 947	1 947	2 281
21	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0
22	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
23	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
24	Költségvetési bevételek (=7+8+9+20+21+22+23)	B1-B7	3 241 947	7 238 824	7 239 158

A Magyarakeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi finanszírozási bevételek előirányzata és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele p.ügyi váll-tól	B8112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-on kívülről (=01+02+03)	B811	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékes.	B8121	0	0	0
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, érték.	B8123	0	0	0
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0
10	Előző év költségv.maradványának igénybevétele	B8131	110 053	110 053	110 053
11	Előző év vállalkoz.maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	110 053	110 053	110 053
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	66 888 000	67 420 878	67 420 878
16	Betétek megszüntetése	B817	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
18	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)	B81	66 998 053	67 530 931	67 530 931
19	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származ.ügyletek bevételei	B83	0	0	0
21	Finanszírozási bevételek (=18+19+20)	B8	66 998 053	67 530 931	67 530 931

Magyarakeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetés teljesítésének működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					II. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				
	Bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés		Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
1	Működési célú támogatások ÁH-on belülről B1	3 240 000	7 236 877	7 236 877	1	Személyi juttatások	59 945 000	63 653 796	63 095 549
2	Közhatalmi bevételek B3	0	0	0	2	Munkaadat-terh., járul. és szoc. hj. adó	8 295 000	8 875 971	8 738 558
3	Működési bevételek B4	1 947	1 947	2 281	3	Dologi kiadások	2 000 000	2 239 988	1 803 669
4	Működési célú átvett pénzeszközök B6	0	0	0	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5		0	0	0	5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
6	Költségv.működ.bevét.össz.	3 241 947	7 238 824	7 239 158	6	Költségvetési működ.kiad.össz.	70 240 000	74 769 755	73 637 776
7	Előző évi maradvány igénybev.	110 053	110 053	110 053	7	Irányító szervi támog.kígy.szervnek	0	0	0
8	Központi.irányítószervi támogatás	66 888 000	67 420 878	67 420 878	8	Áh-on belüli megelőleg.visszaf.	0	0	0
9	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	9	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
10	Működ.célú finansz.bevételek összesen	66 998 053	67 530 931	67 530 931	10	Működ.célú finanszírozási kiadások összesen	0	0	0
11	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	70 240 000	74 769 755	74 770 089	11	KIADÁSOK ÖSSZESEN	70 240 000	74 769 755	73 637 776
I. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK				
	Bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés		Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
1	Felhalmozási c. támogatások ÁH-on belülről B2	0	0	0	1	Beruházások	0	0	0
2	Felhalmozási bevételek B5	0	0	0	2	Felújítások	0	0	0
3	Felhalmozási c. átvett pénzeszközök	0	0	0	3	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
4	Költségvet.felhal.bevét.össz.	0	0	0	4	Költségv.felhal.kiad.össz.	0	0	0
5	Előző évi pénzmaradv.igénybev.	0	0	0	5	Belföldi értékpapír kiadásai	0	0	0
6	Belföldi értékpapír értékesítése	0	0	0	6	Hitel, kölcsön törlesztése	0	0	0
7	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	7				
8	Felhalm.c.finanszír.bevét.össz.	0	0	0	8	Felhalm.c.finanszír.kiad.össz.	0	0	0
9	Költségv.és finansz.bevét.össz.	0	0	0	9	Költségv.és finanszír.kiad.össz.	0	0	0
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	10	KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0
Önkorm.bevételei mindösszesen:		70 240 000	74 769 755	74 770 089	Önkorm.kiadásai mindösszesen:		70 240 000	74 769 755	73 637 776

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi vagyonmérlege

ESZKÖZÖK	Sorsz.	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
		állományi érték	
I. Immateriális javak összesen	1	0	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2	0	0
2. Gépek, berendezések és felszerelések	3	0	0
- Kizárólagos nemzeti vagyonba tart. (forgalomképtelen)	4	0	0
- Korlátozottan forgalomképesvagyon	5	0	0
- Üzleti vagyon	6	0	0
3. Tenyészállatok	7	0	0
4. Beruházások, felújítások	8	0	0
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	9	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen (2+3+7+8-9)	10	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	11	0	0
IV. Koncesszióba, kezel. átadott, konc. adott (vagyonkez. vett) eszk.	12	0	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+10+11+12)	13	0	0
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	14	0	0
I. Lekötött bankbetétek	15	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	16	0	0
III. Forintszámlák	17	110 053	1 132 313
IV. Devizaszámlák	18	0	0
C). Pénzeszközök összesen (15+...+18)	19	110 053	1 132 313
D) Követelések	20	0	0
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	21	0	0
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	22	56 058	0
F) Aktív időbeli elhatárolások	23	56 058	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (13+14+19+20+21+23)	24	166 111	1 132 313
FORRÁSOK	Sorsz.	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
		állományi érték	
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	25	165 750	165 750
II. Nemzeti vagyon változásai	26	0	0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	27	1 058 757	1 058 757
IV. Felhalozott eredmény	28	-3 812 804	-5 401 046
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	29	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	30	-1 588 242	402
G) SAJÁT TŐKE (25+...+30)	31	-4 176 539	-4 176 137
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	32	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	33	14 555	26 358
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	34	0	0
H) Kötelezettségek (32+33+34)	35	14 555	26 358
I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	36	0	0
J) Passzív időbeli elhatárolások	37	4 328 095	5 282 092
FORRÁSOK ÖSSZESEN (31+35+...37)	38	166 111	1 132 313
Kötelezettség, kezesség-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek: 0 e Ft			

Magyarakeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi bevételeinek és kiadásainak előirányzat teljesülése kormányzati funkciónként

Kormányzati funkció megnevezése	Feladat típusa	BEVÉTEL	KIADÁS							
			Összes	Finansz. Művelet.	Felh. és tőke jell.	MŰKÖDÉSI KIADÁS				
						Személyi jutt.	Munka. terh. Jár.	Dologi kiadás	Ellát. Juttatásai	Egyéb működ. kiad.
1. KÖH										
011130	Önk. és önk. hivat. jogalk. és igazg. tevékenysége	3 242 281	68 992 642	0	0	59 379 708	8 259 253	1 353 681	0	0
013210	Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	2 282 747	2 233 764	0	0	1 824 508	209 256	200 000	0	0
016010	OGY-i, önk. és eu. parl. választ. kapcs. tevékenység	1 714 130	1 714 130	0	0	1 291 333	172 809	249 988	0	0
049010	Máshova nem sorolt gazd. ügyek	0	214 760	0	0	156 000	58 760	0	0	0
091140	Óvodai nevelés, működ. felad.	0	326 000	0	0	300 000	26 000	0	0	0
096015	Gyermekéltk. köznev. intézményben	0	156 480	0	0	144 000	12 480	0	0	0
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	67 530 931	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:		74 770 089	73 637 776	0	0	63 095 549	8 738 558	1 803 669	0	0

24. melléklet az 5/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi eredménykimutatása

Sor-szám	Megnevezés	2021	2022
		költségvetési beszámoló záró adatai	költségvetési beszámoló záró adatai
1.	I. Tevékenység nettó eredményszámlátú bevétele	0	0
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
3.	III. Egyéb eredményszámlátú bevételek	59 456 322	74 660 035
4.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	1 796 444	1 472 015
5.	V. Személyi jellegű ráfordítások	58 824 379	72 788 104
6.	VI. Értécsökkenési leírás	43 063	0
7.	VII. Egyéb ráfordítások	380 679	399 515
8.	A) Tevékenységek eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-1 588 243	401
9.	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszámlátú bevételei	1	1
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
11.	B) Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1	1
12.	C) Mérleg szerinti eredmény (A+B)	-1 588 242	402

25. melléklet az 5/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
1.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-60 442 063	-66 398 618
2.	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	60 552 116	67 530 931
3.	A) Alaptevékenység maradványa (I+II)	110 053	1 132 313
4.	III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0	0
5.	IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0	0
6.	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (III+IV)	0	0
7.	C) Összes maradvány (A+B)	110 053	1 132 313
8.	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	14 555	0
9.	E) Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	95 498	1 132 313
10.	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
11.	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	0	0

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

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek, berendezések , felszerelések, járművek	Tenyés- z- állatok	Beruházások, és felújítások	Koncessz- ióba, vagyonke- zelésbe adott eszközök	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9=3+..+8
	Tárgyévi nyitó állomány	699 609	0	567 766	0	0		1 267 375
2	Beruházásból, felújításból aktívált érték	0	0	0	0	0	0	0
3	Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0
4	Összes növekedés (2+3)	0	0	0	0	0	0	0
5	Hiány, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
6	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
7	Összes csökkenés (5+6)	0	0	0	0	0	0	0
8	Bruttó érték összesen	699 609	0	567 766	0	0	0	1 267 375
9	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	699 609	0	567 766	0	0	0	1 267 375
10	Terv szerinti értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
11	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
12	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (9+10-11)	699 609	0	567 766	0	0	0	1 267 375
13	Értékcsökkenés összesen	699 609	0	567 766	0	0	0	1 267 375
14	Eszközök nettó értéke (8-13)	0	0	0	0	0	0	0
15	Teljesen 0-ra leírt eszközök bruttó ért.	699 609	0	567 766	0	0	0	1 267 375

