

Szám: Mag/53-13/2024.

Jegyzőkönyv

Készült: a Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testületének 2024. május 15-én megtartott munkaterv szerinti *nyilvános* testületi üléséről.

Jelen vannak: Kovács Erzsébet polgármester, Pintér Attila alpolgármester, Gelencsér Mária, Kersák Lajos, Kiss Csaba és Mayer Attila és képviselők (6 fő)

Meghívottak közül megjelentek:

Szabó Márta jegyző

Kolonicsné Kiss Edit gazdálkodási előadó

Károly Árpádné családsegítő

Igazoltan távol maradt: Pete Bálint képviselők (1 fő)

Kovács Erzsébet polgármester köszönti a testületi ülésen megjelent képviselőket és vendégeket. Megállapítja, hogy a testület ülése határozatképes, mivel a 7 főből 6 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 6 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 2023. évi költségvetésének módosítása
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- III. Az önkormányzat 2023. évi költségvetése zárszámadásának elfogadása
Előadó: a polgármester
- IV. Jelentés a belső ellenőrzésről
Előadó: Szabó Márta jegyző
- V. A jegyző beszámolója a Közös Önkormányzati Hivatal munkájáról
Előadó: Szabó Márta jegyző
- VI. Beszámoló a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2023. évi ellátásáról
Előadók: Szabó Márta jegyző
- VII. Egyebek

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, 6 igen szavazattal ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadja és az alábbi határozatot hozza:

**Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
34/2024. (V. 15.) KT határozata:**

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete megtárgyalta a polgármester jelentését az 16/2024. (III. 20.), a 17/2024. (III. 20.), a 18/2024. (III. 20.), a 20/2024. (III. 20.), a 22/2024. (III. 20.), a 23/2024. (III. 20.), a 28/2024. (IV. 24.) és a 32/2024. (IV. 24.) lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról és azt elfogadja.

II. számú napirendi pont: Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosítása

Előadó: Kovács Erzsébet polgármester

Az előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Kolonicsné Kiss Edit gazdálkodási előadó elmondja, hogy két lényeges összeg miatt kellett a költségvetést módosítani. Az egyik a külterületi utak pályázat, másik pedig a Művelődési Ház energetikai pályázata. A többi módosítás a főösszeget nem érintette.

Kovács Erzsébet polgármester indokolja a módosítás szükségességét. Elmondja, hogy a 2023. évi költségvetésnek ez az utolsó módosítása. Javasolja annak elfogadását.

Javaslatát a képviselő-testület elfogadja és egyhangúlag 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet alkotja.

**MAGYARKESZI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 4/2024. (V. 17.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 3/2023. (III. 14.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELET MÓDOSÍTÁSÁRÓL**

A rendelet szövege a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

III. számú napirendi pont: Az önkormányzat 2023. 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.

Kolonicsné Kiss Edit gazdálkodási előadó elmondja, hogy a 2023. év tervezésekor jelentős hiány mutatkozott, melyet egyéb bevétellel pótolta a testület a papíron. Ezt a hiányt állami finanszírozásból az önkormányzat megkapta.

Az előterjesztéssel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzik el, azt képviselő-testület egyhangúlag, 6 igen szavazattal ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadja és az alábbi rendeletet alkotja:

**MAGYARKESZI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 5/2024. (V. 17.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE
A 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS TELJESÍTÉSÉNEK ZÁRSZÁMADÁSÁRÓL**

A rendelet szövege a jegyzőkönyv mellékeltét 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 elmúlt évben a gyermekétkeztetés normatívája igénylését, felhasználását és elszámolását ellenőrizték. Nagyon jó volt a kockázatelemzés is, hiszen az Államkincstár is ezt ellenőrizte. Sem az Államkincstár, sem a belső ellenőrzés nem talált hibát. Intézkedésre nem volt szükség. Javasolja a belső ellenőri jelentés elfogadását.

Az előterjesztéssel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzik el, azt képviselő-testület egyhangúlag, 6 igen szavazattal ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadja és az alábbi rendeletet alkotja:

**Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
35/2024. (V. 15.) KT határozata:**

Magyarkeszi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a polgármester 2023. évi belső ellenőrzéséről szóló beszámolóját és azt elfogadja.

V. számú napirendi pont: A jegyző beszámolója Magyarkeszi Község Önkormányzati Hivatal 2023. évi munkájáról

Előadó: Szabó Márta jegyző

Az előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Szabó Márta jegyző kiegészítésként elmondja, hogy érdemes az ügyiratszámokra odafigyelni. Hasonló számokat mutat, mint az előző évben. Személyi változás a székhelyt nem érintette.

Az előterjesztéssel kapcsolatban több kiegészítés, kérdés, hozzászólás nem hangzik el, azt a Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testület elfogadja és egyhangúan 6 igen szavazattal ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

**Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
36/2024. (V. 15.) KT határozata:**

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete megtárgyalta a jegyző beszámolóját a Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi munkájáról és azt elfogadja.

VI. számú napirendi pont: Beszámoló a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2023. évi ellátásáról

Előadó: Szabó Márta jegyző és Károly Árpádné családsegítő

Az előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Szabó Márta jegyző elmondja, hogy jogszabály határozza meg, az előterjesztés pontjait. Az elmúlt évben hiánypótlás nem érkezett az előterjesztésre a gyámhivatal részéről. A családsegítővel és a védőnővel is jó az együttműködés.

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

A javaslatot a Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete egyhangúan elfogadja és 6 igen szavazattal ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

**Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
37/2024. (V. 15.) KT határozata:**

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete megtárgyalta a gyermekvédelem helyi feladatiról a 2023. évi gyámhatósági tevékenységről, a gyermekjóléti szolgálat működéséről szóló beszámolót és azt elfogadja.

Határidő: 2024. május 31.

Felelős: a jegyző

VII. számú napirendi pont: Egyebek

Kovács Erzsébet polgármester elmondja, hogy nagy sikere volt a majálisnak. Köszöni a képviselők részvételét.

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


Szabó Márta
jegyző




Kovács Erzsébet
polgármester

Mag/53-12/2024.

MEGHÍVÓ

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete
2024. május 15. 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 2023. évi költségvetésének módosítása
Előadó: Kovács Erzsébet polgármester
- III. Az önkormányzat 2023. évi költségvetése zárszámadásának elfogadása
Előadó: a polgármester
- IV. Jelentés a belső ellenőrzésről
Előadó: Szabó Márta jegyző
- V. A jegyző beszámolója a Közös Önkormányzati Hivatal munkájáról
Előadó: Szabó Márta jegyző
- VI. Beszámoló a gyermekjóléti és gyermekvédelemi feladatok 2023. évi ellátásáról
Előadók: Szabó Márta jegyző
- VII. Egyebek

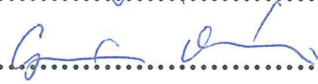
Magyarkeszi, 2024. május 10.

Kovács Erzsébet
Kovács Erzsébet
polgármester



JELENLÉTI ÍV

Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. május 15-én megtartott rendkívüli nyilvános üléséről

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

A Képviselő-testület 2024. május 15-ei ülésének I. számú napirendi pontja: Beszámoló a lejárt határidejű testületi határozatok végrehajtásáról.

Előadó: Kovács Erzsébet polgármester

A 16/2024. (III. 20.) határozatával a képviselő-testület az óvodai beiratkozás napjait határozta meg.

A beiratkozás az óvodavezető közreműködésével lezajlott. A 2024/2025-ös nevelési évre 15 gyermeket írtak be szüleik az intézménybe

A 17/2024. (III. 20.) határozatával a képviselő-testület elfogadta a Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda Szervezeti és Működési Szabályzatát.

A döntésről szóló jegyzőkönyvi kivonatot a jegyző megküldte az intézmény vezetőjének.

A 18/2024. (III. 20.) és a 28/2024. (IV. 24.) határozataival a képviselő-testület óvodavezetői pályázat kiírásáról döntött.

A döntés értelmében a jegyző gondoskodott az álláshirdetés kozszolgallas.ksz.gov.hu oldalon történő megjelenéséről.

A 20/2024. (III. 20.) határozatával a képviselő-testület a Magyarkeszi Polgárőr Egyesület támogatásáról döntött.

A támogatást a gazdálkodási előadó elutalta.

A 22/2024. (III. 20.), a 23/2024. (III. 20.) és a 32/2024. (IV. 24.) határozataival a képviselő-testület létfenntartási támogatásokat állapított meg.

A döntésekről az érítettek a jegyzőkönyvi kivonatokkal értesültek. A gazdálkodási előadó a támogatásokat elutalta.

Határozati javaslat:

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete megtárgyalta a polgármester jelentését az 16/2024. (III. 20.), a 17/2024. (III. 20.), a 18/2024. (III. 20.), a 20/2024. (III. 20.), a 22/2024. (III. 20.), a 23/2024. (III. 20.), a 28/2024. (IV. 24.) és a 32/2024. (IV. 24.) lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról és azt elfogadja.

Magyarkeszi, 2024. május 8.

Kovács Erzsébet
Kovács Erzsébet
polgármester



A Képviselő-testület 2024. május 15-ei ülésének II. számú napirendi pontja:
Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének 2. 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 2023. évi költségvetési rendeletének első 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 a bérleti díjakat tartalmazó mellékletre utal.

A rendelet tervezet 3. §-a felsorolja a módosuló mellékleteket.

A rendelet tervezet 4. §-a hatályon kívül helyezésre vonatkozó szabályt tartalmazza.

A rendelet tervezet 5. §-a hatályba lépésre vonatkozó szabályokat tartalmazza.

Magyarkeszi Község Önkormányzata

Módosított bevételi előirányzatok

Ft

1. Önkormányzatok működési általános támogat.	3.515.768.-
2. Önkorm. köznevelési feladatainak támogatása	7.358.058.-
3. Gyerekétkeztetési feladatok támogatása	13.209.953.-
4. Kulturális feladatok támogatása	987.000.-
5. Elszámolásból származó bevételek	2.005.724.-
6. Egyéb működési c. támogatások ÁH-on belülről	5.064.000.-
7. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	90.704.000.-
8. Szolgáltatások ellenértéke (térítési díjak)	1.800.000.-
9. Egyéb működési bevétel	-9.171.276.-
10. Maradvány igénybevétele	1.367.392.-

Összesen:

116.840.619.-

Módosított kiadási előirányzatok

1. Személyi juttatások	5.444.000.-
2. Munkáltatót terhelő járulékok	-4.820.000.-
3. Dologi kiadások	20.242.619.-
➤ üzemeltetési anyagok	710.000.-
➤ kommunik.szolgáltatásos	70.000.-
➤ közüzemi díjak	1.600.000.-
➤ vásárolt élelmezés	9.500.000.-
➤ karbant.és egyéb szolgált.	-246.773.-
➤ szakmai szolgáltatások	4.977.392.-

➤ különf.díjak, egyéb befiz.	3.632.000.-	
4. Műk.c. támogatások ÁH-on kívülre		430.000.-
5. Beruházások (kültér.földút)		-133.960.000.-
6. Felújítások (kültér.földút, művelőd.ház felúj.)		224.854.000.-
7. Egyéb felhalm.c.támogat.ÁH-on belülre		250.000.-
8. Finanszírozási kiadások		4.400.000.-
Összesen:		116.840.619.-

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája

Módosított bevételi előirányzatok

1. Működési c.támogatások ÁH-on belülről	-11.907.000.-
2. Működési bevételek (szolgáltatások bevételei térítési díjakból)	11.907.000.-
Összesen:	0.-

Módosított kiadási előirányzatok

3. Dologi kiadások (kommun.szolg.(+), -közüzemi díjak (+), áfa (-))	0.-
Összesen:	0.-

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal

Módosított bevételi előirányzat

1. Működési c. támogatások ÁH-on belülről	-2.000.000.-
2. Finanszírozási bevétel (kp-i irányítószervi támogat.finansz.)	2.700.000.-
Összesen	700.000.-

Módosított kiadási előirányzatok

1. Személyi juttatások (fogl.egyéb szem.jutt.)	570.000.-
2. Dologi kiadások (kommunk.szolgált., szakmai szolg.áfa)	130.000.-
Összesen:	700.000.-

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda

Módosított bevételi előirányzatok

1. Finanszírozási bevétel (kp-i irányítószervi támogat.finansz.)	1.700.000.-
Összesen:	1.700.000.-

Módosított kiadási előirányzatok

1. Személyi juttatások	1.660.000.-
------------------------	-------------

2. Munkáltatót terhelő járulékok	-730.000.-
3. Dologi kiadások (készletbeszerzés, szolgáltatások, áfa)	640.000.-
4. Beruházások (mosógép)	130.000.-
Összesen:	1.700.000.-

Magyarkeszi, 2024. május 10.

Kovács Erzsébet
Kovács Erzsébet
polgármester



**Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének ./2024. (V. ...) önkormányzati
rendelet-tervezete**

**az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Magyarkeszi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) és (2) bekezdésében meghatározott kötelezettség, a 21. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján hozzájárulásával- Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének módosításáról a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023.évi költségvetésének költségvetési és finanszírozási bevételét 578.797.453 Ft-ban, működési költségvetési bevételét 348.193.453 Ft-ban, felhalmozási költségvetési bevételét 230.604.000 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület tárgyévi költségvetési és finanszírozási kiadását 578.797.453 Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület tárgyévi működési, költségvetési kiadását 341.678.453,- Ft-ban állapítja meg,melyből

- a) személyi jellegű kiadások 189.364.105 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok 20.003.000 Ft,
- c) dologi jellegű kiadások 104.533.976 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 12.000.000 Ft,
- e) támogatásértékű és egyéb kiadások 8.576.300 Ft, melyből működési célú tartalékok 0 Ft,
- f) működési célú finanszírozási kiadás 7.201.072 Ft.

(4) A Képviselő-testület felhalmozási költségvetési kiadását 237.119.000 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) beruházások előirányzata: 8.405.000 Ft,
- b) felújítások előirányzata: 226.714.000 Ft,
- c) egyéb felhalmozási célú kiadások 2.000.000 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 2023. évben az adósságot keletkeztető fejlesztési célú kiadását 0 Ft-ban állapítja meg.

(7) A Képviselő-testület 2023. évben a költségvetési hiányát 0 Ft-ban, a működési költségvetési többletét 6.515.000 Ft-ban, a felhalmozási költségvetési hiányát 6.515.000 Ft-ban állapítja meg.

(8) A Képviselő-testület 2023. évben az előző évről tervezett pénzmaradványát 163.343.893 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) a működési kiadás finanszírozására tervezett pénzmaradványa 23.893.893 Ft,
- b) a felhalmozási kiadás finanszírozására tervezett pénzmaradványa 139.450.000 Ft.

(9) A Képviselő-testület 2023. évben finanszírozási célú műveletek bevételét 163.396.322 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevétele 23.946.322 Ft,
- b) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevétele 139.450.000 Ft.

(10) A Képviselő-testület 2023. évben finanszírozási célú műveletek kiadását 7.201.072 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) a működés finanszírozását szolgáló műveletek kiadása 7.201.072 Ft,
- b) a felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadása 0 Ft.

(11) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi

- a) általános tartalékát 0 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 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

(16) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 21. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2024. május 18-án lép hatályba.

Magyarkeszi, 2024. május ...

Kovács Erzsébet
polgármester

Szabó Márta
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetése a mai napon megtörtént.

Magyarkeszi, 2024. május ...