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi eszközök értékvesztésének alakulása

	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszak ban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszak ban visszaírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Tartós részesedések	0	0	0	0	0	0
2	Készletek	0	0	0	0	0	0
3	Kincstáron kívüli forintszámlák	110 053	0	0	0	1 132 313	0
4	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	0	0	0	0	0	0
5	Összesen (1+..+4)	110 053	0	0	0	1 132 313	0

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi pénzeszköz változásának levezetése

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	A. Pénzkészlet 2022. január 1.	110 053
2.	Bankszámlák egyenlege	110 053
3.	Pénztárak, betétkönyvek egyenlege	0
4.	B. Korrekciós tételek összesen	1 022 260
5.	Kiadások tárgydíszaki egyenlege (-)	-73 637 776
6.	Bevételek tárgydíszaki egyenlege (+)	74 770 089
7.	Előző év ktgv.maradványának igénybev.teljesítése	-110 053
8.	C. Pénzkészlet tárgydíszaki záró egyenlege (A+B)	1 132 313
9.	D. Főkönyvi kivonat szerinti tárgydíszaki egyenleg	1 132 313

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi kiadási előirányzatai és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	12 150 000	12 065 000	12 062 560
02	Külső személyi juttatások	K12	0	0	0
03	Személyi juttatások (=01+02)	K1	12 150 000	12 065 000	12 062 560
04	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	K2	1 720 000	1 643 000	1 642 484
05	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0	0
06	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	18 200 000	23 120 000	23 112 585
07	Árubeszerzés	K313	0	0	0
08	Készletbeszerzés (=05+06+07)	K31	18 200 000	23 120 000	23 112 585
09	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	250 000	250 000	218 532
10	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	100 000	100 000	88 763
11	Kommunikációs szolgáltatások (=09+10)	K32	350 000	350 000	307 295
12	Közüzem díjak	K331	800 000	365 000	309 837
13	Vásárolt élelmiszer	K332	0	0	0
14	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
15	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	150 000	6 515	0
16	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
17	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	100 000	30 000	5 100
18	Egyéb szolgáltatások	K337	600 000	635 000	630 028
19	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	1 650 000	1 036 515	944 965
20	Kiküldetések kiadásai	K341	20 000	20 000	0
21	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
22	Kiküldetések, reklám- és propag.kiadások (=20+21)	K34	20 000	20 000	0
23	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	4 200 000	4 910 000	4 836 159
24	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	600 000	100 000	27 000
25	Kamatkiadások	K353	0	0	0
26	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
27	Egyéb dologi kiadások	K355	10 000	10 000	3 502
28	Különbé befizet.és egyéb dologi kiad.(=23+27)	K35	4 810 000	5 020 000	4 866 661
29	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	25 030 000	29 546 515	29 231 506
30	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0
31	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0
32	Beruházások	K6	400 000	0	0
33	Felújítások	K7	0	0	0
34	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0
35	Költségvetési kiadások (=03+04+29+...+34)	K1-K8	39 300 000	43 254 515	42 936 550

A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi bevételi előirányzatai és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	0
2	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	B13	0	0	0
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	B14	0	0	0
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	B15	0	0	0
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről	B16	0	0	0
7	Működési célú támogatások ÁH-on belülről (=1+...+6)	B1	0	0	0
8	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	B2	0	0	0
9	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0
10	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
11	Szolgáltatások ellenértéke	B402	8 700 000	10 900 000	11 003 038
12	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0
13	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
14	Ellátási díjak	B405	800 000	800 000	820 861
15	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 560 000	3 160 000	3 192 496
16	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
17	Kamatbevételek	B408	0	0	1
18	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
19	Egyéb működési bevételek	B411	505 040	565 040	558 860
20	Működési bevételek (=10+...+19)	B4	12 565 040	15 425 040	15 575 256
21	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0
22	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
23	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
24	Költségvetési bevételek (=7+8+9+20+21+22+23)	B1-B7	12 565 040	15 425 040	15 575 256

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi finanszírozási bevételek előirányzata és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele p.ügyi váll-tól	B8112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-on kívülről (=01+02+03)	B811	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékes.	B8121	0	0	0
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, érték.	B8123	0	0	0
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0
10	Előző év költségv.maradványának igénybevétele	B8131	1 074 960	1 074 960	1 074 960
11	Előző év vállalkoz.maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	1 074 960	1 074 960	1 074 960
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	25 660 000	26 754 515	26 754 515
16	Betétek megszüntetése	B817	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
18	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)	B81	26 734 960	27 829 475	27 829 475
19	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származ.ügyletek bevételei	B83	0	0	0
21	Finanszírozási bevételek (=18+19+20)	B8	26 734 960	27 829 475	27 829 475

Magyarakeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi költségvetés teljesítésének működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK						II. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					
	Bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés		Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés		
1	Működési célú támogatások ÁH-on belülről B1	0	0	0	1	Személyi juttatások	12 150 000	12 065 000	12 062 560		
2	Közhatalmi bevételek B3	0	0	0	2	Munkaad.terh.járul.és szoc.hj.adó	1 720 000	1 643 000	1 642 484		
3	Működési bevételek B4	12 565 040	15 425 040	15 575 256	3	Dologi kiadások	25 030 000	29 546 515	29 231 506		
4	Működési célú átvett pénzeszközök B6	0	0	0	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0		
5		0	0	0	5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0		
6	Költségv.működ.bevét.össz.	12 565 040	15 425 040	15 575 256	6	Költségvetési működ.kiad.össz.	38 900 000	43 254 515	42 936 550		
7	Előző évi maradvány igénybev.	1 074 960	1 074 960	1 074 960	7	Irányító szervi támog.ktg.v.szervnek	0	0	0		
8	Központi.irányítószervi támogatás	25 660 000	26 754 515	26 754 515	8	Áh-on belüli megelőleg.visszaf.	0	0	0		
9	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	9	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0		
10	Működ.célú finansz.bevételek összesen	26 734 960	27 829 475	27 829 475	10	Működ.célú finanszírozási kiadások összesen	0	0	0		
11	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	39 300 000	43 254 515	43 404 731	11	KIADÁSOK ÖSSZESEN	38 900 000	43 254 515	42 936 550		
I. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK						II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					
	Bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés		Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés		
1	Felhalmozási c. támogatások ÁH-on belülről B2	0	0	0	1	Beruházások	400 000	0	0		
2	Felhalmozási bevételek B5	0	0	0	2	Felújítások	0	0	0		
3	Felhalmozási c. átvett pénzeszközök	0	0	0	3	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0		
4	Költségvet.felhal.bevét.össz.	0	0	0	4	Költségv.felhal.m.kiad.össz.	400 000	0	0		
5	Előző évi pénzeszközök igénybev.	0	0	0	5	Belföldi értékpapír kiadásai	0	0	0		
6	Belföldi értékpapír értékesítése	0	0	0	6	Hitel, kölcsön törlesztése	0	0	0		
7	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	7						
8	Felhal.m.c.finansztr.bevét.össz.	0	0	0	8	Felhal.m.c.finansztr.kiad.össz.	0	0	0		
9	Költségv.és finansz.bevét.össz.	0	0	0	9	Költségv.és finansztr.kiad.össz.	400 000	0	0		
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	10	KIADÁSOK ÖSSZESEN	400 000	0	0		
Önkorm.bevételei mindösszesen:		39 300 000	43 254 515	43 404 731	Önkorm.kiadásai mindösszesen:		39 300 000	43 254 515	42 936 550		

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi vagyonmérlege

ESZKÖZÖK	Sorsz.	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
		állományi érték	
I. Immateriális javak összesen	1	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen	2	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	3	0	0
IV. Koncesszióba, kezel. átadott, konc. adott (vagyonkez. vett) eszk.	4	0	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+...+4)	5	0	0
I. Készletek	6	405 413	559 737
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	7	405 413	559 737
I. Lékötött bankbetétek	8	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	9	0	0
III. Forintszámlák	10	1 074 960	468 181
IV. Devizaszámlák	11	0	0
C). Pénzeszközök összesen (8+...+11)	12	1 074 960	468 181
I. Költségvetési évben esedékes követelések	13	0	256 670
D) Követelések	14	0	256 670
I. Előzetesen felszámított általános forg. adó elszámolása	15	350 322	2 464 187
II. Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	16	-373 786	-3 247 463
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (15+16)	17	-23 464	-783 276
F) Aktív időbeli elhatárolások	18	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (5+7+12+14+17+18)	19	1 456 909	501 312
FORRÁSOK	Sorsz.	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
		állományi érték	
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	20	0	0
II. Nemzeti vagyon változásai	21	0	0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	22	0	0
IV. Felhalozott eredmény	23	-216 992	459 844
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	24	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	25	676 836	-1 518 942
G) SAJÁT TŐKE (20+...+25)	26	459 844	-1 059 098
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	27	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	28	35 181	453 010
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	29	0	0
H) Kötelezettségek (27+28+29)	30	35 181	453 010
I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	31	0	0
J) Passzív időbeli elhatárolások	32	961 884	1 107 400
FORRÁSOK ÖSSZESEN (26+30+31+32)	33	1 456 909	501 312
Kötelezettség, kezesség-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek: 0 e Ft			

Magyarakeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi bevételeinek és kiadásainak előirányzat teljesülése kormányzati funkcióként

Kormányzati funkció megnevezése	Feladat típusa	BEVÉTEL	KIADÁS								
			Összes	Finansz. Művelet.	Felh. és töke jell.	MŰKÖDÉSI KIADÁS					
						Személyi jutt.	Munka. terh. Jár.	Dologi kiadás	Ellát. Juttatásai	Egyéb működ. kiad.	
1. Konyha											
049010	Máshova nem sorolt gazd. ügyek	14 532 751	16 913 777	0	0	0	5 443 833	741 253	10 728 691	0	0
096015	Gyermekéték.köznev. intézményben	1 042 505	23 409 218	0	0	0	5 818 979	792 334	16 797 905	0	0
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	2 613 555	0	0	0	799 748	108 897	1 704 910	0	0
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	27 829 475	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:		43 404 731	42 936 550	0	0	0	12 062 560	1 642 484	29 231 506	0	0

35. melléklet az 5/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi eredménykimutatása

Sor-szám	Megnevezés	2021	2022
		költségvetési beszámoló záró adatai	költségvetési beszámoló záró adatai
1.	I. Tevékenység nettó eredményszámlátú bevétele	10 324 376	12 026 002
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
3.	III. Egyéb eredményszámlátú bevételek	24 489 546	27 313 375
4.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	19 973 347	24 554 497
5.	V. Személyi jellegű ráfordítások	12 275 779	13 850 560
6.	VI. Értécsökkenési leírás	13 771	0
7.	VII. Egyéb ráfordítások	1 873 679	2 453 263
8.	A) Tevékenységek eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	677 346	-1 518 943
9.	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszámlátú bevételei	1	1
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	511	0
11.	B) Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-510	1
12.	C) Mérleg szerinti eredmény (A+B)	676 836	-1 518 942

36. melléklet az 5/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
1.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-23 819 545	-27 361 294
2.	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	24 894 505	27 829 475
3.	A) Alaptevékenység maradványa (I+II)	1 074 960	468 181
4.	III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0	0
5.	IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0	0
6.	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (III+IV)	0	0
7.	C) Összes maradvány (A+B)	1 074 960	468 181
8.	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	35 181	0
9.	E) Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	1 039 779	468 181
10.	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
11.	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	0	0

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

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek, berendezések , felszerelések, járművek	Tenyés- z- állatok	Beruházások, és felújítások	Koncessz- ióba, vagyonke- zelésbe adott eszközök	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9=3+...+8
	Tárgyévi nyitó állomány	0	0	700 254	0	0		700 254
2	Beruházásból, felújításból aktívált érték	0	0	0	0	0	0	0
3	Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0
4	Összes növekedés (2+3)	0	0	0	0	0	0	0
5	Hiány, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
6	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
7	Összes csökkenés (5+6)	0	0	0	0	0	0	0
8	Bruttó érték összesen	0	0	700 254	0	0	0	700 254
9	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	700 254	0	0	0	700 254
10	Terv szerinti értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
11	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
12	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (9+10-11)	0	0	700 254	0	0	0	700 254
13	Értékcsökkenés összesen	0	0	700 254	0	0	0	700 254
14	Eszközök nettó értéke (8-13)	0	0	0	0	0	0	0
15	Teljesen 0-ra leírt eszközök bruttó ért.	0	0	700 254	0	0	0	700 254

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája eszközök értékvesztésének alakulása 2022.

	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszak ban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszak ban visszaírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Tartós részesedések	0	0	0	0	0	0
2	Készletek	405 413	0	0	0	559 737	0
3	Kincstáron kívüli forintszámlák	1 074 960	0	0	0	468 181	0
4	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	0	0	0	0	256 670	0
5	Összesen (1+...+4)	1 480 373	0	0	0	1 284 588	0

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2022. évi pénzeszközváltozásának levezetése

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	A. Pénzkészlet 2022. január 1.	1 074 960
2.	Bankszámlák egyenlege	1 074 960
3.	Pénztárak, betétkönyvek egyenlege	0
4.	B. Korrekciós tételek összesen	-606 779
5.	Kiadások tárgydíszaki egyenlege (-)	-42 936 550
6.	Bevételek tárgydíszaki egyenlege (+)	43 404 731
7.	Előző év ktgv.maradványának igénybev.teljesítése	-1 074 960
8.	C. Pénzkészlet tárgydíszaki záró egyenlege (A+B)	468 181
9.	D. Főkönyvi kivonat szerinti tárgydíszaki egyenleg	468 181