Szabó Márta
jegyz

„1. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2023. évi kiadási előirányzatai

	Rovat megnevezése	Rovat szám	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	58 600 000	62 064 000
02	Normatív jutalmak	K1102	-	-
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	-	-
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	-	-
05	Végkielégítés	K1105	-	-
06	Jubileumi jutalom	K1106	-	-
07	Béren kívüli juttatások	K1107	650 000	650 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	-	-
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	-	-
10	Egyéb költségtérítések	K1110	-	-
11	Lakhatási támogatások	K1111	-	-
12	Szociális támogatások	K1112	-	-
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	150 000	710 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	59 400 000	63 424 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 420 000	10 920 000
16	Munkavégz.írányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztat.fizetett juttat.	K122	-	-
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	500 000	420 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	9 920 000	11 340 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	69 320 000	74 764 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.adó	K2	10 390 000	5 570 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	390 000	390 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	10 280 000	10 990 000
23	Árubeszerzés	K313	-	-
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	10 670 000	11 380 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 540 000	1 610 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	520 000	520 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	2 060 000	2 130 000
28	Áramdíjszolgáltatás díja	K3311	3 070 000	4 100 000
29	Gázdíjszolgáltatás díja	K3312	2 730 000	3 330 000
30	Víz- és csatornaszolgáltatás díja	K3314	430 000	400 000
31	Vásárolt élelmezés	K332	-	9 500 000
32	Bérleti és lízing díjak	K333	-	-
33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	690 000	265 227
34	Közvetített szolgáltatások	k335	-	-
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	15 820 000	20 797 392
36	Egyéb szolgáltatások	K337	5 430 000	5 608 000

	Rovat megnevezése	Rovat szám	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
37	Szolgáltatási kiadások (=28+...+36)	K33	28 170 000	44 000 619
38	Kiküldetések kiadásai	K341	70 000	110 000
39	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	50 000
40	Kiküldetések, reklám- és propagandakiad.(=38+39)	K34	70 000	160 000
41	Működési c.előzet.felsz.általános forgalmi adó	K351	6 130 000	9 330 000
42	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	700 000	800 000
43	Kamatkiadások	K353	10 000	12 000
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-
45	Egyéb dologi kiadások	K355	236 357	476 357
46	Különféle befizetések és egyéb dologi kiad.(=41+...+45)	K35	7 076 357	10 618 357
47	Dologi kiadások (=24+27+37+40+46)	K3	48 046 357	68 288 976
48	Társadalombiztosítási ellátások	K41	-	-
49	Családi támogatások	K42	-	-
50	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	-	-
51	Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások	K44	-	-
52	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs.ellátások	K45	-	-
53	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	-	-
54	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	-	-
55	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	12 000 000	12 000 000
56	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=48+...+55)	K4	12 000 000	12 000 000
57	Nemzetközi kötelezettségek	K501	-	-
58	Elvonások és befizetések	K502	-	-
59	Működ.célú garancia- és kezességváll.származó kifizetés ÁH-on belülre	K503	-	-
60	Működési célú visszatérít.támog., kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre	K504	-	-
61	Működ.c.visszatérít.támog., kölcsönök törleszt.ÁH-on belülre	K505	-	-
62	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 270 000	3 270 000
63	Működ.c.garancia- és kezességváll.szárm.kifizetés ÁH-on kívülre	K507	-	-
64	Működ.c.visszatérít.támogat., kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre	K508	-	-
65	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	-	-
66	Kamattámogatások	K510	-	-
67	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	K512	4 826 300	5 256 300
68	Tartalékok	K513	-	-
69	Egyéb működési célú kiadások (=57+...+68)	K5	8 096 300	8 526 300
70	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 575 000	1 575 000
71	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	139 450 000	5 400 000
72	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	-	90 000
73	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	630 000	630 000
74	Részesedések beszerzése	K65	-	-
75	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	-	-
76	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	555 000	555 000
77	Beruházások (=70+...+76)	K6	142 210 000	8 250 000
78	Ingatlanok felújítása	K71	1 465 000	178 535 000
79	Informatikai eszközök felújítása	K72	-	-

	Rovat megnevezése	Rovat szám	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
80	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
81	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	395 000	48 179 000
82	Felújítások (=78+...+81)	K7	1 860 000	226 714 000
83	Felhalm.c.garancia- és kezességvállal.-ból származó kifizetés ÁH-on belülrre	K81	-	-
84	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on belülrre	K82	-	-
85	Felhalm.c.visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-on belülrre	K83	-	-
86	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	750 000	1 000 000
87	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállal.származó kifizetés ÁH-on kívülrre	K85	-	-
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülrre	K86	-	-
89	Lakástámogatás	K87	-	-
90	Felhalmozási c. támogatások Eu-nak	K88	-	-
91	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K89	1 000 000	1 000 000
92	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=83+...+91)	K8	1 750 000	2 000 000
93	Költségvetési kiadások (=19+20+47+56+69+77+82+92)	K1-K8	293 672 657	406 113 276
94	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülrre	K911	-	-
95	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	-	-
96	ÁH-on belüli megelőlegezések folyósítása	K913	-	-
97	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	7 201 072	7 201 072
98	Kp.,irányító szervi támogatások folyósítása	K915	131 105 000	135 505 000
99	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	-	-
100	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	-	-
101	Kp.költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	-	-
102	Belföldi finanszírozás kiadásai (94+...+101)	K91	138 306 072	142 706 072
103	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	-	-
104	Adossághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	-	-
105	Finanszírozási kiadások (102+103+104)	K9	138 306 072	142 706 072
106	Kiadások összesen (93+105)		431 978 729	548 819 348

„

2. melléklet a 4/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2023. évi bevételi előirányzatai

So r- sz á m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	102 828 767	106 344 535

So r- sz á m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
02	A települési önkormányz. egyes köznevel.feladatainak támogat.	B112	33 722 710	41 080 768
03	Telep.önkormányzatok egyes szoc.és gyermekjól.felad.támogatása	B1131	19 994 000	19 994 000
04	Telep.önkormányzatok gyermekétkezt.feladatainak támogatása	B1132	19 574 750	32 784 703
05	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 595 849	3 582 849
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B115	4 026 300	4 026 300
07	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	2 005 724
08	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+07)	B11	182 742 376	209 818 879
09	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0
10	Működ.c.garancia- és kezességváll.származó megtérülések ÁH- on belülről	B13	0	0
11	Működ.c.visszatérít.támogat., kölcsönök visszatérül.ÁH-on belülről	B14	0	0
12	Működ.c.visszatérít.támogat., kölcsönök igénybevét.ÁH-on belülről	B15	0	0
13	Egyéb működési célú támogat.bevételei ÁH-on belülről	B16	60 270 000	65 334 000
14	Működési célú támogatások ÁH-on belülről (=08+...+13)	B1	243 012 376	275 152 879
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0
16	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérít.támogat., kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	B24	0	0
19	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-on belülről	B25	450 000	91 154 000
20	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről (=15+...+19)	B2	450 000	91 154 000
21	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0
22	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0
23	Jövedelemadók (=21+22)	B31	0	0
24	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0
25	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0
26	Vagyoni típusú adók	B34	5 600 000	5 600 000
27	Értékesítési és forgalmi adók	B351	8 800 000	8 800 000
28	Fogyasztási adók	B352	0	0
29	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0
30	Gépjárműadók	B354	0	0
31	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0
32	Termékek és szolgáltatások adói (=24+...+31)	B35	8 800 000	8 800 000
33	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	320 000	320 000
34	Közhatalmi bevételek (=23+...+26+32+33)	B3	14 720 000	14 720 000
35	Készletértékesítés ellenértéke	B401	1 000 000	1 000 000
36	Szolgáltatások ellenértéke	B402	880 000	2 680 000

So r- sz á m	Rovat megnevezése			Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			B403	0	0
38	Tulajdonosi bevételek			B404	0	0
39	Ellátási díjak			B405	0	0
40	Kiszámlázott általános forgalmi adó			B406	295 000	295 000
41	Általános forgalmi adó visszatérítése			B407	0	0
42	Kamatbevételek			B408	0	0
43	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			B409	0	0
44	Biztosító által fizetett kártérítés			B410	0	0
45	Egyéb működési bevételek			B411	11 788 746	2 617 470
46	Működési bevételek (=35+...+45)			B4	13 963 746	6 592 470
47	Immateriális javak értékesítése			B51	0	0
48	Ingatlanok értékesítése			B52	0	0
49	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			B53	0	0
50	Részeselek értékesítése			B54	0	0
51	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			B55	0	0
52	Felhalmozási bevételek (=47+...+51)			B5	0	0
53	Működési c.garancia- és kezességvállal.származó megtérül.ÁH-on kívülől			B61	0	0
54	Műk.c.visszat.tám.kölcsön visszat.ÁH-on kívülől			B64	0	0
55	Egyéb működési c. átvett pénzeszköz			B65	0	0
56	Működési célú átvett pénzeszközök (=53+54+55)			B6	0	0
57	Felhalm.c.garancia- és kezességváll.származó megtérülések ÁH-on kívülől			B71	0	0
58	Felhalm.c.visszatérít.támogatások, kölcsönök visszatérül.EU-tól			B72	0	0
59	Felhalm.c.visszatérít.támogatások, kölcsönök visszatérül.kormánytól és más nemzetközi szervtől			B73	0	0
60	Felhalm.c.visszatérít.támogatások, kölcsönök visszatérül.ÁH-on kívülől			B74	0	0
61	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			B75	0	0
62	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=57+...+61)			B7	0	0
63	Költségvetési bevételek (14+20+34+46+52+56+62)			B1-B7	272 146 122	387 619 349
64	Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-on kívülől			B811	-	-
65	Belföldi értékpapírok bevételei			B812	-	-
66	Maradvány igénybevétele			B813	159 780 178	161 147 570
67	Államháztartáson belüli megelőlegezések			B814	52 429	52 429
68	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			B815	-	-
69	Központi, irányító szervi támogatás			B816	-	-

Sor-szám	Rovat megnevezése				Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
70	Betétek megszüntetése				B817	-	-
71	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei				B818	-	-
72	Belföldi finanszírozás bevételei (64+...71)				B81	159 832 607	161 199 999
73	Külföldi finanszírozás bevételei				B82	-	-
74	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				B83	-	-
75	Finanszírozási bevételek (72+73+74)				B8	159 832 607	161 199 999
76	Bevételek összesen (63+75)					431 978 729	548 819 348

”

3. melléklet a 4/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

A Közös Hivatal 2023. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	68 880 000	69 450 000
2.	Külső személyi juttatások	K12	105	105
3.	Személyi juttatások (=1+2)	K1	68 880 105	69 450 105
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	9 393 000	9 393 000
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	100 000	110 000
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	60 000	60 000
7.	Árubeszerzés	K313	-	-
8.	Készletbeszerzés (=5+6+7)	K31	160 000	170 000
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	450 000	530 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	100 000	100 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások (=9+10)	K32	550 000	630 000
12.	Közüzem díjak	K331	-	-
13.	Vásárolt élelmezés	K332	-	-
14.	Bérleti és lízing díjak	K333	-	-
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	-	-
16.	Közvetített szolgáltatások	K335	-	-
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	800 000	740 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	100 000	100 000
19.	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	900 000	840 000
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	100 000	100 000
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	-
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=20+21)	K34	100 000	100 000
23.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	200 000	300 000

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	-	-
25.	Kamatkiadások	K353	-	-
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	50 000	50 000
28.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=23+...27)	K35	250 000	350 000
29.	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	1 960 000	2 090 000
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	-	-
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5	50 000	50 000
32.	Beruházások	K6	-	-
33.	Felújítások	K7	-	-
34.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-
35.	Költségvetési kiadások (=3+4+29+30+31+32+33+34)	K1-K8	80 283 105	80 983 105
36.	Finanszírozási kiadások	K9	-	-
37.	Kiadások összesen (35+36)		80 283 105	80 983 105

„

4. melléklet a 4/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

A Közös Hivatal 2023. évi bevételi előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	13 000 000	11 000 000
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0
3	Közhatalmi bevételek	B3	0	0
4	Működési bevételek	B4	3 792	3 792
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	13 003 792	11 003 792
9	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0
10	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0
11	Maradvány igénybevétele	B813	1 132 313	1 132 313
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
14	Központi, irányító szervi támogatás	B816	66 147 000	68 847 000
15	Betétek megszüntetése	B817	0	0
16	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0
17	Belföldi finanszírozás bevételei (=9+...+16)	B81	67 279 313	69 979 313
18	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
20	Finanszírozási bevételek (=17+18+19)	B8	67 279 313	69 979 313
21	Bevételek összesen (8+20)		80 283 105	80 983 105

”

5. melléklet a 4/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

A Konyha 2023. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	12 730 000	12 730 000
2.	Külső személyi juttatások	K12	-	-
3.	Személyi juttatások (=1+2)	K1	12 730 000	12 730 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 700 000	1 700 000
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	-	-
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	21 600 000	21 230 000
7.	Árubeszerzés	K313	-	-
8.	Készletbeszerzés (=5+6+7)	K31	21 600 000	21 230 000
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	250 000	250 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	100 000	140 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások (=9+10)	K32	350 000	390 000
12.	Közüzemi díjak	K331	1 100 000	1 390 000
13.	Vásárolt élelmiszer	K332	-	-
14.	Bérleti és lízing díjak	K333	-	-
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	150 000	250 000
16.	Közvetített szolgáltatások	K335	-	-
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	50 000	50 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	650 000	650 000
19.	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	1 950 000	2 340 000
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	20 000	20 000
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	-
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiad.(=20+21)	K34	20 000	20 000
23.	Működési célú előzetesen felszámított által.forgalmi adó	K351	4 840 000	4 350 000
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	800 000	1 230 000
25.	Kamatkiadások	K353	-	-
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	10 000	10 000
28.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=23+...27)	K35	5 650 000	5 590 000
29.	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	29 570 000	29 570 000
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	-	-
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5	-	-
32.	Beruházások	K6	-	-
33.	Felújítások	K7	-	-

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
34.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-
35.	Költségvetési kiadások (=3+4+29+30+31+32+33+34)	K1-K8	44 000 000	44 000 000
36.	Finanszírozási kiadások	K9	-	-
37.	Kiadások összesen (35+36)		44 000 000	44 000 000

”

6. melléklet a 4/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

A Konyha 2023. évi bevételi előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	11 907 000	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	2 851 000	12 151 000
6	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
7	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
8	Ellátási díjak	B405	980 000	980 000
9	Kiszámlázott áfa	B406	1 034 000	3 641 000
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	3 819	3 819
14	Működési bevételek	B4	4 868 819	16 775 819
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	16 775 819	16 775 819
19	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0
20	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0
21	Maradvány igénybevétele	B813	468 181	468 181
22	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
23	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
24	Központi, irányító szervi támogatás	B816	26 756 000	26 756 000
25	Betétek megszüntetése	B817	0	0
26	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0
27	Belföldi finanszírozás bevételei (=1+2+3+4+5+6+7+8)	B81	27 224 181	27 224 181
28	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=9+10+11)	B8	27 224 181	27 224 181
31	Bevételek összesen (18+30)		44 000 000	44 000 000

„7. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Az Óvoda 2023. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	30 630 000	32 230 000
2.	Külső személyi juttatások	K12	130 000	190 000
3.	Személyi juttatások (=1+2)	K1	30 760 000	32 420 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 070 000	3 340 000
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	125 000	65 000
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	300 000	480 000
7.	Árubeszerzés	K313	-	-
8.	Készletbeszerzés (=5+6+7)	K31	425 000	545 000
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	100 000	160 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50 000	70 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások (=9+10)	K32	150 000	230 000
12.	Közüzem díjak	K331	2 260 000	2 460 000
13.	Vásárolt élelmiszer	K332	-	-
14.	Bérleti és lízing díjak	K333	-	-
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	-	30 000
16.	Közvetített szolgáltatások	K335	-	-
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	40 000	40 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	250 000	320 000
19.	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	2 550 000	2 850 000
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	10 000	60 000
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	-
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiad. (=20+21)	K34	10 000	60 000
23.	Működési célú előzetesen felszámított által. forgalmi adó	K351	800 000	890 000
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	-	-
25.	Kamatkiadások	K353	-	-
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	10 000	10 000
28.	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=23+...27)	K35	810 000	900 000
29.	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	3 945 000	4 585 000
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	-	-
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5	-	-
32.	Beruházások	K6	25 000	155 000
33.	Felújítások	K7	-	-
34.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-
35.	Költségvetési kiadások (=3+4+29+30+31+32+33+34)	K1-K8	38 800 000	40 500 000
36.	Finanszírozási kiadások	K9	-	-
37.	Kiadások összesen (=35+36)	K1-K9	38 800 000	40 500 000

„8. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Az Óvoda 2023. évi kiadási előirányzatai

Sor - szá m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	-	-
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	-	-
3	Közhatalmi bevételek	B3	-	-
4	Készletértékesítés ellenértéke	B401	-	-
5	Szolgáltatások ellenértéke	B402	-	-
6	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	-	-
7	Tulajdonosi bevételek	B404	-	-
8	Ellátási díjak	B405	-	-
9	Kiszámlázott áfa	B406	-	-
10	Általános áfa visszafizetése	B407	-	-
11	Kamatjellegű bevételek	B408	-	-
12	Egyéb pénzügyi bevételek	B410	-	-
13	Egyéb működési bevételek	B411	2 171	2 171
14	Működési bevételek	B4	2 171	2 171
15	Felhalmozási bevételek	B5	-	-
16	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	-	-
17	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	-	-
18	Költségvetési bevételek (=1+...7)	B1-B7	2 171	2 171
19	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	-	-
20	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	-	-
21	Maradvány igénybevétele	B813	595 829	595 829
22	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	-	-
23	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	-	-
24	Központi, irányító szervi támogatás	B816	38 202 000	39 902 000
25	Betétek megszüntetése	B817		
26	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	-	-
27	Belföldi finanszírozás bevételei (=19+...+26)	B81	38 797 829	40 497 829
28	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	-	-
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	-	-
30	Finanszírozási bevételek (=27+28+29)	B8	38 797 829	40 497 829
31	Bevételek összesen (18+30)		38 800 000	40 500 000

”

„9. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Működési célú bevételek és kiadások mérlege (önkormányzati szinten)

Sor- szá m	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	Módosítá s előtti Ei.	Módosító tt Ei.		Módosítá s előtti Ei.	Módosított Ei.
1	2	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Működési célú támog. ÁH-on belülről (B1)	267 919 376	286 152 879	Személyi juttatások (K1)	181 690 105	189 364 105
2.	1-ből EU-s támogatás	0	0	Munkaadókat terh.járulékok és szoc.hj.adó (K2)	25 553 000	20 003 000
3.	Közhatalmi bevételek (B3)	14 720 000	14 720 000	Dologi kiadások (K3)	83 521 357	104 533 976
4.	Működési bevételek (B4)	18 838 528	23 374 252	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	12 000 000	12 000 000
5.	5.-ből EU-s támogatás	0	0	Egyéb működési célú kiadások (K5)	8 146 300	8 576 300
6.	Működési célú átvett pénzeszköz (B6)	0	0	Ebből: Működési célú tartalékok	0	0
7.						
8.						
9.						
10.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+9.)	301 477 904	324 247 131	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+9.)	310 910 762	334 477 381
11.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (12.+...+15.)	22 578 930	23 946 322	Hitel- kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre		
12.	Költségvetési maradvány igénybevétele	22 526 501	23 893 893	Belföldi értékpapírok kiadásai		
13.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			ÁH-on belüli megelőlegezés folyósítása		
14.	Betét visszavonásából származó bevétel			ÁH-on belüli megelőlegezés visszafizetése	7 201 072	7 201 072
15.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	52 429	52 429	Kp., 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)	22 578 930	23 946 322	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (11+...+18)	7 201 072	7 201 072
20.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (10+19)	324 056 834	348 193 453	KIADÁSOK ÖSSZESEN (10+19.)	318 111 834	341 678 453
21.	Tárgyévi hiány:	-	-	Tárgyévi többlet:	5 945 000	6 515 000

”

„10. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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	4.	5.	6.	7.
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	450 000	91 154 000	Beruházások (K6)	142 235 000	8 405 000
2.	1.-ből EU-s támogatás	0	90704000	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	134 050 000	8 405 000
3.	Felhalmozási bevételek	0	0	Felújítások (K7)	1 860 000	226 714 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	0	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	226 714 000
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	1 750 000	2 000 000
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	0	0			
7.						
8.						
9.						
10.						
11.				Tartalékok		
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	450 000	91 154 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	145 845 000	237 119 000
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	139 450 000	139 450 000	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	139 450 000	139 450 000	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.)	139 450 000	139 450 000	Felhalmozási célú finansz.kiadások összesen (13.+...+24.)		
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	139 900 000	230 604 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	145 845 000	237 119 000
27.	Tárgyévi hiány:	5 945 000	6 515 000	Tárgyévi többlet:	-	-

22

„14. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Beruházási és felújítási (felhalmozási) kiadások előirányzatának részletezése

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022.12.31-ig	2023. évi előirányzat	2023.év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
Beruházási kiadások:	13 351 400		2 946 400	8 405 000	2 000 000
Településrendezési terv (részszámla)	6 946 400	2022	2 946 400	2 000 000	2 000 000
Lapvibrátor (START)	255 001	2023		255 001	-
Talicskák, flex (START)	210 000	2023		210 000	
Fúkasza (START)	194 999	2023		194 999	-
Mosógép (óvoda)	130 000	2023		130 000	-
Új kerítés építése (Vízmű)	5 400 000	2023		5 400 000	-
Kisértékű TE-k beszerzése	215 000	2023		215 000	-
Felújítási kiadások:	226 714 000			226 714 000	
Pavilonok alatti térkövezés START	1 960 000			1 960 000	
Művelődési ház felújítása	90 704 000	2023		90 704 000	
Külterületi földút beruházás	134 050 000	2023		134 050 000	-
ÖSSZESEN:	240 065 400		2 946 400	235 119 000	2 000 000

”

„15. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt:	VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése				
					<i>forintban</i>
Források	2023 előtti	2023	2024	2025	Összesen
Saját erő		14 606 066			14 606 066
- saját erőből központi támogatás					0,00
EU-s forrás	138 757 471	138 757 472		-	277 514 943
Társfinanszírozás					0,00
Hitel					0,00
Egyéb forrás					0,00
					0,00
Források összesen:	138 757 471	153 363 538	-		292 121 009

Kiadások, költségek	2023 előtti	2023	2024	2025	Összesen
Személyi jellegű					0
Beruházások, felújítások	352 400	134 050 000	148 954 976		283 357 376
Szolgáltatások igénybe vétele	4 354 750	0	4 408 883		8 763 633
Adminisztratív költségek					0
Fel nem használt összeg visszaigazgatása					0
					0
					0
Összesen:	4 707 150	134 050 000	153 363 859		292 121 009
EU-s projekt:	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00024 Művelődési ház épületének komplex energet.korszerűsítése				
	energet.korszerűsítése				
					<i>forintban</i>
Források	2023 előtti	2023	2024	2025	Összesen
Saját erő					
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás			90 704 000	-	90 704 000
Társfinanszírozás					0,00
Hitel					0,00
Egyéb forrás					0,00
					0,00
Források összesen:			90 704 000		90 704 000
Kiadások, költségek	2023 előtti	2023	2024	2025	Összesen
Személyi jellegű					0
Beruházások, felújítások			90 704 000		90 704 000
Szolgáltatások igénybe vétele					
Adminisztratív költségek					
Fel nem használt összeg visszaigazgatása					
Összesen:			90 704 000		90 704 000
Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2021. évi előirányzat					
Támogatott neve			Hozzájárulás (E Ft)		
Összesen:			00		

„16. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzat 2023.évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként feladatok szerinti csoportosításban

Feladat megnevezése	Feladat jellege	Bevételek	Kiadások									Kiadások összesen
			Személyi juttatások K1	Madókat terh.járu l. K2	Dologi kiadások K3	Ellátottak pénzbeni juttat. K4	Egyéb működ.c.k iadások K5	Beruházások K6	Felújítások K7	Egyéb felh.c.kiadások K8	Finanszírozási kiadások K9	
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	államigazg. feladat	57 936 923	-	-	-	-	-	-	-	-	68 847 000	68 847 000
Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás	kötelező feladat	216 464 300	19 174 000	1 391 000	15 016 357	-	4 571 300	7 590 000	134 050 000	2 000 000	7 148 643	190 941 300
Telep.önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	kötelező feladat	19 994 000	-	-	8 000 000	12 000 000	-	-	-	-	-	20 000 000
Telep.önkormányzatok szociális feladatainak támogat. (BURSA)	önként váll.feladat	-	-	-	-	-	150 000	-	-	-	-	150 000
Telep. önk.szoc. gyermek. és gyermekékt. felad.tám.	kötelező feladat	34 500 000	1 000 000	130 000	14 732 619	-	-	-	-	-	26 756 000	42 618 619
Települési önk.kulturális felad.támogatása	kötelező feladat	93 400 000	7 960 000	1 149 000	3 500 000	-	-	-	89 699 000	-	-	102 308 000
Települési önk.kulturális felad.támogatása	önként váll.feladat	-	-	-	500 000	-	-	-	-	-	-	500 000
Közfoglalkoztatás támogatása	kötelező feladat	39 794 307	30 630 000	2 000 000	4 540 000	-	-	660 000	2 965 000	-	52 429	40 847 429
Óvodai nevelés	kötelező feladat	41 080 768	-	-	-	-	-	-	-	-	39 902 000	39 902 000
Alapfokú egészségügyi ellátás bizt., kp.ügyelet	kötelező feladat	32 830 000	16 000 000	900 000	22 000 000	-	2 400 000	-	-	-	-	41 300 000
Egyéb önkormányzati feladatok	önként váll.feladat	12 819 050	-	-	-	-	1 405 000	-	-	-	-	1 405 000
Összesen.		548 819 348	74 764 000	5 570 000	68 288 976	12 000 000	8 526 300	8 250 000	226 714 000	2 000 000	142 706 072	548 819 348
Magyarkeszi Község Önkormányzati Hivatal												
Önkormányzati hivatal működ.támogatása	kötelező feladat	80 983 105	69 450 105	9 393 000	2 090 000	-	50 000	-	-	-	-	80 983 105
KÖH összesen:		80 983 105	69 450 105	9 393 000	2 090 000	-	50 000	-	-	-	-	80 983 105
Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája												
Gyerekétkeztetés	kötelező feladat	20 555 000	7 000 000	880 000	16 265 000	-	-	-	-	-	-	24 145 000
Felnőtt étkeztetés	önként váll.feladat	23 445 000	5 730 000	820 000	13 305 000	-	-	-	-	-	-	19 855 000
Konyha összesen:		44 000 000	12 730 000	1 700 000	29 570 000	-	-	-	-	-	-	44 000 000
Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda												
Óvoda szakmai, működ.feladat	kötelező feladat	40 500 000	32 420 000	3 340 000	4 585 000	-	-	155 000	-	-	-	40 500 000
Óvoda összesen:		40 500 000	32 420 000	3 340 000	4 585 000	-	-	155 000	-	-	-	40 500 000
Önkormányzat összesen:		578 797 453	189 364 105	20 003 000	104 533 976	12 000 000	8 576 300	8 405 000	226 714 000	2 000 000	142 706 072	578 797 453

14. melléklet a 4/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

„17. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról

Költségvetési szerv neve:		Magyarkeszi Község Önkormányzata				
Költségvetési szerv számlaszáma:		11746029-15414447				
Éves módosított kiadási előirányzat:		578.797.453 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

15. melléklet a 4/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

„19. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2023. év előtti évek	Kiadás vonzata évenként						Összesen
				2023.	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	
1	2	3	4	5	6	7	8			9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)									
2.										
3.										
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)									

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2023. év előtti évek	Kiadás vonzata évenként				2027.	2028.	Összesen
				2023.	2024.	2025.	2026.			
5.	.....									
6.	.....									
7.	Beruházási kiadások beruházásonként									
8.										
9.	Felújítási kiadások felújításonként			224 754 000	92 514 673					317 268 673
10.	Földút felújítása	2023		134 050 000	92 514 673					226 564 673
11.	Művelődési ház felújítása	2023		90 704 000						90 704 000
12	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)									
13	.....									
Összesen (1+4+7+9+12)				224 754 000	92 514 673					317 268 673

”

16. melléklet a 4/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

„21. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási terv (önkormányzat összesen) 2023. évre

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Működési c. támogatások ÁH-on belülről	20 240 000	20 039 376	24 900 000	24 500 000	24 500 000	24 500 000	24 500 000	24 500 000	24 500 000	24 500 000	24 947 503	24 526 000	286 152 879
3.	Felhalmozási célú támog. ÁH-on belől	-	-	450 000	-	-	-	90 704 000	-	-	-	-	-	91 154 000
4.	Közhatalmi bevételek	220 000	1 500 000	3 000 000	1 200 000	200 000	300 000	300 000	500 000	4 000 000	1 000 000	500 000	2 000 000	14 720 000
5.	Működési bevételek	100 000	100 000	100 000	1 700 000	3 000 000	3 000 000	2 000 000	2 500 000	2 800 000	2 800 000	2 800 000	2 474 252	23 374 252
6.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.	Finanszírozási bevételek	161 976 501	52 429	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 367 392	163 396 322
10.	Bevételek összesen:	182 536 501	21 691 805	28 450 000	27 400 000	27 700 000	27 800 000	117 504 000	27 500 000	31 300 000	28 300 000	28 247 503	30 367 644	578 797 453
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	14 000 000	14 000 000	14 000 000	15 000 000	15 000 000	15 190 105	15 800 000	15 974 000	17 600 000	17 600 000	17 600 000	17 600 000	189 364 105
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális bj. adó	1 820 000	1 820 000	1 820 000	1 864 000	1 864 000	1 965 000	500 000	1 670 000	1 670 000	1 670 000	1 670 000	1 670 000	20 003 000
14.	Dologi kiadások	6 000 000	6 000 000	6 000 000	7 386 357	7 320 000	7 320 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 507 619	104 533 976
15.	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
16.	Egyéb működési célú kiadások	50 000	1 000 000	1 000 000	-	-	4 026 300	1 000 000	-	-	1 070 000	200 000	230 000	8 576 300
17.	Beruházások	-	-	-	-	235 000	8 000 000	130 000	40 000	-	-	-	-	8 405 000
18.	Felújítások	-	-	-	1 714 000	-	-	35 000 000	35 000 000	35 000 000	40 000 000	40 000 000	40 000 000	226 714 000
19.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	150 000	150 000	150 000	150 000	350 000	400 000	200 000	200 000	250 000	-	2 000 000
20.	Finanszírozási kiadások	7 148 643	52 429	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 201 072
21.	Kiadások összesen:	30 018 643	23 872 429	23 970 000	27 114 357	25 569 000	37 651 405	64 580 000	64 884 000	66 270 000	72 340 000	71 520 000	71 007 619	578 797 453
22.	Egyenleg	152 517 858	150 337 234	154 817 234	155 102 877	157 233 877	147 382 472	200 306 472	162 922 472	127 952 472	83 912 472	40 639 975	0	0

”

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 2023. 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 2024. május 15-ei ülésének III. számú napirendi pontja: Az önkormányzat 2023. 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 2023. évben is teljesítette a jogszabályokban meghatározott kötelező önkormányzati feladatokat.

Településünk kötelező feladatahoz tartozott: az óvodai nevelés a házi segítségnyújtás, szociális étkeztetés, valamint a háziiorvosi- 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 2022.09.01-től a Magyarkeszi Község Önkormányzata önálló intézményként Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda néven látta el.

Az intézményi és szünidei gyermekétkeztetési feladatot az önkormányzat 2020. július 1-től 2023. október 31-ig önállóan, önálló intézmény (Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája) közreműködésével látta el. A megnövekedett élelmiszer árak és egyéb költségek miatt továbbá a kevés állami finanszírozás miatt az önkormányzat kénytelen volt 2023. november 1-től ezt a feladatot vásárolt szolgáltatás formájában ellátni. Az Atroplusz Kft-vel kötött szerződés szerint a korábbi főzőkonyha tálaló konyha lett. A gyerekek és felnőttek részére Iregszemcseről szállítják ki az ételt. Az intézményi gyerekétkeztetésnél óvoda esetében 31 fő, iskola esetében 59 fő, azaz összesen 90 fő vette igénybe a szolgáltatást. Ebből a létszámból 81 fő állami támogatást kap, azaz vagy térítésmentesen étkezik vagy 50%-os árat fizet. Az állami támogatott szünidei étkezést átlagosan 50 fő vette igénybe. Továbbá az önkormányzat (átlagosan 20 fő) biztosította azok számára az ingyenes szünidei étkezést, akik nem részesülhetnek az állami támogatásban. A gyermekétkeztetést az erre a

célra kapott állami támogatás nem fedezte, ezért azt az önkormányzat a szociális támogatásból (3.335 ezer Ft) egészítette ki.

A felnőtt étkeztetés esetében nincs semmilyen állami támogatás, ezért ehhez a szolgáltatáshoz az önkormányzatnak 10 hónapra vonatkozóan 890 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 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 2023. évi elszámolás szerinti maradvány nem kerül visszautalásra, hanem a 2024. évi önkormányzati hozzájárulást fogja csökkenteni.

Magyarkeszi Önkormányzat 2008. november 1-től Felsőnyék településsel együtt közösen tart fenn Közös Önkormányzati Hivatalt. Az állami finanszírozási rendszer 2023-ban úgy alakult, hogy a Közös Hivatal működési kiadásait a feladatfinanszírozás ezen jogcíme nem teljes mértékben fedezte, azaz a tárgyévben Magyarkeszi Önkormányzat 7.297 ezer Ft, Felsőnyék Önkormányzata pedig 12.000 ezer Ft pénzbeli hozzájárulást fizetett. Év végén a Közös Hivatal pénzmaradványa több, mint 4.000 ezer Ft volt. 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.

A háziorvosi 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 2023. évben sem biztosított elegendő forrást a két rendelő fenntartásához, az orvos és az asszisztensek költségeihez. Az adott évben ezen feladat bevétele 25.153 ezer Ft, kiadása pedig 29.744 ezer Ft volt. Tehát 4.601 ezer Ft-ot kellett a működéshez az önkormányzatnak saját bevételeiből biztosítani. Ide tartozik még a háziorvosi ügyelet fenntartása, melyet teljes egészében (1.704.- ezer Ft) saját forrásból kell az önkormányzatnak biztosítani.

A fogorvosi szolgálatot 2023. január 1 - június 30-ig helyettes orvosok látták el Iregszemcse és Tamási rendelőiben. 2023. július 1-től Magyarkeszi és Nagyszokoly lakosait az iregyszemcsei fogorvos, Felsőnyék lakosait pedig a tamási fogorvos (Lakyné) látta el. 2023. november 1-től mindhárom település lakosait a tamási fogorvos fogadta. Az önkormányzat 2023. július hónaptól kapott finanszírozást az adott feladatra, mely összeget teljes mértékben a helyettes orvosok részére átadta. Továbbá a Tamási Város Önkormányzata a feladat ellátásához tartozó költségek arányos részét kiszámlázta.

A védőnői feladatok ellátását az önkormányzat saját alkalmazottal oldotta meg egészen 2023. június 30-ig. 2023. július 1-től a Tolna Vármegyei Balassa Kórház vette át ezt a feladatot. Ugyanakkor a védőnő továbbra is az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanban látja el a feladatát. A kórház havonta 40 ezer Ft költségátalányt fizet a helyiség használatáért.

Közfoglalkoztatott munkásokat (START közmunka és hosszú közfoglalkoztatás keretében), 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 5. melléklet 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:

➤ 2023. évi bértámogatás, bérkompenz., óvodában béremelés támog.	11.860 ezer Ft
➤ Gyermekétkezt.támogatása (vásárolt szolgáltatásra)	13.209 ezer Ft
➤ Lakossági víz-és csatornaszolgált. támogatás	4.026 ezer Ft
➤ Elszámolásból származó bevétel	2.006 ezer Ft

A lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatására kapott összeget a DRV beszámolója szerint teljes összegben nem tudta felhasználni, ezért 1.142.- ezer Ft visszautalására került. A 2022. évi szociális tűzifa támogatás felhasználására 2022. évben nem volt lehetőség, mivel a tűzifát szállító cég nem tudta ezt biztosítani. A támogatás teljes mértékű felhasználására a 2023. évben került sor. Az elszámolásból származó bevétel (2.006 ezer Ft) a 2022. 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 32.358 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. 2023. évben kifizetett összeg 1.627 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 31.829 ezer forint volt, ami tartalmazza az egészségügyi dolgozók bérkiegészítését is. A támogatás nem fedezi az egyes feladatok ellátási költségét, hiszen a háziorvosi szolgálatot 4.601 ezer Ft-tal kellett kiegészíteni, mely összeg teljes egészében a Magyarkeszi rendelő fenntartásának többletköltsége. Nagyszokoly önkormányzata 1.000.- Ft-tal járult hozzá a közös háziorvosi feladat ellátásához.

A védőnői szolgálathoz 462 ezer Ft-tal kellett a támogatást kipótolni 6 hónapra vonatkozóan.

A fogorvosi feladat ellátását szintén nem fedezi a finanszírozás összege. Ebben az évben 763 ezer Ft-ot kellett biztosítani a saját bevételből.

Ezen a jogcímen szerepel még az MVH-tól kapott támogatás (területalapú támogatás) összege 187 ezer Ft.

A működési célú támogatások a módosított előirányzathoz képest szinte 100 %-os teljesítést mutatnak.

Felhalmozási célú támogatások

Egyéb felhalmozási célú bevételek között jelenik meg

- | | |
|--|-----------------|
| ➤ Művelődési ház felújítására kapott támogatás. | 90.705 ezer Ft, |
| ➤ Közfoglalkoztatás keretén belül megvalósuló
beruházásokhoz kapott támogatás | 1.038 ezer Ft. |

A felhalmozási célú támogatások 101,0 %-os teljesítést mutatnak a módosított előirányzathoz képest.