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi kiadási előirányzatai és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	0	6 980 000	6 977 650
02	Külső személyi juttatások	K12	0	0	0
03	Személyi juttatások (=01+02)	K1	0	6 980 000	6 977 650
04	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	K2	0	920 000	917 103
05	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	150 000	122 968
06	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	0	360 000	351 214
07	Árubeszerzés	K313	0	0	0
08	Készletbeszerzés (=05+06+07)	K31	0	510 000	474 182
09	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	50 000	21 585
10	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	50 000	6 017
11	Kommunikációs szolgáltatások (=09+10)	K32	0	100 000	27 602
12	Közüzem díjak	K331	0	333 000	0
13	Vásárolt ételmezés	K332	0	0	0
14	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
15	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	0	0
16	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
17	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	0	6 000	6 000
18	Egyéb szolgáltatások	K337	0	130 000	117 032
19	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	0	469 000	123 032
20	Kiküldetések kiadásai	K341	0	20 000	12 346
21	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
22	Kiküldetések, reklám- és propag.kiadások (=20+21)	K34	0	20 000	12 346
23	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	0	200 000	129 551
24	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0
25	Kamatkiadások	K353	0	0	0
26	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
27	Egyéb dologi kiadások	K355	0	1 000	596
28	Különféle befizet.és egyéb dologi kiad.(=23+27)	K35	0	201 000	130 147
29	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	0	1 300 000	767 309
30	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0
31	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0
32	Beruházások	K6	0	1 646 000	1 283 700
33	Felújítások	K7	0	0	0
34	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0
35	Költségvetési kiadások (=03+04+29+...+34)	K1-K8	0	10 846 000	9 945 762

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi bevételi előirányzatai és teljesítése

Sor- szám+A6 :F31	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	0
2	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	B13	0	0	0
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	B14	0	0	0
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	B15	0	0	0
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről	B16	0	0	0
7	Működési célú támogatások ÁH-on belülről (=1+...+6)	B1	0	0	0
8	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	B2	0	0	0
9	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0
10	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
11	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0
12	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0
13	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
14	Ellátási díjak	B405	0	0	0
15	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0
16	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
17	Kamatbevételek	B408	0	0	0
18	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
19	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	700
20	Működési bevételek (=10+...+19)	B4	0	0	700
21	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0
22	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
23	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
24	Költségvetési bevételek (=7+8+9+20+21+22+23)	B1-B7	0	0	700

A Magyarakeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi finanszírozási bevételek előirányzata és teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele p.ügyi váll-tól	B8112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-on kívülről (=01+02+03)	B811	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékes.	B8121	0	0	0
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, érték.	B8123	0	0	0
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0
10	Előző év költségv.maradványának igénybevétele	B8131	0	0	0
11	Előző év vállalkoz.maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	10 846 000	10 540 891
16	Betétek megszüntetése	B817	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
18	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)	B81	0	10 846 000	10 540 891
19	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származ.ügyletek bevételei	B83	0	0	0
21	Finanszírozási bevételek (=18+19+20)	B8	0	10 846 000	10 540 891

A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi költségvetés teljesítésének működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					II. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				
	Bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés		Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
1	Működési célú támogatások ÁH-on belülről B1	0	0	0	1	Személyi juttatások	0	6 980 000	6 977 650
2	Közhatalmi bevételek B3	0	0	0	2	Munkaad.terh.járu.és szoc.hj.adó	0	920 000	917 103
3	Működési bevételek B4	0	0	700	3	Dologi kiadások	0	1 300 000	767 309
4	Működési célú átvett pénzeszközök B6	0	0	0	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5		0	0	0	5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
6	Költségv.működ.bevét.össz.	0	0	700	6	Költségvetési működ.kiad.össz.	0	9 200 000	8 662 062
7	Előző évi maradvány igénybev.	0	0	0	7	Irányító szervi támog.ktgv.szervnek	0	0	0
8	Központi.irányítószervi támogatás	0	10 846 000	10 840 591	8	Áh-on belüli megelőlege.visszaf.	0	0	0
9	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	9	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
10	Működ.célú finansz.bevételek összesen	0	10 846 000	10 840 591	10	Működ.célú finanszírozási kiadások összesen	0	0	0
11	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	10 846 000	10 841 291	11	KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	9 200 000	8 662 062
I. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK				
	Bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés		Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
1	Felhalmozási c. támogatások ÁH-on belülről B2	0	0	0	1	Beruházások	0	1 646 000	1 283 700
2	Felhalmozási bevételek B5	0	0	0	2	Felújítások	0	0	0
3	Felhalmozási c. átvett pénzeszközök	0	0	0	3	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
4	Költségvet.felhal.bevét.össz.	0	0	0	4	Költségv.felhal.kiad.össz.	0	1 646 000	1 283 700
5	Előző évi pénzmaradv.igénybev.	0	0	0	5	Belföldi értékpapír kiadásai	0	0	0
6	Belföldi értékpapír értékesítése	0	0	0	6	Hitel, kölcsön törlesztése	0	0	0
7	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	7				
8	Felhal.m.c.finanszír.bevét.össz.	0	0	0	8	Felhal.m.c.finanszír.kiad.össz.	0	0	0
9	Költségv.és finansz.bevét.össz.	0	0	0	9	Költségv.és finanszír.kiad.össz.	0	1 646 000	1 283 700
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	10	KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	1 646 000	1 283 700
Önkorm.bevételei mindösszesen:		0	10 846 000	10 841 291	Önkorm.kiadásai mindösszesen:		0	10 846 000	9 945 762