A **közhatalmi bevételek** a módosított előirányzathoz viszonyítva 0,01 %-kal (111 ezer Ft) maradt alul a teljesített összeg. Ez a mutató kimondottan a helyi adókból és a megosztott bevételekből származó bevételt jelenti. Részleteiben vizsgálva elmondható, hogy az iparüzési adóbevétel az eredeti tervezett bevételt 131 ezer Ft-tal alulteljesítette. 2021. évtől az iparüzési adóbevétel összegét csak 1%-ban lehet meghatározni az önkormányzatoknak, ez a mi esetünkben a korábbi év összegének felét jelenti. A magánszemélyek kommunális adója 30 ezer Ft-tal haladta meg a tervezett bevételt. A pótlék bevétel viszont 10 ezer Ft-tal lett kevesebb a tervhez képest. A gépjárműadó esetében 2021. évben a korábbi évek adóhátralékát az önkormányzatnak kell beszednie, amit minden hónapban teljes összegben tovább utalunk a központi költségvetés részére.

Működési bevételeink a módosított előirányzathoz képest 32 %-os túlteljesítést mutat. Ennek oka, hogy 2023. évben valamennyi működési bevétel a tervezetthez képest növekedni tudott. Működési bevételként jelenik meg a szolgáltatásokból (pl. fuvar költség, fűrészelés, fénymásolás), továbbá a bérleti díjakból (szolgálati lakás, helységbérlet, ravatalozó bérleti díja, sírmegváltás) származó bevételek is. Szolgáltatás ellenértékeként számolható el a DRV által megfizetett 2022. évi használati díj összege. Ezen jogcímen teljesített összeg azért is emelkedett a várnál nagyobb mértékben, mivel a Konyha intézmény megszűnését követően az Önkormányzatnál jelentezik a befizetett étkezési díjak. 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 telek került értékesítésre.

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 2023. év december hónapban történt jóváírásra (8.468 ezer Ft). Ezen a soron kell szerepeltetni a közfoglalkoztatás miatti inkasszó összegét (52 ezer Ft) is, melyre februárban került sor.

3. Kiadások alakulása

Működési kiadások a módosított előirányzathoz képest 95,75 %-os teljesítést mutatnak. Ezen belül a **személyi juttatások** 95,72 %-ban a **munkaadót terhelő járulékok** 99,91 %-ban teljesültek. A közalkalmazottak részére tervezett nem rendszeres juttatások pl. betegszabadság, bérkiegészítés cafetéria kifizetésre került.

Külső személyi juttatásoknál szerepel a választott tisztségviselő (polgármester) juttatásai, valamint a rendezvényekhez vásárolt reprezentációs kiadások.

Dologi kiadások 6,19 %-kal maradtak el a módosított irányzathoz képest, ami 4.229 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 64%-ban. Ide tartoznak az orvosok (házi orvos, fogorvos, gyermekorvos) számlázott díjai, belső ellenőri díj, valamint a pályázatokhoz kapcsolódó egyéb szolgáltatások.

Ellátottak pénzbeli juttatásai az eredeti előirányzathoz képest 95,39 %-ban teljesült. Az önkormányzat december hónapban saját hatáskörben döntött természetbeni támogatásról. Ez a lakosság részére tartós élelmiszer csomagot jelentett 4.578 ezer Ft értékben. A gyermekvédelmi támogatás állami támogatással teljesült.

Részletesen a következőképpen alakultak a kifizetések:

➤ Települési támogatás (rendszeres)	6.657 ezer Ft
➤ Települési támogatás (eseti)	1.170 ezer Ft
➤ Temetési támogatás	400 ezer Ft
➤ Iskolások kétszeri iskoláztatási támogatása	3.220 ezer Ft

Egyéb működési célú kiadások a 89,59 %-os teljesítést mutat a módosított előirányzathoz képest.

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

➤ Dám társulásnak átadott pénzeszköz: a közösen ellátott szociális feladatok ellátásának finanszírozását továbbá a társulás működési fenntartásához való hozzájárulást tartalmazza	2.256 ezer Ft
➤ Közép-Duna Vidéke Hulladékgazd. Társulás részére lakosságszám szerinti hulladékgazdálkodási hozzájárulás	117 ezer Ft
➤ Bursa támogatás 3 fő részére	150 ezer Ft

Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre

- DRV részére 2021. évi lakossági víz- és csatornaszolg. tám. 4.026 ezer Ft

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

➤ Magyarkeszi Község Fejlesztésért Alapítvány	700 ezer Ft
➤ Magyarkeszi Sport Egyesület	139 ezer Ft
➤ Tamási Önkormányzati Tűzoltóság	250 ezer Ft

Felhalmozási kiadásokon belül a beruházások a módosított előirányzat képest 73,14 %-ban teljesült.

Megvalósult beruházások:

➤ Településrendezési terv (részletfizetés)	1.842 ezer Ft
➤ E-személyi kártyaleolvasó	46 ezer Ft
➤ Szünetmentes tápegység (háziiorvosi szolg. Nsz.)	23 ezer Ft
➤ Külterületi helyi közutak pályázathoz tervezési díj	3.450 ezer Ft
➤ Monitor (háziiorvosi szolg. Mk.)	37 ezer Ft
➤ Fűkasza (közfoglalkoztatás)	100 ezer Ft
➤ Lapvibrátor (közfoglalkoztatás)	255 ezer Ft
➤ Talicska, flex, térköroppantó (közfoglalkoztatás)	255 ezer Ft
➤ Szeletelőgép közfoglalkoztatás	26 ezer Ft

➤ A felújítási kiadásokat a következő tételeket tartalmazzák:

➤ Tervdokumentáció (hivatali épület felúj.)	608 ezer Ft
➤ Pavilonok alá térkő készítése (START)	1.105 ezer Ft
➤ Művelődési ház felúj.tervdokumentáció	2.277 ezer Ft
➤ Külterületi helyi közutak fejlesztése (dokument.díjak, részszámla)	34.190 ezer Ft

Fiatal házaspárok támogatására 1.000 ezer Ft került tervezésre, ez az összeg nem került teljes mértékben felhasználásra, mivel csak 2 pár vette igénybe ezt a támogatási formát.

Felhalmozási célú visszafizetési kötelezettség keletkezett két pályázat kapcsán. Az egyik az ASP rendszer bevezetéséhez kapcsolódik, ahol 682 ezer Ft-ot, a másik a hivatal épületének felújításához kapcsolódik, ahol 304 ezer Ft-ot kellett visszautalni.

Finanszírozási kiadások a Közös Önkormányzati Hivatalnak, a Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhájának és a Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda részére átadott finanszírozást tartalmazza, valamint a 2023. évi állami támogatási előleget kellet az állami támogatások megelőlegezés visszafizetésének sorában rögzíteni. Ami természetesen nem jelent tényleges visszafizetést.

A költségvetési és finanszírozási kiadásokat az 1. melléklet tételeken szemlélteti.

Összességében a költségvetési és finanszírozási bevételek 102,14 %-os teljesítést, a költségvetési és finanszírozási kiadások pedig 62,72 %-os alulteljesítést mutatnak. Ezen jogcímek mérleghű bemutatását az 3. melléklet tartalmazza.

4. Értékpapír és hitelműveletek alakulása.

Értékpapírunk 2023. 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 külterületi utak felújítása, valamint Művelődési ház felújításához kapcsolódó díjak teljesítése adja.

Vagyon csökkenés: Egyszerűsített értékvesztés és annak visszairása csak az adóbevételek esetében volt a szervezetnél. Az értékcsökkenés elszámolása a számviteli politika, valamint a Kormányrendelet alapján történt. A tárgyi eszközök közül egy db telek 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 4. melléklet mutatja. Az eszközök állományának alakulásáról a 11. melléklet részletesen tájékoztat.

6. Maradványszámolás, Eredménykimutatás tartalma

A 6. és a 7. melléklet tételesen bemutatja.

Összességében elmondható, hogy működőképességünket 2023. évben is fenntartottuk.

Magyarkeszi 2024. május 10.


Kovács Erzsébet
polgármester



Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

a 2023. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. § (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az alaptörvény 32. § (1) bekezdés f) pontjában, 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 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1-50. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően

- a) 560 572 654,- Ft bevétellel
- b) 344 194 836,- Ft kiadással
- c) 216 377 818,- Ft kiadás-megtakarítással jóváhagyja.

(2) A képviselő-testület a kiadás megtakarítás összegét a 2023. évi költségvetése céltartalékába helyezi.

2. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetése kiadási és finanszírozási kiadási előirányzatai teljesítését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetése bevételi és finanszírozási bevételi előirányzat teljesítését a 2. melléklet tartalmazza.

3. §

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. évi költségvetés teljesítése működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét, valamint az önkormányzat 2023. évi felhalmozási kiadásait feladatonként, célonként az 3. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. évi vagyonmérlegének eszközök és források oldalát a 4. melléklet tartalmazza.

(2) Magyarkeszi Község Önkormányzatának 2023. évi bevételi és kiadási előirányzata teljesülését kormányzati funkcióként a 5. melléklet tartalmazza.

(3) Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. évi eredmény-kimutatását a 6. melléklet tartalmazza.

(4) Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. évi maradvány-kimutatását a 7. melléklet tartalmazza.

5. §

(1) Az önkormányzat adósság állományának évenkénti alakulását a 8. melléklet tartalmazza.

- (2) Az önkormányzat közvetett támogatásait a 9. melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat és intézményei több éves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) Az önkormányzat kimutatását az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról a 11. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat eszközei értékvesztésének alakulását a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) Az önkormányzat európai uniós támogatással megvalósuló bevételi kiadási hozzájárulásait a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek részesedéseinek alakulását a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) Az önkormányzat pénzeszköz változásának levezetését a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. §

- (1) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetés kiadási előirányzatai teljesítését a 16. melléklet tartalmazza.
- (2) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetési és finanszírozási bevételi előirányzat teljesítését a 17. melléklet tartalmazza.
- (3) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlegét valamint a Hivatal 2022. évi felhalmozási kiadásait feladatonként, célonként a 18. melléklet tartalmazza.
- (4) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi vagyonmérlegét eszközönként és forrásonként a 19. melléklet tartalmazza.
- (5) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi bevételi és kiadási előirányzatai teljesülését kormányzati funkciók szerint a 20. melléklet tartalmazza.
- (6) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi eredmény kimutatását a 21. melléklet tartalmazza.
- (7) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi pénzmaradvány kimutatását a 22. melléklet tartalmazza.
- (8) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal kimutatását az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról a 23. melléklet tartalmazza.
- (9) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal eszközei értékvesztésének alakulását a 24. melléklet tartalmazza.
- (10) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi pénzeszköz változásának levezetését a 25. melléklet tartalmazza.

7. §

- (1) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi költségvetés kiadási előirányzatai teljesítését a 26. melléklet tartalmazza.
- (2) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi költségvetési és finanszírozási bevételi előirányzat teljesítését a 27. melléklet tartalmazza.
- (3) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlegé, valamint a felhalmozási kiadásokat bevételenként, célonként a 28. melléklet tartalmazza.
- (4) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi vagyonmérlegét eszközönként és forrásonként a 29. melléklet tartalmazza.
- (5) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi bevételi és kiadási előirányzatai teljesülését kormányzati funkciók szerint a 30. melléklet tartalmazza.
- (6) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi eredmény kimutatását a 31. melléklet tartalmazza.
- (7) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi pénzmaradvány kimutatását a 32. melléklet tartalmazza.
- (8) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája kimutatását az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról a 33. melléklet tartalmazza.
- (9) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája eszközei értékvesztésének alakulását 34. melléklet tartalmazza.
- (10) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi pénzeszköz változásának levezetését a 35. melléklet tartalmazza.

8. §

- (1) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi költségvetés kiadási előirányzatai teljesítését a 36. melléklet tartalmazza.
- (2) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi költségvetési és finanszírozási bevételi előirányzat teljesítését a 37. melléklet tartalmazza.
- (3) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlegé, valamint a felhalmozási kiadásokat bevételenként, célonként a 38. melléklet tartalmazza.
- (4) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi vagyonmérlegét eszközönként és forrásonként a 39. melléklet tartalmazza.
- (5) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi bevételi és kiadási előirányzatai teljesülését kormányzati funkciók szerint a 40. melléklet tartalmazza.
- (6) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi eredmény kimutatását a 41. melléklet tartalmazza.

(7) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi pénzmaradvány kimutatását a 42. melléklet tartalmazza.

(8) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda kimutatását az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról a 43. melléklet tartalmazza.

(9) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda eszközei értékvesztésének alakulását 44. melléklet tartalmazza.

(10) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi pénzeszköz változásának levezetését az 45. melléklet tartalmazza.

9. §

(1) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat 1990. évi költségvetés teljesítésnek zárszámadásáról szóló 2/1991. (II. 20.) számú rendelete.

(2) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat 1991. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/1991. (III. 27.) számú rendelete.

(3) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat 1991 évi költségvetés teljesítésnek zárszámadásáról szóló 2/1992. (II. 24.) számú rendelete.

(4) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat 1992. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/1992. (II. 24.) számú rendelete.

(5) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat Képviselő-testületének a Magyarkeszi Önkormányzat 1993. évi költségvetésének megállapításáról szóló 2/1993. (II. 26.) számú rendelete.

(6) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat Képviselő-testületének 1992. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 6/1993. (VII. 5.) számú rendelete.

(7) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat Képviselő-testületének a Magyarkeszi Önkormányzat 1994. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/1994. (II. 28.) számú rendelete.

(8) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat Képviselő-testületének 1993. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/1994. (III. 28.) számú rendelete.

(9) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat Képviselő-testületének a Magyarkeszi Önkormányzat 1995. évi költségvetésének megállapításáról szóló 5/1995. (III. 14.) számú rendelete.

(10) Hatályát veszti Magyarkeszi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 1994. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 11/1995. (VI. 30.) számú Kt. rendelete.

(11) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 1996. évi költségvetéséről szóló 4/1996. (III. 13.) számú rendelete.

(12) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat Képviselő-testületének az 1995. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 9/1996. (VI. 18.) számú rendelete.

(13) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 1997. évi költségvetéséről szóló 4/1997. (II. 21.) számú önkormányzati rendelete.

- (14) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 1998. évi költségvetéséről szóló 1/1998. (I. 16.) számú rendelete.
- (15) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat Képviselő-testületének az 1997. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/1998. (IV. 28.) számú rendelete.
- (16) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 1999. évi költségvetéséről szóló 2/1999. (III. 2.) számú rendelete.
- (17) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat Képviselő-testületének az 1998. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 4/1999. (IV. 12.) számú rendelete.
- (18) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2000. évi költségvetéséről szóló 2/2000. (II. 15.) számú rendelete.
- (19) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat Képviselő-testületének az 1999. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/2000. (IV. 10.) számú rendelete.
- (20) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2001. évi költségvetéséről szóló 4/2001. (II. 10.) számú rendelete.
- (21) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2000. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 7/2001. (IV. 14.) számú rendelete.
- (22) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2002. évi költségvetéséről szóló 1/2002. (II. 2.) számú rendelete.
- (23) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2001. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/2002. (III. 29.) számú rendelete.
- (24) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2003. évi költségvetéséről szóló 3/2003. (II. 11.) számú rendelete.
- (25) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2002. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/2003. (IV. 12.) számú rendelete.
- (26) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2004. évi költségvetéséről szóló 2/2004. (II. 13.) számú rendelete.
- (27) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2003. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/2004. (IV. 14.) számú rendelete.
- (28) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2005. évi költségvetéséről szóló 1/2005. (II. 15.) számú rendelete.
- (29) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2004. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/2005. (V. 10.) számú rendelete.
- (30) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2006. évi költségvetéséről szóló 1/2006. (II. 14.) számú rendelete.

- (31) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2005. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 8/2006. (IV. 11.) számú rendelete.
- (32) Hatályát veszti Magyarakeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2007. évi költségvetéséről szóló 2/2007. (II. 20.) számú rendelete.
- (33) Hatályát veszti Magyarakeszi Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2006. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 6/2007. (IV. 19.) számú rendelete.
- (34) Hatályát veszti Magyarakeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2008. évi költségvetéséről szóló 2/2008. (II. 14.) rendelete.
- (35) Hatályát veszti Magyarakeszi Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2007. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 4/2008. (IV. 18.) számú rendelete.
- (36) Hatályát veszti Magyarakeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2009. évi költségvetéséről szóló 1/2009. (II. 12.) rendelete.
- (37) Hatályát veszti Magyarakeszi Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2008. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 3/2009. (IV. 16.) számú rendelete.
- (38) Hatályát veszti Magyarakeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2010. évi költségvetéséről szóló 1/2010. (II. 11.) rendelete.
- (39) Hatályát veszti Magyarakeszi Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2009. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 4/2010. (IV. 29.) számú rendelete.
- (40) Hatályát veszti Magyarakeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 1/2011. (II. 15.) rendelete.
- (41) Hatályát veszti Magyarakeszi Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2010. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/2011. (IV. 21.) számú rendelete.
- (42) Hatályát veszti Magyarakeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 1/2012. (II. 20.) rendelete.
- (43) Hatályát veszti Magyarakeszi Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2011. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 4/2012. (IV. 24.) számú rendelete.
- (44) Hatályát veszti Magyarakeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (III. 6.) rendelete.
- (45) Hatályát veszti Magyarakeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2012. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 6/2013. (IV. 29.) önkormányzati rendelete.
- (46) Hatályát veszti Magyarakeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014. (III. 7.) rendelete.
- (47) Hatályát veszti Magyarakeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2013. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 3/2014. (V. 5.) önkormányzati rendelete.

(48) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (III. 11.) rendelete.

(49) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2014. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/2015. (V. 15.) önkormányzati rendelete.

(50) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 2/2016. (III. 10.) rendelete.

(51) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2015. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 4/2016. (V. 11.) önkormányzati rendelete.

(52) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 1/2017. (II. 28.) rendelete.

(53) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2016. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/2017. (V. 29.) önkormányzati rendelete.

(54) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (III. 12.) rendelete.

(55) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2017. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 6/2018. (V. 30.) önkormányzati rendelete.

(56) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (III. 11.) rendelete.

(57) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2018. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/2019. (V. 27.) önkormányzati rendelete.

(58) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II. 21.) rendelete.