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi vagyonmérlege

ESZKÖZÖK	Sorsz.	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
		állományi érték	
I. Immateriális javak összesen	1	0	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2	0	320 893
2. Gépek, berendezések és felszerelések	3	0	0
- Kizárólagos nemzeti vagyonba tart. (forgalomképtelen)	4	0	0
- Korlátozottan forgalomképes vagyon	5	0	0
- Üzleti vagyon	6	0	0
3. Tenyészállatok	7	0	0
4. Beruházások, felújítások	8	0	654 000
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	9	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen (2+3+7+8-9)	10	0	974 893
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	11	0	0
IV. Koncesszióba, kezel. átadott, konc. adott (vagyonkez. vett) eszk.	12	0	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+10+11+12)	13	0	974 893
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	14	0	0
I. Lekötött bankbetétek	15	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	16	0	0
III. Forintszámlák	17	0	595 829
IV. Devizaszámlák	18	0	0
C). Pénzeszközök összesen (15+...+18)	19	0	595 829
D) Követelések	20	0	0
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	21	0	0
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	22	0	0
F) Aktív időbeli elhatárolások	23	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (13+14+19+20+21+23)	24	0	1 570 722
FORRÁSOK	Sorsz.	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
		állományi érték	
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	25	0	0
II. Nemzeti vagyon változásai	26	0	-564
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	27	0	0
IV. Felhalmozott eredmény	28	0	0
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	29	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	30	0	-934 544
G) SAJÁT TŐKE (25+...+30)	31	0	-935 108
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	32	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	33	0	10 831
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	34	0	0
H) Kötelezettségek (32+33+34)	35	0	10 831
I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	36	0	0
J) Passzív időbeli elhatárolások	37	0	2 494 999
FORRÁSOK ÖSSZESEN (31+35+...37)	38	0	1 570 722
Kötelezettség, kezesség-, garanciaállalással kapcsolatos függő kötelezettségek: 0 e Ft			

Magyarakeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi bevételeinek és kiadásainak előirányzat teljesülése kormányzati funkcióként

Kormányzati funkció megnevezése	Feladat típusa	BEVÉTEL	KIADÁS							
			Összes	Finansz. Művelet.	Felh. és töke jell.	MŰKÖDÉSI KIADÁS				
						Személyi jutt.	Munka. terh. Jár.	Dologi kiadás	Ellát. Juttatásai	Egyéb működ. kiad.
1. Óvoda										
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	0	8 786 690	0	453 120	6 977 650	917 103	438 817	0	0
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	700	1 159 072	0	830 580	0	0	328 492	0	0
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	10 540 891	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:		10 541 591	9 945 762	0	1 283 700	6 977 650	917 103	767 309	0	0

46. melléklet az 5/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022.évi eredménykimutatása

Sor-szám	Megnevezés	2021	2022
		költségvetési beszámoló záró adatai	költségvetési beszámoló záró adatai
1.	I. Tevékenység nettó eredményszámlátű bevétele	0	0
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
3.	III. Egyéb eredményszámlátű bevételek	0	10 541 591
4.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	0	645 690
5.	V. Személyi jellegű ráfordítások	0	10 389 752
6.	VI. Értécsökkenési leírás	0	35 331
7.	VII. Egyéb ráfordítások	0	405 362
8.	A) Tevékenységek eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	0	-934 544
9.	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszámlátű bevételei	0	0
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
11.	B) Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	0
12.	C) Mérleg szerinti eredmény (A+B)	0	-934 544

47. melléklet az 5/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Előző év (2021.)	Tárgyév (2022.)
1.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	0	-9 945 062
2.	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	0	10 540 891
3.	A) Alaptevékenység maradványa (I+II)	0	595 829
4.	III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0	0
5.	IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0	0
6.	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (III+IV)	0	0
7.	C) Összes maradvány (A+B)	0	595 829
8.	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	0
9.	E) Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	0	595 829
10.	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
11.	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	0	0