(59) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2019. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 7/2020. (VII. 9.) önkormányzati rendelete.

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Magyarkeszi, 2024. május ...

Kovács Erzsébet
polgármester

Szabó Márta
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetése a mai napon megtörtént.

Magyarkeszi, 2024. május ...

Szabó Márta
jegyz

Az önkormányzat kiadási és finanszírozási kiadási előirányzatai teljesítése

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	58 600 000	62 064 000	59 584 252
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	650 000	650 000	650 000
08	Ruházati költség térítés	K1108	0	0	0
09	Közlekedési költség térítés	K1109	0	0	0
10	Egyéb költség térítések	K1110	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	150 000	710 000	702 607
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	59 400 000	63 424 000	60 936 859
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 420 000	10 920 000	10 422 816
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	500 000	420 000	203 001
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	9 920 000	11 340 000	10 625 817
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	69 320 000	74 764 000	71 562 676
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	K2	7 890 000	5 570 000	5 564 970
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	390 000	390 000	139 281
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	10 480 000	10 990 000	10 390 011
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	10 870 000	11 380 000	10 529 292
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 540 000	1 610 000	1 563 140
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	520 000	520 000	458 077
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	2 060 000	2 130 000	2 021 217
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	3 070 000	4 100 000	3 998 637
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	2 730 000	3 330 000	3 138 699
30	Víz- és csatornaszolgáltatás díja	K3314	430 000	400 000	315 538
31	Közüzem díjak (28+29+30)	K331	6 230 000	7 830 000	7 452 874
32	Vásárolt élelmiszer	K332	0	9 500 000	8 832 490
33	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	720 000	265 227	198 324
35	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	16 020 000	20 797 392	19 258 689
37	Egyéb szolgáltatások	K337	5 430 000	5 608 000	5 603 737

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
38	Szolgáltatási kiadások (=28+...+37-31)	K33	28 400 000	44 000 619	41 346 114
39	Kiküldetések kiadásai	K341	50 000	110 000	75 536
40	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	50 000	50 000
41	Kiküldetések, reklám- és propag.kiadások (=39+40)	K34	50 000	160 000	125 536
42	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	6 130 000	9 330 000	8 769 863
43	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	500 000	800 000	796 577
44	Kamatkiadások	K353	10 000	12 000	11 148
45	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
46	Egyéb dologi kiadások	K355	236 357	476 357	460 542
47	Különféle befizet.és egyéb dologi kiad.(=42+...+46)	K35	6 876 357	10 618 357	10 038 130
48	Dologi kiadások (=24+27+38+41+47)	K3	48 256 357	68 288 976	64 060 289
49	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
50	Családi támogatások	K42	0	0	0
51	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
52	Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások	K44	0	0	0
53	Foglalkoztat., munkanélküliséggel kapcs.ellát.	K45	0	0	0
54	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
55	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
56	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	12 000 000	12 000 000	11 447 100
57	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=49+...+56)	K4	12 000 000	12 000 000	11 447 100
58	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
59	Elvonások és befizetések	K502	0	0	0
60	Működ.c.garancia- és kezességv.származó kifizetés ÁH-on belülrre	K503	0	0	0
61	Működési célú visszatér.támogat., kölcsönök nyújtása ÁH-on belülrre	K504	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülrre	K506	3 270 000	3 270 000	2 523 017
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0
68	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	K512	800 000	5 256 300	5 115 359
69	Tartalékok	K513	0	0	0
70	Egyéb működési célú kiadások (=58+...+69)	K5	4 070 000	8 526 300	7 638 376
71	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 575 000	1 575 000	1 450 000
72	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	139 450 000	5 400 000	3 450 247
73	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	90 000	83 200
74	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	430 000	630 000	501 409
75	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
76	Meglévő részesed.növeléséhez kapcs.kiadások	K66	0	0	0
77	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K67	545 000	555 000	549 344

Sor- szá m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
78	Beruházások (=71+...+77)	K6	142 000 000	8 250 000	6 034 200
79	Ingatlanok felújítása	K71	1 465 000	178 535 000	30 159 866
80	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
81	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
82	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	K74	395 000	48 179 000	8 020 206
83	Felújítások (=79+...+82)	K7	1 860 000	226 714 000	38 180 072
84	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	K84	750 000	1 000 000	986 308
85	Felhalmozási c. visszatér.tám.kölcsönök nyújt.ÁH-on kívülre	K86	0	0	0
86	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	K89	1 000 000	1 000 000	400 000
87	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=84+85+86)	K8	1 750 000	2 000 000	1 386 308
88	Költségvetési kiadások (=19+20+48+57+70+78+83+87)	K1-K8	287 146 357	406 113 276	205 873 991
89	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre	K911	0	0	0
90	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0
91	ÁH-on belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
92	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	7 148 643	7 201 072	7 201 072
93	Kp.,irányító szervi támogatások folyósítása	K915	131 105 000	135 505 000	131 119 773
94	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0
95	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
96	Kp.költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
97	Belföldi finanszírozás kiadásai (89+...+96)	K91	138 253 643	142 706 072	138 320 845
98	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0
99	Adossághoz nem kapes.szárm.ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
100	Váltókiadások	K94			
101	Finanszírozási kiadások (97+...+100)	K9	138 253 643	142 706 072	138 320 845
102	Kiadások összesen (88+101)	K1-K9	425 400 000	548 819 348	344 194 836

2. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat bevételi és finanszírozási bevételi előirányzatai 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	102 828 767	106 344 535	106 344 535
02	Telep.önkormányz.egykes köznevelési feladatainak támog.	B112	33 722 710	41 080 768	41 080 768
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támog.	B113	39 568 750	52 778 703	52 778 703
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támog.	B114	2 595 849	3 582 849	3 582 849
05	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0	4 026 300	4 026 300
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	2 005 724	2 005 724
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	178 716 076	209 818 879	209 818 879

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
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	60 270 000	65 334 000	65 838 345
13	Működési célú támogatások ÁH-on belülről (=07+...+12)	B1	238 986 076	275 152 879	275 657 224
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	450 000	91 154 000	91 743 146
19	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről (=14+...+18)	B2	450 000	91 154 000	91 743 146
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	5 600 000	5 600 000	5 629 733
24	Értékesítési és forgalmi adók	B351	8 800 000	8 800 000	8 670 240
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	8 800 000	8 800 000	8 670 240
30	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	320 000	320 000	309 441
31	Közhatalmi bevételek (=20+...+23+29+30)	B3	14 720 000	14 720 000	14 609 414
32	Készletértékesítés ellenértéke	B401	1 000 000	1 000 000	996 450
33	Szolgáltatások ellenértéke	B402	880 000	2 680 000	3 899 929
34	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0
35	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
36	Ellátási díjak	B405	0	0	327 934
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	295 000	295 000	854 206
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
39	Kamatbevételek	B408	0	0	30
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
41	Egyéb működési bevételek	B411	9 288 746	2 617 470	2 609 032
42	Működési bevételek (=32+...+41)	B4	11 463 746	6 592 470	8 687 581
43	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
44	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	207 480

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
45	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
46	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
47	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
48	Felhalmozási bevételek (=43+...+47)	B5	0	0	207 480
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	0	0	0
51	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0
52	Működési célú átvett pénzeszközök (=49+50+51)	B6	0	0	0
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	265 619 822	387 619 349	390 904 845
57	Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-on kívülől	B811	0	0	0
58	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0
59	Előző év költségv.maradványának igénybevétele	B8131	159 780 178	161 147 570	161 147 570
60	Előző év vállalkoz.maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
61	Maradvány igénybevétele (=59+60)	B813	159 780 178	161 147 570	161 147 570
62	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	52 429	8 520 239
63	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
64	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0
65	Betétek megszüntetése	B817	0	0	0
66	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
67	Belföldi finanszíroz. bevételei (=57+...+66-59-60)	B81	159 780 178	161 199 999	169 667 809
68	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0
69	Adóssághoz nem kapcsolódó származ.ügyletek bevételei	B83	0	0	0
70	Finanszírozási bevételek (=67+68+69)	B8	159 780 178	161 199 999	169 667 809
71	Bevételek összesen (56+70):	B1-B8	425 400 000	548 819 348	560 572 654

3. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése teljesítésének működési és fejlesztési célú bevételi és kiadási mérlege és 2023. évi felhalmozási kiadásai feladatonként, célonként

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	238 986 076	275 152 879	275 657 224	1	Személyi juttatások	69 320 000	74 764 000	71 562 676
2	Közhatalmi bevételek B3	14 720 000	14 720 000	14 609 414	2	Munkaad.terh.járul.és szoc.hj.adó	7 890 000	5 570 000	5 564 970
3	Működési bevételek B4	11 463 746	6 592 470	8 687 581	3	Dologi kiadások	48 256 357	68 288 976	64 060 289
4	Működési célú átvett pénzeszközök B6	0	0	0	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 000 000	12 000 000	11 447 100
5		0	0	0	5	Egyéb működési célú kiadások	4 070 000	8 526 300	7 638 376

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					II. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				
6	Költségv.működ.bevét.össz.	265 169 822	296 465 349	298 954 219	6	Költségvetési működ.kiad.össz.	141 536 357	169 149 276	160 273 411
7	Előző évi maradvány igénybev.	20 330 178	21 697 570	21 697 570	7	Irányító szervi támog.ktgv.szervnek	131 105 000	135 505 000	131 119 773
8	Áh-on belüli megelőlegezések	0	52 429	8 520 239	8	Áh-on belüli megelőleg.visszaf.	7 148 643	7 201 072	7 201 072
9	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	9	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
#	Működ.célú finansz.bevételek összesen	20 330 178	21 749 999	30 217 809	10	Működ.célú finanszírozási kiadások összesen	138 253 643	142 706 072	138 320 845
#	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	285 500 000	318 215 348	329 172 028	11	KIADÁSOK ÖSSZESEN	279 790 000	311 855 348	298 594 256
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	450 000	91 154 000	91 743 146	1	Beruházások	142 000 000	8 250 000	6 034 200
2	Felhalmozási bevételek B5	0	0	207 480	2	Felújítások	1 860 000	226 714 000	38 180 072
3	Felhalmozási c. átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	3	Egyéb felhalmozási kiadások	1 750 000	2 000 000	1 386 308
4	Költségvet.felhal.bevét.össz.	450 000	91 154 000	91 950 626	4	Költségvet.felhal.kiad.össz.	145 610 000	236 964 000	45 600 580
5	Előző évi pénzmaradv.igénybev.	139 450 000	139 450 000	139 450 000	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.	139 450 000	139 450 000	139 450 000	8	Felhal.m.c.finanszír.kiad.össz.	0	0	0
9	Költségv.és finansz.bevét.össz.	139 900 000	230 604 000	231 400 626	9	Költségv.és finanszír.kiad.össz.	145 610 000	236 964 000	45 600 580
#	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	139 900 000	230 604 000	231 400 626	10	KIADÁSOK ÖSSZESEN	145 610 000	236 964 000	45 600 580
Önkorm.bevételei mindösszesen:		425 400 000	548 819 348	560 572 654	Önkorm.kiadásai mindösszesen:		425 400 000	548 819 348	344 194 836

4. melléklet az .../... (... .) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata vagyonmérlege (eszközök, források)

ESZKÖZÖK	Sorsz.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
		állományi érték	
I. Immateriális javak összesen	1	2 196 245	2 600 101
- Kizárólagos nemzeti vagyonba tart. (forgalomképtelen)	2	0	0
- Korlátozottan forgalomképesvagyon	3	2 196 245	2 600 101
- Üzleti vagyon	4	0	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5	924 574 937	833 274 328
- Kizárólagos nemzeti vagyonba tart. (forgalomképtelen)	6	213 544 312	220 007 981
- Korlátozottan forgalomképesvagyon	7	693 487 171	529 117 714
- Üzleti vagyon	8	17 543 454	84 148 633
2. Gépek, berendezések és felszerelések	9	69 262 187	45 133 429
- Kizárólagos nemzeti vagyonba tart. (forgalomképtelen)	10	0	0
- Korlátozottan forgalomképesvagyon	11	68 868 146	44 843 056
- Üzleti vagyon	12	394 041	290 373
3. Tenyészállatok	13	0	0
4. Beruházások, felújítások	14	2 511 301	34 772 224

ESZKÖZÖK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	15	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen (5+9+13+14-15)	16	996 348 425	913 179 981
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	998 554 670	915 790 082
I. Készletek	21	519 910	896 975
1. Vásárolt készletek	22	519 910	896 975
II. Értékpapírok	23	0	0
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (21+24)	24	519 910	896 975
III. Forintszámlák	25	159 780 178	172 183 457
C). Pénzeszközök összesen (25)	26	159 780 178	172 183 457
D/I. Költségvetési évben esedékes követelések	27	7 836 371	7 523 517
D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	28	0	0
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	29	3 753 500	37 693 450
D) Követelések (27+..+29)	30	11 589 871	45 216 967
E/I. Előzetesen felszámított áfa elszámolása	31	1 361 479	9 140
E/II. Fizetendő áfa elszámolása	32	-847 235	-166 196
E/III. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	33	0	0
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	34	514 244	-157 056
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	35	89 440	97 916
F) Aktív időbeli elhatárolások (35)	36	89 440	97 916
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (20+24+26+30+34+36)	37	1 171 048 313	1 134 028 341
FORRÁSOK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
		állományi érték	
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	38	318 538 454	318 538 454
II. Nemzeti vagyon változásai	39	-82 295 844	-82 295 844
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	40	-60 975 840	-60 975 840
IV. Felhalozott eredmény	41	395 550 320	408 703 828
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	42	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	43	13 153 508	-92 167 340
G) SAJÁT TŐKE (38+...+43)	44	583 970 598	491 803 258
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	45	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	46	8 187 359	11 257 562
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	47	3 337 453	3 614 221

ESZKÖZÖK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
H) Kötelezettségek (45+46+47)	48	11 524 812	14 871 783
I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	49	0	0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	50	6 242 503	489 345
3. Halasztott eredményszemléletű bevételek	51	569 310 400	626 863 955
J) Passzív időbeli elhatárolások (50+51)	52	575 552 903	627 353 300
FORRÁSOK ÖSSZESEN (44+48+49+52)	53	1 171 048 313	1 134 028 341
Kötelezettség, kezesség-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek: 0 e Ft			

5. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzat 2023. évi bevételeinek és kiadásainak előirányzat teljesülése kormányzati funkcióként

Kormányzati funkció megnevezése		Feladat típusa	BEVÉTE L	KIADÁS							
				Összes	Finansz. Művelet.	Felh.és tőke jell.	MŰKÖDÉSI KIADÁS				
							Személyi jutt.	Munka. terh. Jár.	Dologi kiadás	Ellát. Juttatása i	Egyéb műk.c. kiad.
1. Önkormányzat											
011130	Önk. és önk. hivat.jogalk.és igazg.tevékenysége	kötelező	2 654 154	21 511 498	0	3 177 561	10 422 816	164 045	7 747 076	0	0
013320	Köztetető-fenntartás és működtetés	kötelező	891 000	4 502 727	0	0	3 599 228	482 900	420 599	0	0
013350	Önk-i vagyonnal való gazd.	kötelező	1 169 801	34 818 423	0	34 288 731	0	0	529 692	0	0
018010	Önk-ok elsz.kp.ktgv-sel	igazgat.felad.	57 936 923	0	0	0	0	0	0	0	0
018010	Önk-ok elsz.kp.ktgv-sel	kötelező	160 402 195	7 201 072	7 201 072	0	0	0	0	0	0
018030	Támog.c.finanszírozási művel.	igazgat.felad.	0	68 749 812	68 749 812	0	0	0	0	0	0
018030	Támog.c.finanszírozási művel.	kötelező	161 147 570	64 892 978	62 369 961	0	0	0	0	0	2 523 017
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	önként vállalt	2 281 604	371 109	0	0	348 458	22 651	0	0	0
041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram	kötelező	32 380 249	34 250 969	0	1 742 197	28 306 469	1 888 009	2 314 294	0	0
062020	Településfejl.projektek és támogatásuk	kötelező	0	0	0	0	0	0	0	0	0
063020	Víztermelés-,kezelés, ellátás	kötelező	1 895 970	4 348 467	0	0	0	0	322 167	0	4 026 300
064010	Közüvilágítás	kötelező	0	3 773 084	0	0	0	0	3 773 084	0	0
066020	Város-,községgazdál.szolgált.	önként vállalt	0	400 000	0	400 000	0	0	0	0	0
066020	Város-,községgazdál.szolgált.	kötelező	699 085	7 913 240	0	0	4 553 399	606 942	2 752 899	0	0
072111	Háziorvosi alapellátás	kötelező	25 152 814	29 743 757	0	23 114	11 454 045	687 140	17 579 458	0	0
Kormányzati funkció megnevezése		Feladat típusa	BEVÉTEL	KIADÁS							
				Összes	Finansz. Műveletek	Felh. És tőke jell.	MŰKÖDÉSI KIADÁS				
Személyi jutt.	Munka. terh. Jár.	Dologi kiadás	Ellát. Juttatásai				Egyéb m.c. kiad.				
045120	Út, autópálya építése	kötelező	0	3 804 447	0	3 655 647	0	0	148 800	0	0
072311	Fogorvosi alapellátás	kötelező	3 095 300	3 858 392	0	0	0	0	3 858 392	0	0
074031	Család- és növédelmi gond.	kötelező	4 580 686	5 042 180	0	0	4 226 795	556 983	258 402	0	0
049010	Máshová nem sorolt gazdasági ügyek	önként vállalt	171 600	499 536	0	0	424 690	66 639	8 207		0
082044	Könyvtári szolgáltatás	kötelező	24 375	5 294 157	0	36 830	3 787 667	507 397	962 263	0	0
082092	Közművelődés, kult. értékek g.	kötelező	91 113 434	9 217 231	0	2 276 500	3 823 401	485 652	2 631 678	0	0
084031	Civil szervezetek működési t.	önként vállalt	-	1 089 059	0	0	0	0	0	0	1 089 059
096015	Gyermekekíktetés köznevelési intézm.	kötelező	416 480	11 936 744	0	0	535 701	84 057	11 316 986	0	0

**Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének ./2024. (V. ...) önkormányzati
rendelet-tervezete**

**az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Magyarkeszi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) és (2) bekezdésében meghatározott kötelezettség, a 21. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján hozzájárulásával- Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének módosításáról a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023.évi költségvetésének költségvetési és finanszírozási bevételeit 578.797.453 Ft-ban, működési költségvetési bevételeit 348.193.453 Ft-ban, felhalmozási költségvetési bevételeit 230.604.000 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület tárgyévi költségvetési és finanszírozási kiadását 578.797.453 Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület tárgyévi működési, költségvetési kiadását 341.678.453,- Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) személyi jellegű kiadások 189.364.105 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok 20.003.000 Ft,
- c) dologi jellegű kiadások 104.533.976 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 12.000.000 Ft,
- e) támogatásértékű és egyéb kiadások 8.576.300 Ft, melyből működési célú tartalékok 0 Ft,
- f) működési célú finanszírozási kiadás 7.201.072 Ft.

(4) A Képviselő-testület felhalmozási költségvetési kiadását 237.119.000 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) beruházások előirányzata: 8.405.000 Ft,
- b) felújítások előirányzata: 226.714.000 Ft,
- c) egyéb felhalmozási célú kiadások 2.000.000 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 2023. évben az adósságot keletkeztető fejlesztési célú kiadását 0 Ft-ban állapítja meg.

(7) A Képviselő-testület 2023. évben a költségvetési hiányát 0 Ft-ban, a működési költségvetési többletét 6.515.000 Ft-ban, a felhalmozási költségvetési hiányát 6.515.000 Ft-ban állapítja meg.

(8) A Képviselő-testület 2023. évben az előző évről tervezett pénzmaradványát 163.343.893 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) a működési kiadás finanszírozására tervezett pénzmaradványa 23.893.893 Ft,
- b) a felhalmozási kiadás finanszírozására tervezett pénzmaradványa 139.450.000 Ft.

(9) A Képviselő-testület 2023. évben finanszírozási célú műveletek bevételeit 163.396.322 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevétele 23.946.322 Ft,
- b) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevétele 139.450.000 Ft.

(10) A Képviselő-testület 2023. évben finanszírozási célú műveletek kiadását 7.201.072 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) a működés finanszírozását szolgáló műveletek kiadása 7.201.072 Ft,
- b) a felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadása 0 Ft.

(11) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi

- a) általános tartalékát 0 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 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

(16) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 21. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2024. május 18-án lép hatályba.

Magyarkeszi, 2024. május ...

Kovács Erzsébet
polgármester

Szabó Márta
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetése a mai napon megtörtént.

Magyarkeszi, 2024. május ...

Szabó Márta
jegyz

„1. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2023. évi kiadási előirányzatai

	Rovat megnevezése	Rovat szám	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	58 600 000	62 064 000
02	Normatív jutalmak	K1102	-	-
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	-	-
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	-	-
05	Végkielégítés	K1105	-	-
06	Jubileumi jutalom	K1106	-	-
07	Béren kívüli juttatások	K1107	650 000	650 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	-	-
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	-	-
10	Egyéb költségtérítések	K1110	-	-
11	Lakhatási támogatások	K1111	-	-
12	Szociális támogatások	K1112	-	-
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	150 000	710 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	59 400 000	63 424 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 420 000	10 920 000
16	Munkavégz.írányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztat.fizetett juttat.	K122	-	-
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	500 000	420 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	9 920 000	11 340 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	69 320 000	74 764 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.adó	K2	10 390 000	5 570 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	390 000	390 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	10 280 000	10 990 000
23	Árubeszerzés	K313	-	-
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	10 670 000	11 380 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 540 000	1 610 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	520 000	520 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	2 060 000	2 130 000
28	Áramdíjszolgáltatás díja	K3311	3 070 000	4 100 000
29	Gázdíjszolgáltatás díja	K3312	2 730 000	3 330 000
30	Víz- és csatornaszolgáltatás díja	K3314	430 000	400 000
31	Vásárolt élelmezés	K332	-	9 500 000
32	Bérleti és lízing díjak	K333	-	-
33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	690 000	265 227
34	Közvetített szolgáltatások	k335	-	-
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	15 820 000	20 797 392
36	Egyéb szolgáltatások	K337	5 430 000	5 608 000

	Rovat megnevezése	Rovat szám	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
37	Szolgáltatási kiadások (=28+...+36)	K33	28 170 000	44 000 619
38	Kiküldetések kiadásai	K341	70 000	110 000
39	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	50 000
40	Kiküldetések, reklám- és propagandakiad.(=38+39)	K34	70 000	160 000
41	Működési c.előzet.felsz.általános forgalmi adó	K351	6 130 000	9 330 000
42	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	700 000	800 000
43	Kamatkiadások	K353	10 000	12 000
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-
45	Egyéb dologi kiadások	K355	236 357	476 357
46	Különféle befizetések és egyéb dologi kiad.(=41+...+45)	K35	7 076 357	10 618 357
47	Dologi kiadások (=24+27+37+40+46)	K3	48 046 357	68 288 976
48	Társadalombiztosítási ellátások	K41	-	-
49	Családi támogatások	K42	-	-
50	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	-	-
51	Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások	K44	-	-
52	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs.ellátások	K45	-	-
53	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	-	-
54	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	-	-
55	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	12 000 000	12 000 000
56	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=48+...+55)	K4	12 000 000	12 000 000
57	Nemzetközi kötelezettségek	K501	-	-
58	Elvonások és befizetések	K502	-	-
59	Működ.célú garancia- és kezességváll.származó kifizetés ÁH-on belülre	K503	-	-
60	Működési célú visszatérít.támog., kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre	K504	-	-
61	Működ.c.visszatérít.támog., kölcsönök törleszt.ÁH-on belülre	K505	-	-
62	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 270 000	3 270 000
63	Működ.c.garancia- és kezességváll.szárm.kifizetés ÁH-on kívülre	K507	-	-
64	Működ.c.visszatérít.támogat., kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre	K508	-	-
65	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	-	-
66	Kamattámogatások	K510	-	-
67	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	K512	4 826 300	5 256 300
68	Tartalékok	K513	-	-
69	Egyéb működési célú kiadások (=57+...+68)	K5	8 096 300	8 526 300
70	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 575 000	1 575 000
71	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	139 450 000	5 400 000
72	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	-	90 000
73	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	630 000	630 000
74	Részesedések beszerzése	K65	-	-
75	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	-	-
76	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	555 000	555 000
77	Beruházások (=70+...+76)	K6	142 210 000	8 250 000
78	Ingatlanok felújítása	K71	1 465 000	178 535 000
79	Informatikai eszközök felújítása	K72	-	-

	Rovat megnevezése	Rovat szám	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
80	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
81	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	395 000	48 179 000
82	Felújítások (=78+...+81)	K7	1 860 000	226 714 000
83	Felhalm.c.garancia- és kezességvállal.-ból származó kifizetés ÁH-on belülre	K81	-	-
84	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre	K82	-	-
85	Felhalm.c.visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-on belülre	K83	-	-
86	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	750 000	1 000 000
87	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállal.származó kifizetés ÁH-on kívülre	K85	-	-
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre	K86	-	-
89	Lakástámogatás	K87	-	-
90	Felhalmozási c. támogatások Eu-nak	K88	-	-
91	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	1 000 000	1 000 000
92	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=83+...+91)	K8	1 750 000	2 000 000
93	Költségvetési kiadások (=19+20+47+56+69+77+82+92)	K1-K8	293 672 657	406 113 276
94	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre	K911	-	-
95	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	-	-
96	ÁH-on belüli megelőlegezések folyósítása	K913	-	-
97	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	7 201 072	7 201 072
98	Kp.,irányító szervi támogatások folyósítása	K915	131 105 000	135 505 000
99	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	-	-
100	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	-	-
101	Kp.költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	-	-
102	Belföldi finanszírozás kiadásai (94+...+101)	K91	138 306 072	142 706 072
103	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	-	-
104	Adossághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	-	-
105	Finanszírozási kiadások (102+103+104)	K9	138 306 072	142 706 072
106	Kiadások összesen (93+105)		431 978 729	548 819 348

”

„2. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2023. évi bevételi előirányzatai

So r- sz á m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	102 828 767	106 344 535
02	A települési önkormányz. egyes köznevel.feladatainak támogat.	B112	33 722 710	41 080 768
03	Telep.önkormányzatok egyes szoc.és gyermekjól.felad.támogatása	B1131	19 994 000	19 994 000
04	Telep.önkormányzatok gyermekétkezt.feladatainak támogatása	B1132	19 574 750	32 784 703
05	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 595 849	3 582 849
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B115	4 026 300	4 026 300
07	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	2 005 724
08	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+07)	B11	182 742 376	209 818 879
09	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0
10	Működ.c.garancia- és kezességváll.származó megtérülések ÁH-on belülről	B13	0	0
11	Működ.c.visszatérít.támogat., kölcsönök visszatérül.ÁH-on belülről	B14	0	0
12	Működ.c.visszatérít.támogat., kölcsönök igénybevét.ÁH-on belülről	B15	0	0
13	Egyéb működési célú támogat.bevételei ÁH-on belülről	B16	60 270 000	65 334 000
14	Működési célú támogatások ÁH-on belülről (=08+...+13)	B1	243 012 376	275 152 879
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0
16	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérít.támogat., kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	B24	0	0
19	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-on belülről	B25	450 000	91 154 000
20	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről (=15+...+19)	B2	450 000	91 154 000
21	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0
22	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0
23	Jövedelemadók (=21+22)	B31	0	0
24	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0
25	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0
26	Vagyoni típusú adók	B34	5 600 000	5 600 000
27	Értékesítési és forgalmi adók	B351	8 800 000	8 800 000
28	Fogyasztási adók	B352	0	0

So r- sz á m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
29	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0
30	Gépjárműadók	B354	0	0
31	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0
32	Termékek és szolgáltatások adói (=24+...+31)	B35	8 800 000	8 800 000
33	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	320 000	320 000
34	Közhatalmi bevételek (=23+...+26+32+33)	B3	14 720 000	14 720 000
35	Készletértékesítés ellenértéke	B401	1 000 000	1 000 000
36	Szolgáltatások ellenértéke	B402	880 000	2 680 000
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
38	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
39	Ellátási díjak	B405	0	0
40	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	295 000	295 000
41	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0
42	Kamatbevételek	B408	0	0
43	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0
44	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0
45	Egyéb működési bevételek	B411	11 788 746	2 617 470
46	Működési bevételek (=35+...+45)	B4	13 963 746	6 592 470
47	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0
48	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0
49	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0
50	Részesedések értékesítése	B54	0	0
51	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0
52	Felhalmozási bevételek (=47+...+51)	B5	0	0
53	Működési c.garancia- és kezességvállal.származó megtérül.ÁH-on kívülről	B61	0	0
54	Műk.c.visszat.tám.kölcsön visszat.ÁH-on kívülről	B64	0	0
55	Egyéb működési c. átvett pénzeszköz	B65	0	0
56	Működési célú átvett pénzeszközök (=53+54+55)	B6	0	0
57	Felhalm.c.garancia- és kezességváll.származó megtérülések ÁH-on kívülről	B71	0	0
58	Felhalm.c.visszatérít.támogatások, kölcsönök visszatérül.EU-tól	B72	0	0
59	Felhalm.c.visszatérít.támogatások, kölcsönök visszatérül.kormánytól és más nemzetközi szervtől	B73	0	0
60	Felhalm.c.visszatérít.támogatások, kölcsönök visszatérül.ÁH-on kívülről	B74	0	0
61	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75	0	0
62	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=57+...+61)	B7	0	0
63	Költségvetési bevételek (14+20+34+46+52+56+62)	B1-B7	272 146 122	387 619 349
64	Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-on kívülről	B811	-	-
65	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	-	-
66	Maradvány igénybevétele	B813	159 780 178	161 147 570

Sor- szám	Rovat megnevezése				Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
67	Államháztartáson belüli megelőlegezések				B814	52 429	52 429
68	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				B815	-	-
69	Központi, irányító szervi támogatás				B816	-	-
70	Betétek megszüntetése				B817	-	-
71	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei				B818	-	-
72	Belföldi finanszírozás bevételei (64+...71)				B81	159 832 607	161 199 999
73	Külföldi finanszírozás bevételei				B82	-	-
74	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				B83	-	-
75	Finanszírozási bevételek (72+73+74)				B8	159 832 607	161 199 999
76	Bevételek összesen (63+75)					431 978 729	548 819 348

„

3. melléklet a 4/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

A Közös Hivatal 2023. évi kiadási előirányzatai

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat szám a	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	68 880 000	69 450 000
2.	Külső személyi juttatások	K12	105	105
3.	Személyi juttatások (=1+2)	K1	68 880 105	69 450 105
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	9 393 000	9 393 000
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	100 000	110 000
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	60 000	60 000
7.	Árubeszerzés	K313	-	-
8.	Készletbeszerzés (=5+6+7)	K31	160 000	170 000
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	450 000	530 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	100 000	100 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások (=9+10)	K32	550 000	630 000
12.	Közüzem díjak	K331	-	-
13.	Vásárolt élelmiszer	K332	-	-
14.	Bérleti és lízing díjak	K333	-	-

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	-	-
16.	Közvetített szolgáltatások	K335	-	-
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	800 000	740 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	100 000	100 000
19.	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	900 000	840 000
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	100 000	100 000
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	-
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=20+21)	K34	100 000	100 000
23.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	200 000	300 000
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	-	-
25.	Kamatkiadások	K353	-	-
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	50 000	50 000
28.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=23+...27)	K35	250 000	350 000
29.	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	1 960 000	2 090 000
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	-	-
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5	50 000	50 000
32.	Beruházások	K6	-	-
33.	Felújítások	K7	-	-
34.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-
35.	Költségvetési kiadások (=3+4+29+30+31+32+33+34)	K1-K8	80 283 105	80 983 105
36.	Finanszírozási kiadások	K9	-	-
37.	Kiadások összesen (35+36)		80 283 105	80 983 105

”

„4. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

A Közös Hivatal 2023. évi bevételi előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	13 000 000	11 000 000
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0
3	Közhatalmi bevételek	B3	0	0
4	Működési bevételek	B4	3 792	3 792
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	13 003 792	11 003 792
9	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0
10	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0
11	Maradvány igénybevétele	B813	1 132 313	1 132 313
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
14	Központi, irányító szervi támogatás	B816	66 147 000	68 847 000
15	Betétek megszüntetése	B817	0	0
16	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0
17	Belföldi finanszírozás bevételei (=9+...+16)	B81	67 279 313	69 979 313
18	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0
20	Finanszírozási bevételek (=17+18+19)	B8	67 279 313	69 979 313
21	Bevételek összesen (8+20)		80 283 105	80 983 105

”

„5. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

A Konyha 2023. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	12 730 000	12 730 000
2.	Külső személyi juttatások	K12	-	-
3.	Személyi juttatások (=1+2)	K1	12 730 000	12 730 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 700 000	1 700 000
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	-	-
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	21 600 000	21 230 000
7.	Árubeszerzés	K313	-	-
8.	Készletbeszerzés (=5+6+7)	K31	21 600 000	21 230 000
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	250 000	250 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	100 000	140 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások (=9+10)	K32	350 000	390 000
12.	Közüzeti díjak	K331	1 100 000	1 390 000
13.	Vásárolt élelmezés	K332	-	-
14.	Bérleti és lízing díjak	K333	-	-
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	150 000	250 000
16.	Közvetített szolgáltatások	K335	-	-
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	50 000	50 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	650 000	650 000
19.	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	1 950 000	2 340 000
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	20 000	20 000
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	-
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiad.(=20+21)	K34	20 000	20 000
23.	Működési célú előzetesen felszámított által.forgalmi adó	K351	4 840 000	4 350 000
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	800 000	1 230 000
25.	Kamatkiadások	K353	-	-
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	10 000	10 000
28.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=23+...27)	K35	5 650 000	5 590 000
29.	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	29 570 000	29 570 000
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	-	-
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5	-	-
32.	Beruházások	K6	-	-
33.	Felújítások	K7	-	-
34.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-
35.	Költségvetési kiadások (=3+4+29+30+31+32+33+34)	K1-K8	44 000 000	44 000 000
36.	Finanszírozási kiadások	K9	-	-
37.	Kiadások összesen (35+36)		44 000 000	44 000 000

”

„6. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

A Konyha 2023. évi bevételi előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	11 907 000	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	2 851 000	12 151 000
6	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
7	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
8	Ellátási díjak	B405	980 000	980 000
9	Kiszámlázott áfa	B406	1 034 000	3 641 000
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	3 819	3 819
14	Működési bevételek	B4	4 868 819	16 775 819
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	16 775 819	16 775 819
19	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0
20	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0
21	Maradvány igénybevétele	B813	468 181	468 181
22	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
23	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
24	Központi, irányító szervi támogatás	B816	26 756 000	26 756 000
25	Betétek megszüntetése	B817	0	0
26	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0
27	Belföldi finanszírozás bevételei (=1+2+3+4+5+6+7+8)	B81	27 224 181	27 224 181
28	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=9+10+11)	B8	27 224 181	27 224 181
31	Bevételek összesen (18+30)		44 000 000	44 000 000

”