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

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek, berendezések , felszerelések, járművek	Tenyés- z- állatok	Beruházások, és felújítások	Koncesszió, vagyonke- zelésbe adott eszközök	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9=3+..+8
	Tárgyévi nyitó állomány	0	0	0	0	0		0
2	Beruházásból, felújításból aktívált érték	0	321 457	35 331	0	1 010 788	0	1 367 576
3	Egyéb növekedés	0	0	35 331	0	321 457	0	356 788
4	Összes növekedés (2+3)	0	321 457	70 662	0	1 332 245	0	1 724 364
5	Hiány, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
6	Egyéb csökkenés	0	0	35 331	0	678 245	0	713 576
7	Összes csökkenés (5+6)	0	0	35 331	0	678 245	0	713 576
8	Bruttó érték összesen	0	321 457	35 331	0	654 000	0	1 010 788
9	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
10	Terv szerinti értékcsökkenés növekedés	0	564	35 331	0	0	0	35 895
11	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
12	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (9+10-11)	0	564	35 331	0	0	0	35 895
13	Értékcsökkenés összesen	0	564	35 331	0	0	0	35 895
14	Eszközök nettó értéke (8-13)	0	320 893	0	0	654 000	0	974 893
15	Teljesen 0-ra leírt eszközök bruttó ért.	0	0	35 331	0	0	0	35 331

A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi eszközök értékvesztésének alakulása

	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszak ban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszak ban visszaírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Tartós részesedések	0	0	0	0	0	0
2	Készletek	0	0	0	0	0	0
3	Kincstáron kívüli forintszámlák	0	0	0	0	595 829	0
4	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	0	0	0	0	0	0
5	Összesen (1+..+4)	0	0	0	0	595 829	0

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2022. évi pénzeszköz változásának levezetése 2022. Óvoda

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	A. Pénzkészlet 2022. január 1.	0
2.	Bankszámlák egyenlege	0
3.	Pénztárak, betétkönyvek egyenlege	0
4.	B. Korrekciós tételek összesen	595 829
5.	Kiadások tárgyidőszaki egyenlege (-)	-9 945 762
6.	Bevételek tárgyidőszaki egyenlege (+)	10 541 591
7.	Előző év ktgv.maradványának igénybev.teljesítése	0
8.	C. Pénzkészlet tárgyidőszaki záró egyenlege (A+B)	595 829
9.	D. Főkönyvi kivonat szerinti tárgyidőszaki egyenleg	595 829

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Hatásvizsgálat:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a jogszabály változás előzetes **következményeit**.

A Tv. 17. § /2/ bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

Társadalmi-gazdasági hatása:

A jelen zárszámadási rendelet-tervezet összeállításakor értékelésre kerültek mindazon feladatok, amelyek az önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, teljesítését megalapozták.

A zárszámadási adatok alapján megállapítható, hogy a 2022. évi költségvetésben kitűzött célok, feladatok teljesültek. A kiadásoknál a takarékoság és észszerű felhasználás volt a jellemző. Az önkormányzat 2022. évben is hitel felvétele nélkül gazdálkodhatott.

Környezeti, egészségi körülmények:

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségügyi, környezetre gyakorolt hatásai nincsenek, a jogszabályok által az önkormányzatok kötelezettségeként meghatározott ágazati feladatokat nem veszélyeztette.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A zárszámadási rendelet-tervezet annak mellékletei és szöveges indoklása átfogóan határozták meg a 2022. évi feladatellátásokat, a feladatellátások során felmerülő adminisztratív terheket. Az adminisztráció erősítése abból a szempontból is indokolt, hogy a közpénzek felhasználása még fokozottabban átláthatóbb legyen, illetve, hogy a törvényességi előírásoknak eleget tegyen az önkormányzat.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) -(2) bekezdései, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról a 368/2011.(XII. 31.) Kormányrendelet (Ávr).

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

Ennek elmaradása esetén, az önkormányzat nem tenne eleget törvényi kötelezettségeknek. Ez maga után vonná többek között a normatív állami hozzájárulások esetleges felfüggesztését, zárolását, valamint az előző évi kötelezettség-vállalások teljesítésére nincs jogalap.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

A rendelet-tervezet összeállításának tárgyi, személyi, szervezeti feltételei a Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatalnál rendelkezésre álltak.

Részletes indokolás

Az 1–9. §-hoz

1. §-hoz

Magyarkeszi Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetési kiadási és bevételi teljesítéseit tartalmazza.

2-8. §-hoz

A rendelet mellékleteinek felsorolását tartalmazza.

9. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.