„7. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Az Óvoda 2023. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	30 630 000	32 230 000
2.	Külső személyi juttatások	K12	130 000	190 000
3.	Személyi juttatások (=1+2)	K1	30 760 000	32 420 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 070 000	3 340 000
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	125 000	65 000
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	300 000	480 000
7.	Árubeszerzés	K313	-	-
8.	Készletbeszerzés (=5+6+7)	K31	425 000	545 000
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	100 000	160 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50 000	70 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások (=9+10)	K32	150 000	230 000
12.	Közüzem díjak	K331	2 260 000	2 460 000
13.	Vásárolt élelmérés	K332	-	-
14.	Bérleti és lízing díjak	K333	-	-
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	-	30 000
16.	Közvetített szolgáltatások	K335	-	-
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	40 000	40 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	250 000	320 000
19.	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	2 550 000	2 850 000
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	10 000	60 000
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	-
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=20+21)	K34	10 000	60 000
23.	Működési célú előzetesen felszámított által. forgalmi adó	K351	800 000	890 000
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	-	-
25.	Kamatkiadások	K353	-	-
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	10 000	10 000
28.	Különbétele befizetések és egyéb dologi kiadások (=23+...27)	K35	810 000	900 000
29.	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	3 945 000	4 585 000
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	-	-
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5	-	-
32.	Beruházások	K6	25 000	155 000
33.	Felújítások	K7	-	-
34.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-
35.	Költségvetési kiadások (=3+4+29+30+31+32+33+34)	K1-K8	38 800 000	40 500 000
36.	Finanszírozási kiadások	K9	-	-
37.	Kiadások összesen (=35+36)	K1-K9	38 800 000	40 500 000

”

„8. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Az Óvoda 2023. évi kiadási előirányzatai

Sor - szá m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	-	-
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	-	-
3	Közhatalmi bevételek	B3	-	-
4	Készletértékesítés ellenértéke	B401	-	-
5	Szolgáltatások ellenértéke	B402	-	-
6	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	-	-
7	Tulajdonosi bevételek	B404	-	-
8	Ellátási díjak	B405	-	-
9	Kiszámlázott áfa	B406	-	-
10	Általános áfa visszafizetése	B407	-	-
11	Kamatjellegű bevételek	B408	-	-
12	Egyéb pénzügyi bevételek	B410	-	-
13	Egyéb működési bevételek	B411	2 171	2 171
14	Működési bevételek	B4	2 171	2 171
15	Felhalmozási bevételek	B5	-	-
16	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	-	-
17	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	-	-
18	Költségvetési bevételek (=1+...7)	B1-B7	2 171	2 171
19	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	-	-
20	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	-	-
21	Maradvány igénybevétele	B813	595 829	595 829
22	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	-	-
23	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	-	-
24	Központi, irányító szervi támogatás	B816	38 202 000	39 902 000
25	Betétek megszüntetése	B817		
26	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	-	-
27	Belföldi finanszírozás bevételei (=19+...+26)	B81	38 797 829	40 497 829
28	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	-	-
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	-	-
30	Finanszírozási bevételek (=27+28+29)	B8	38 797 829	40 497 829
31	Bevételek összesen (18+30)		38 800 000	40 500 000

”

„9. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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.	4.	5.	6.	7.
1.	Működési célú támog. ÁH-on belülről (B1)	267 919 376	286 152 879	Személyi juttatások (K1)	181 690 105	189 364 105
2.	1-ből EU-s támogatás	0	0	Munkaadókat terh.járadékok és szoc.hj.adó (K2)	25 553 000	20 003 000
3.	Közhatalmi bevételek (B3)	14 720 000	14 720 000	Dologi kiadások (K3)	83 521 357	104 533 976
4.	Működési bevételek (B4)	18 838 528	23 374 252	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	12 000 000	12 000 000
5.	5.-ből EU-s támogatás	0	0	Egyéb működési célú kiadások (K5)	8 146 300	8 576 300
6.	Működési célú átvett pénzeszköz (B6)	0	0	Ebből: Működési célú tartalékok	0	0
7.						
8.						
9.						
10.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+9.)	301 477 904	324 247 131	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+9.)	310 910 762	334 477 381
11.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (12.+...+15.)	22 578 930	23 946 322	Hitel- kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre		
12.	Költségvetési maradvány igénybevétele	22 526 501	23 893 893	Belföldi értékpapírok kiadásai		
13.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			ÁH-on belüli megelőlegezés folyósítása		
14.	Betét visszavonásából származó bevétel			ÁH-on belüli megelőlegezés visszafizetése	7 201 072	7 201 072
15.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	52 429	52 429	Kp., 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)	22 578 930	23 946 322	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (11+...+18)	7 201 072	7 201 072
20.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (10+19)	324 056 834	348 193 453	KIADÁSOK ÖSSZESEN (10+19.)	318 111 834	341 678 453
21.	Tárgyévi hiány:	-	-	Tárgyévi többlet:	5 945 000	6 515 000

”

„10. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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	4.	5.	6.	7.
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	450 000	91 154 000	Beruházások (K6)	142 235 000	8 405 000
2.	1.-ből EU-s támogatás	0	90704000	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	134 050 000	8 405 000
3.	Felhalmozási bevételek	0	0	Felújítások (K7)	1 860 000	226 714 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	0	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	226 714 000
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	1 750 000	2 000 000
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	0	0			
7.						
8.						
9.						
10.						
11.				Tartalékok		
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	450 000	91 154 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	145 845 000	237 119 000
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	139 450 000	139 450 000	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	139 450 000	139 450 000	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.)	139 450 000	139 450 000	Felhalmozási célú finansz.kiadások összesen (13.+...+24.)		
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	139 900 000	230 604 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	145 845 000	237 119 000
27.	Tárgyévi hiány:	5 945 000	6 515 000	Tárgyévi többlet:	-	-

”

„14. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Beruházási és felújítási (felhalmozási) kiadások előirányzatának részletezése

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022.12.31-ig	2023. évi előirányzat	2023.év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
Beruházási kiadások:	13 351 400		2 946 400	8 405 000	2 000 000
Településrendezési terv (részszám)la)	6 946 400	2022	2 946 400	2 000 000	2 000 000
Lapvibrátor (START)	255 001	2023		255 001	-
Talicskák, flex (START)	210 000	2023		210 000	
Fűkasza (START)	194 999	2023		194 999	-
Mosógép (óvoda)	130 000	2023		130 000	-
Új kerítés építése (Vízmű)	5 400 000	2023		5 400 000	-
Kisértékű TE-k beszerzése	215 000	2023		215 000	-
Felújítási kiadások:	226 714 000			226 714 000	
Pavilonok alatti térkövezés START	1 960 000			1 960 000	
Művelődési ház felújítása	90 704 000	2023		90 704 000	
Külterületi földút beruházás	134 050 000	2023		134 050 000	-
ÖSSZESEN:	240 065 400		2 946 400	235 119 000	2 000 000

”

„15. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt:	VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése				
					<i>forintban</i>
Források	2023 előtti	2023	2024	2025	Összesen
Saját erő		14 606 066			14 606 066
- saját erőből központi támogatás					0,00
EU-s forrás	138 757 471	138 757 472		-	277 514 943
Társfinanszírozás					0,00
Hitel					0,00
Egyéb forrás					0,00
					0,00
Források összesen:	138 757 471	153 363 538	-		292 121 009
Kiadások, költségek	2023 előtti	2023	2024	2025	Összesen
Személyi jellegű					0
Beruházások, felújítások	352 400	134 050 000	148 954 976		283 357 376
Szolgáltatások igénybe vétele	4 354 750	0	4 408 883		8 763 633
Adminisztratív költségek					0
Fel nem használt összeg visszaigazítása					0
					0
					0
Összesen:	4 707 150	134 050 000	153 363 859		292 121 009
EU-s projekt:	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00024 Művelődési ház épületének komplex energet.korszerűsítése				
					<i>forintban</i>
Források	2023 előtti	2023	2024	2025	Összesen
Saját erő					
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás			90 704 000	-	90 704 000
Társfinanszírozás					0,00
Hitel					0,00
Egyéb forrás					0,00
					0,00
Források összesen:			90 704 000		90 704 000

Kiadások, költségek	2023 előtti	2023	2024	2025	Összesen
Személyi jellegű					0
Beruházások, felújítások			90 704 000		90 704 000
Szolgáltatások igénybe vétele					
Adminisztratív költségek					
Fel nem használt összeg visszaigaztatása					
Összesen:			90 704 000		90 704 000
Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2021. évi előirányzat					
Támogatott neve			Hozzájárulás (E Ft)		
Összesen:			00		

”

13. melléklet a 4/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

„16. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzat 2023.évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként feladatok szerinti csoportosításban

Feladat megnevezése	Feladat jellege	Bevételek	Kiadások									
			Személyi juttatások K1	Madókat terh. járul. K2	Dologi kiadások K3	Ellátottak pénzbeni juttat. K4	Egyéb működ.c.k iadások K5	Beruházások K6	Felújítások K7	Egyéb felh.c.k iadások K8	Finanszírozási kiadások K9	Kiadások összesen
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	államigazg. feladat	57 936 923	-	-	-	-	-	-	-	-	68 847 000	68 847 000
Településszervezési feladatok elvégzéséhez kapcsolódó feladatellátás	kötelező feladat	216 464 300	19 174 000	1 391 000	15 016 357	-	4 571 300	7 590 000	134 050 000	2 000 000	7 148 643	190 941 300
Telep. önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	kötelező feladat	19 994 000	-	-	8 000 000	12 000 000	-	-	-	-	-	20 000 000
Telep. önkormányzatok szociális feladatainak támogat. (BURSA)	önként váll. feladat	-	-	-	-	-	150 000	-	-	-	-	150 000
Telep. önk. szoc. gyermek. és	kötelező feladat	34 500 000	1 000 000	130 000	14 732 619	-	-	-	-	-	26 756 000	42 618 619

Feladat megnevezése	Feladat jellege	Bevételek	Kiadások									
			Személyi juttatások K1	Madókat terh.járu l. K2	Dologi kiadások K3	Ellátottak pénzbeni juttat. K4	Egyéb működ.c.k iadások K5	Beruházások K6	Felújítások K7	Egyéb felh.c.kiadások K8	Finanszírozási kiadások K9	Kiadások összesen
gyermekétk. felad.tám.												
Települési önk.kultúrális felad.támogatása	kötelező feladat	93 400 000	7 960 000	1 149 000	3 500 000	-	-	-	89 699 000	-	-	102 308 000
Települési önk.kultúrális felad.támogatása	önként váll.feladat	-	-	-	500 000	-	-	-	-	-	-	500 000
Közfoglalkoztatás támogatása	kötelező feladat	39 794 307	30 630 000	2 000 000	4 540 000	-	-	660 000	2 965 000	-	52 429	40 847 429
Óvodai nevelés	kötelező feladat	41 080 768	-	-	-	-	-	-	-	-	39 902 000	39 902 000
Alapfokú egészségügyi ellátás bizt., kp.ügyelet	kötelező feladat	32 830 000	16 000 000	900 000	22 000 000	-	2 400 000	-	-	-	-	41 300 000
Egyéb önkormányzati feladatok	önként váll.feladat	12 819 050	-	-	-	-	1 405 000	-	-	-	-	1 405 000
Összesen.		548 819 348	74 764 000	5 570 000	68 288 976	12 000 000	8 526 300	8 250 000	226 714 000	2 000 000	142 706 072	548 819 348
Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal												
Önkormányzati hivatal működ.támogatása	kötelező feladat	80 983 105	69 450 105	9 393 000	2 090 000	-	50 000	-	-	-	-	80 983 105
KÖH összesen:		80 983 105	69 450 105	9 393 000	2 090 000	-	50 000	-	-	-	-	80 983 105
Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája												
Gyermekétkeztetés	kötelező feladat	20 555 000	7 000 000	880 000	16 265 000	-	-	-	-	-	-	24 145 000
Felnőtt étkeztetés	önként váll.feladat	23 445 000	5 730 000	820 000	13 305 000	-	-	-	-	-	-	19 855 000
Konyha összesen:		44 000 000	12 730 000	1 700 000	29 570 000	-	-	-	-	-	-	44 000 000
Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda												
Óvoda szakmai, működ.feladat	kötelező feladat	40 500 000	32 420 000	3 340 000	4 585 000	-	-	155 000	-	-	-	40 500 000
Óvoda összesen:		40 500 000	32 420 000	3 340 000	4 585 000	-	-	155 000	-	-	-	40 500 000
Önkormányzat összesen:		578 797 453	189 364 105	20 003 000	104 533 976	12 000 000	8 576 300	8 405 000	226 714 000	2 000 000	142 706 072	578 797 453

„17. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról

Költségvetési szerv neve:		Magyarkeszi Község Önkormányzata				
Költségvetési szerv számlaszáma:		11746029-15414447				
Éves módosított kiadási előirányzat:		578.797.453 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

”

„19. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2023. év előtti évek	Kiadás vonzata évenként				2027.	2028.	Összesen
				2023.	2024.	2025.	2026.			
1	2	3	4	5	6	7	8			9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)									
2.										
3.										
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)									
5.	.....									
6.	.....									
7.	Beruházási kiadások beruházásonként									
8.										
9.	Felújítási kiadások felújításonként			224 754 000	92 514 673					317 268 673
10.	Földút felújítása	2023		134 050 000	92 514 673					226 564 673
11.	Művelődési ház felújítása	2023		90 704 000						90 704 000
12	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)									
13	.....									
Összesen (1+4+7+9+12)				224 754 000	92 514 673					317 268 673

”

„21. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási terv (önkormányzat összesen) 2023. évre

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Működési c. támogatások ÁH-on belülről	20 240 000	20 039 376	24 900 000	24 500 000	24 500 000	24 500 000	24 500 000	24 500 000	24 500 000	24 500 000	24 947 503	24 526 000	286 152 879
3.	Felhalmozási célú támog. ÁH-on belül	-	-	450 000	-	-	-	90 704 000	-	-	-	-	-	91 154 000
4.	Közhatalmi bevételek	220 000	1 500 000	3 000 000	1 200 000	200 000	300 000	300 000	500 000	4 000 000	1 000 000	500 000	2 000 000	14 720 000
5.	Működési bevételek	100 000	100 000	100 000	1 700 000	3 000 000	3 000 000	2 000 000	2 500 000	2 800 000	2 800 000	2 800 000	2 474 252	23 374 252
6.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.	Finanszírozási bevételek	161 976 501	52 429	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 367 392	163 396 322
10.	Bevételek összesen:	182 536 501	21 691 805	28 450 000	27 400 000	27 700 000	27 800 000	117 504 000	27 500 000	31 300 000	28 300 000	28 247 503	30 367 644	578 797 453
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	14 000 000	14 000 000	14 000 000	15 000 000	15 000 000	15 190 105	15 800 000	15 974 000	17 600 000	17 600 000	17 600 000	17 600 000	189 364 105
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó	1 820 000	1 820 000	1 820 000	1 864 000	1 864 000	1 965 000	500 000	1 670 000	1 670 000	1 670 000	1 670 000	1 670 000	20 003 000
14.	Dologi kiadások	6 000 000	6 000 000	6 000 000	7 386 357	7 320 000	7 320 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 507 619	104 533 976
15.	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
16.	Egyéb működési célú kiadások	50 000	1 000 000	1 000 000	-	-	4 026 300	1 000 000	-	-	1 070 000	200 000	230 000	8 576 300
17.	Beruházások	-	-	-	-	235 000	8 000 000	130 000	40 000	-	-	-	-	8 405 000
18.	Felújítások	-	-	-	1 714 000	-	-	35 000 000	35 000 000	35 000 000	40 000 000	40 000 000	40 000 000	226 714 000
19.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	150 000	150 000	150 000	150 000	350 000	400 000	200 000	200 000	250 000	-	2 000 000
20.	Finanszírozási kiadások	7 148 643	52 429	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 201 072
21.	Kiadások összesen:	30 018 643	23 872 429	23 970 000	27 114 357	25 569 000	37 651 405	64 580 000	64 884 000	66 270 000	72 340 000	71 520 000	71 007 619	578 797 453
22.	Egyenleg	152 517 858	150 337 234	154 817 234	155 102 877	157 233 877	147 382 472	200 306 472	162 922 472	127 952 472	83 912 472	40 639 975	0	0

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 2023. 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.

Kormányzati funkció megnevezése		Feladat típusa	BEVÉTE L	KIADÁS							
				Összes	Finansz. Művelet.	Felh.és tőke jell.	MŰKÖDÉSI KIADÁS				
							Személyi jutt.	Munka. terh. Jár.	Dologi kiadás	Ellát. Juttatása i	Egyéb műk.c. kiad.
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	kötelező	-	219 378			80 007	12 555	126 816	0	0
107060	Egyéb szoc.pénzb.term.ellát.	kötelező	-	20 756 576	0	0	0	0	9 309 476	11 447 100	0
900020	Önk.funkc.nem sorolh.bev.áh.kiv.	kötelező	14 559 414	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:			560 572 654	344 194 836	138 320 845	45 600 580	71 562 676	5 564 970	64 060 289	11 447 100	7 638 376

6. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. évi eredménykimutatása

Sor-szám	Megnevezés	2022	2023
		költségvetési beszámoló záró adatai	költségvetési beszámoló záró adatai
1.	I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	19 260 201	19 113 740
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
3.	III. Egyéb eredményszemléletű bevételek	332 380 318	331 431 802
4.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	51 730 043	55 016 080
5.	V. Személyi jellegű ráfordítások	83 127 757	71 374 488
6.	VI. Értékcsökkenési leírás	52 841 350	49 655 442
7.	VII. Egyéb ráfordítások	150 787 917	266 655 754
8.	A) Tevékenységek eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	13 153 452	-92 156 222
9.	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	56	30
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	11 148
11.	B) Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	56	-11 118
12.	C) Mérleg szerinti eredmény (A+B)	13 153 508	-92 167 340

7. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
1.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	203 261 700	185 030 854
2.	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	-42 114 130	31 346 964
3.	A) Alaptevékenység maradványa (I+II)	161 147 570	216 377 818
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)	161 147 570	216 377 818
8.	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	2 789 752
9.	E) Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	161 147 570	213 588 066
10.	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
11.	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	0	0

Magyarkeszi Község Önkormányzata adósságállomány alakulása 2023.

Sor-szám		Nem lejárt	Adósságállomány a tárgyévet követő					6. és ezt követ ő évek ben	A tárgy évet követ ő éven túli	Össze se
	Megnevezés		1. évbe n	2. évbe n	3. évbe n	4. évbe n	5. évbe n		hossz ú lejára tú kötel ezetts égek össze sen	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=4 +...+ 9	11=3+1 0
I. Belföldi hitelezők										
1. Hosszú lejáratú kötelezettségek										
2. Rövid lejáratú kötelezettségek										
Adóhatósággal szemben										
Kp.ktgvetéssel szemben		8 467 810								8 467 810
Elkülönített állami pénzalapokkal szemben										
TB alapokkal szemben										
Önkormányzat, társulás és intézményeivel szemben										
Szállítókkal szemben		2 789 752								2 789 752
Egyéb tartozás (adó túlfizetés)		3 614 221								3 614 221
Belföldi összesen:		14 871 783								14 871 783
II. Külföldi hitelezők										
Adósságállomá ny mindösszesen:		14 871 783								14 871 783

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. 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 Magyarkeszi Község Önkormányzata és intézményei többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	Összes kötelezettség	2023. előtti években teljesített	2023.	Kiadás vonzata évenként			Még fennálló kötelezettség
						2024.	2025.	2026.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(7+8+9)
1.	Működési célú, finanszírozási kiadások		15 470 689	9 072 668	2 137 938	4 260 083	0	0	4 260 083
	Közösségsszervezéshez kapcs. Eszközbesz. és közösségssz.bértámog.	2021	4 970 863	4 717 918	252 945	0	0	0	0
	Külter.helyi közutak fejl.VP6-7.2.1.1-21	2022	8 763 633	4 354 750	148 800	4 260 083	0	0	4 260 083
	Művelődési Ház felújítása	2023	1 736 193	0	1 736 193				
2.	Beruházási kiadások beruházásonként		283 357 376	352 400	37 640 348	245 364 628	0	0	245 364 628

	Külter.helyi közutak fejl.VP6-7.2.1.1-21	2022	283 357 376	352 400	37 640 348	245 364 628	0	0	245 364 628
3.	Felújítási kiadások felújításonként		88 968 553	0	2 276 500	86 692 053	0	0	86 692 053
	Művelődési Ház felújítása	2023	88 968 553	0	2 276 500	86 692 053			86 692 053
4.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)		0	0	0	0	0	0	0
Összesen			387 796 618	9 425 068	42 054 786	336 316 764	0	0	336 316 764

11. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról 2023.

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyész-állatok	Beruházások, és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9=3+..+8
	Tárgyévi nyitó állomány	13 571 284	1 087 651 979	167 186 467	0	2 511 301		1 270 921 031
1	Térítésmentes átvétel	0	0	700 254	0	0	0	700 254
2	Nem aktivált felújítások	1 450 000	0	0	0	34 194 722	0	35 644 722
3	Beruházásból, felújításból aktivált érték	0	1 349 190	584 609	0	0	0	1 933 799
4	Egyéb növekedés	0	165 425 885	2 852 973	0	0	0	168 278 858
5	Összes növekedés (1+2+3+4)	1 450 000	166 775 075	4 137 836	0	34 194 722	0	206 557 633
6	Értékesítés	0	83 470 788	0	0	0	0	83 470 788
7	Egyéb csökkenés	0	150 708 965	2 852 973	0	1 933 799	0	155 495 737
8	Összes csökkenés (5+6)	0	234 179 753	2 852 973	0	1 933 799	0	238 966 525
9	Bruttó érték összesen	15 021 284	1 020 247 301	168 471 330	0	34 772 224	0	1 238 512 139
10	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	11 375 039	163 077 042	97 924 280	0	0	0	272 376 361
11	Terv szerinti értékcsökkenés növekedés	1 046 144	24 732 954	25 413 621	0	0	0	51 192 719
12	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenés	0	837 023	0	0	0	0	837 023
13	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (10+11-12)	12 421 183	186 972 973	123 337 901	0	0	0	322 732 057
14	Értékcsökkenés összesen	12 421 183	186 972 973	123 337 901	0	0	0	322 732 057
15	Eszközök nettó értéke (8-13)	2 600 101	833 274 328	45 133 429	0	34 772 224	0	915 780 082
16	Teljesen 0-ra leírt eszközök bruttó ért.	11 251 284	679 710	66 496 798	0	0	0	78 427 792

12. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat értékvesztésének alakulása

	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékveszté s	Tárgyidősz akban elszámolt értékveszté s	Tárgyidősz akban visszaírt értékveszté s	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékveszté s
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Adott előlegek	3 523 500	0	0	0	37 463 450	0
2	Tartós részesedések	10 000	0	0	0	10 000	0
3	Készletek	519 910	0	0	0	896 975	0
4	Kincstáron kívüli forintszámlák	25 729 857	0	0	0	36 808 813	0
5	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	17 075 053	9 238 682	3 674 153	4 051 555	16 384 797	8 861 280
6	Összesen (1+..+4)	46 858 320	9 238 682	3 674 153	4 051 555	91 564 035	8 861 280

13. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások 2023.

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	0	0
Társfinanszírozás			
Hitel			
Előző évi maradvány igénybevétele	139 450 000	139 450 000	139 450 000
Forrás összesen	0	139 450 000	138 757 471
Kiadások			
Személyi jellegű	0	0	0
Dologi kiadások	0	0	148 800
Beruházás, felújítás	134 050 000	134 050 000	37 640 348
Tartalékok		0	0
Kiadások összesen	134 050 000	134 050 000	37 789 148
EU-s projekt neve, azonosítója:	Művelődési Ház felújítása TOP-PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00024		

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	90 704 000	90 704 746
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Forrás összesen	0	90 704 000	90 704 746
Kiadások			
Személyi jellegű	0	0	0
Szolgáltatás igénybevétele	0	0	1 736 193
Beruházás, felújítás	0	90 704 000	2 276 500
Tartalékok	0	0	0
Kiadások összesen	0	90 704 000	4 012 693

14. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata tulajdonában lévő gazdálkodó szervezetek részesedéseinek alakulása

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

15. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata pénzeszközváltásának levezetése 2023.

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	A. Pénzkészlet 2023. január 1.	159 780 178
2.	Bankszámlák egyenlege	159 780 178
3.	Pénztárak, betétkönyvek egyenlege	0
4.	B. Korrekciós tételek összesen (5+...+12)	12 403 279
5.	Kiadások tárgydőszaki egyenlege(-)	-344 194 836
6.	Bevételek tárgydőszaki egyenlege (+)	560 572 654
7.	Előző évi maradvány igénybev.telj.tárgydősz.egyen.	-161 147 570

8.	Adott előlegek tárgydőszaki forgalmának egyenlege	33 939 950
9.	Adott előleg.kapcs.áfa tárgydőszaki egyenlege	9 163 787
10.	Forgótőke elszámolása	0
11.	Egyéb sajátos eszközoldali elsz.forgalma	0
12.	Kapott előlegek tárgydőszaki forgalma	-264 768
13.	C. Záró pénzkészlet 2022.dec.31.	172 183 457
14.	D. Főkönyvi kivonat szerinti záró egyenleg	172 183 457
Tájék.adat:	Kincstárban vezetett forintszámlák záró egyelege:	135 374 644

16. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. 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	68 840 000	69 450 000	66 971 913
02	Külső személyi juttatások	K12	0	105	105
03	Személyi juttatások (=01+02)	K1	68 840 000	69 450 105	66 972 018
04	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	K2	9 393 000	9 393 000	9 253 932
05	Szakmai anyagok beszerzése	K311	100 000	110 000	109 428
06	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	50 000	60 000	51 700
07	Árubeszerzés	K313	0	0	0
08	Készletbeszerzés (=05+06+07)	K31	150 000	170 000	161 128
09	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	450 000	530 000	494 824
10	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	100 000	100 000	83 119
11	Kommunikációs szolgáltatások (=09+10)	K32	550 000	630 000	577 943
12	Közüzemi díjak	K331	0	0	0
13	Vásárolt élelmezés	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	800 000	740 000	480 000
18	Egyéb szolgáltatások	K337	100 000	100 000	36 562
19	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	900 000	840 000	516 562
20	Kiküldetések kiadásai	K341	100 000	100 000	84 864
21	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
22	Kiküldetések, reklám- és propag.kiadások (=20+21)	K34	100 000	100 000	84 864
23	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	200 000	300 000	283 040
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	100 000	50 000	5 448
28	Különféle befizet.és egyéb dologi kiad.(=23+27)	K35	300 000	350 000	288 488

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
29	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	2 000 000	2 090 000	1 628 985
30	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0
31	Egyéb működési célú kiadások	K5	50 000	50 000	27 423
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	80 283 000	80 983 105	77 882 358
36	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0
37	Összes kiadás (35+36)	K1-K9	80 283 000	80 983 105	77 882 358

17. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetési és finanszírozási 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	13 000 000	11 000 000	12 000 000
7	Működési célú támogatások ÁH-on belülről (=1+...+6)	B1	13 000 000	11 000 000	12 000 000
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	3
18	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
19	Egyéb működési bevételek	B411	3 687	3 792	5 055
20	Működési bevételek (=10+...+19)	B4	3 687	3 792	5 058
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

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
24	Költségvetési bevételek (=7+8+9+20+21+22+23)	B1-B7	13 003 687	11 003 792	12 005 058
25	Finanszírozási bevételek	B8	67 279 313	69 979 313	69 882 125
26	Összes bevétel (24+25)	B1-B8	80 283 000	80 983 105	81 887 183

18. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

2023. évi költségvetés teljesítésének működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege, és 2023. évi felhalmozási kiadásai feladatonként, célonként

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	13 000 000	11 000 000	12 000 000	1	Személyi juttatások	68 840 000	69 450 105	66 972 018
2	Közhatalmi bevételek B3	0	0	0	2	Munkaad.terh.járul.és szoc.hj.adó	9 393 000	9 393 000	9 253 932
3	Működési bevételek B4	3 687	3 792	5 058	3	Dologi kiadások	2 000 000	2 090 000	1 628 985
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	50 000	50 000	27 423
6	Költségv.működ.bevét.össz.	13 003 687	11 003 792	12 005 058	6	Költségvetési működ.kiad.össz.	80 283 000	80 983 105	77 882 358
7	Előző évi maradvány igénybev.	1 132 313	1 132 313	1 132 313	7	Irányító szervi támog.ktgv.szervnek	0	0	0
8	Központi,irányítószervi támogatás	66 147 000	68 847 000	68 749 812	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	67 279 313	69 979 313	69 882 125	10	Működ.célú finanszírozási kiadások összesen	0	0	0
11	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	80 283 000	80 983 105	81 887 183	11	KIADÁSOK ÖSSZESEN	80 283 000	80 983 105	77 882 358
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 finansz.bevét.össz.	0	0	0	9	Költségv.és finanszír.kiad.össz.	0	0	0
#	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	10	KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0
Önkorm.bevételei mindösszesen:		80 283 000	80 983 105	81 887 183	Önkorm.kiadásai mindösszesen:		80 283 000	80 983 105	77 882 358

19. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal vagyonmérlege 2023. (eszközök, források)

ESZKÖZÖK	Sorsz.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
		állományi érték	
I. Immateriális javak összesen	1	0	0

ESZKÖZÖK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2	0	0
2. Gépek, berendezések és felszerelések	3	0	0
- Kizárólagos nemzeti vagyona tart. (forgalomképtelen)	4	0	0
- Korlátozottan forgalomképesvagyona	5	0	0
- Üzleti vagyona	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 (vagyona kez. 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	1 132 313	4 004 825
IV. Devizaszámlák	18	0	0
C). Pénzeszközök összesen (15+...+18)	19	1 132 313	4 004 825
D) Követelések	20	0	0
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	21	0	0
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	22	0	69 334
F) Aktív időbeli elhatárolások	23	0	69 334
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (13+14+19+20+21+23)	24	1 132 313	4 074 159
FORRÁSOK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
		állományi érték	
I. Nemzeti vagyona induláskori értéke	25	165 750	165 750
II. Nemzeti vagyona változásai	26	0	0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	27	1 058 757	1 058 757
IV. Felhalmozott eredmény	28	-5 401 046	-5 400 644
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	29	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	30	402	2 748 295
G) SAJÁT TŐKE (25+...+30)	31	-4 176 137	-1 427 842
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	32	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	33	26 358	16 311
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	34	0	0

ESZKÖZÖK	Sorsz.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
H) Kötelezettségek (32+33+34)	35	26 358	16 311
I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	36	0	0
J) Passzív időbeli elhatárolások	37	5 282 092	5 485 690
FORRÁSOK ÖSSZESEN (31+35+...37)	38	1 132 313	4 074 159
Kötelezettség, kezesség-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek: 0 e Ft			

20. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

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

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	Államigazgatási feladat	12 005 058	73 602 655	0	0	63 212 486	8 761 184	1 628 985	0	0
013210	Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	Államigazgatási feladat	0	48 983	0	0	15 532	6 028	0	0	27 423
049010	Máshova nem sorolt gazd. ügyek	kötelező feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0
091140	Óvodai nevelés, működ. felad.	kötelező feladat	0	2 115 360	0	0	1 872 000	243 360	0	0	0
096015	Gyermekek. köznev. intézményben	kötelező feladat	0	2 115 360	0	0	1 872 000	243 360	0	0	0
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Államigazgatási feladat	69 882 125	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:			81 887 183	77 882 358	0	0	66 972 018	9 253 932	1 628 985	0	27 423

21. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi eredménykimutatása

Sorszám	Megnevezés	2022	2023
		költségvetési beszámoló záró adatai	költségvetési beszámoló záró adatai
1.	I. Tevékenység nettó eredményszámlázatú bevétele	0	0
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
3.	III. Egyéb eredményszámlázatú bevételek	74 660 035	80 754 867
4.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	1 472 015	1 263 519
5.	V. Személyi jellegű ráfordítások	72 788 104	76 429 548
6.	VI. Értékcsökkenési leírás	0	0
7.	VII. Egyéb ráfordítások	399 515	313 508
8.	A) Tevékenységek eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	401	2 748 292

9.	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	1	3
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
11.	B) Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1	3
12.	C) Mérleg szerinti eredmény (A+B)	402	2 748 295

22. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
1.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-66 398 618	-65 877 300
2.	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	67 530 931	69 882 125
3.	A) Alaptevékenység maradványa (I+II)	1 132 313	4 004 825
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)	1 132 313	4 004 825
8.	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	16 311
9.	E) Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	1 132 313	3 988 514
10.	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
11.	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	0	0

23. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról 2023.

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyész-állatok	Beruházások, és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe 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 aktivált 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

24. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Közös Önkormányzatai Hivatal eszközök értévesztésének alakulása 2023.

	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékveszté s	Tárgyidősz akban elszámolt értékveszté s	Tárgyidősz akban visszaírt értékveszté s	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékveszté s
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	1 132 313	0	0	0	4 004 825	0
4	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	0	0	0	0	0	0
5	Összesen (1+..+4)	1 132 313	0	0	0	4 004 825	0

Magyarkeszi Közös Önkormányzatai Hivatal pénzeszköz változásának levezetése 2023.

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	A. Pénzkészlet 2022. január 1.	1 132 313
2.	Bankszámlák egyenlege	1 132 313
3.	Pénztárak, betétkönyvek egyenlege	0
4.	B. Korrekciós tételek összesen	2 872 512
5.	Kiadások tárgydíszaki egyenlege (-)	-77 882 358
6.	Bevételek tárgydíszaki egyenlege (+)	81 887 183
7.	Előző év ktgv.maradványának igénybev.teljesítése	-1 132 313
8.	C. Pénzkészlet tárgydíszaki záró egyenlege (A+B)	4 004 825
9.	D. Főkönyvi kivonat szerinti tárgydíszaki egyenleg	4 004 825

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. 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	12 730 000	12 730 000	10 800 659
02	Külső személyi juttatások	K12	0	0	0
03	Személyi juttatások (=01+02)	K1	12 730 000	12 730 000	10 800 659
04	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	K2	1 700 000	1 700 000	1 398 732
05	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0	0
06	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	22 000 000	21 230 000	17 697 095
07	Árubeszerzés	K313	0	0	0
08	Készletbeszerzés (=05+06+07)	K31	22 000 000	21 230 000	17 697 095
09	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	250 000	250 000	241 526
10	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	100 000	140 000	133 771
11	Kommunikációs szolgáltatások (=09+10)	K32	350 000	390 000	375 297
12	Közüzem díjak	K331	800 000	1 390 000	1 331 282
13	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0
14	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
15	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	50 000	250 000	246 100
16	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
17	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	50 000	50 000	0
18	Egyéb szolgáltatások	K337	650 000	650 000	584 090
19	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	1 550 000	2 340 000	2 161 472
20	Kiküldetések kiadásai	K341	20 000	20 000	9 047
21	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
22	Kiküldetések, reklám- és propag.kiadások (=20+21)	K34	20 000	20 000	9 047

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
23	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	4 840 000	4 350 000	3 995 658
24	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	800 000	1 230 000	1 228 346
25	Kamatkiadások	K353	0	0	0
26	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
27	Egyéb dologi kiadások	K355	10 000	10 000	5 116
28	Különféle befizet.és egyéb dologi kiad.(=23+27)	K35	5 650 000	5 590 000	5 229 120
29	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	29 570 000	29 570 000	25 472 031
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	44 000 000	44 000 000	37 671 422
36	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0
37	Összes kiadás (35+36)	K1-K9	44 000 000	44 000 000	37 671 422

27. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. 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	11 907 000	0	0
7	Működési célú támogatások ÁH-on belülről (=1+...+6)	B1	11 907 000	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	2 851 000	12 151 000	10 624 850
12	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0
13	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
14	Ellátási díjak	B405	980 000	980 000	899 578
15	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 034 000	3 641 000	3 111 622
16	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
17	Kamatbevételek	B408	0	0	2
18	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti Ei.	Módosított EI.	Teljesítés
19	Egyéb működési bevételek	B411	3 819	3 819	2 885
20	Működési bevételek (=10+...+19)	B4	4 868 819	16 775 819	14 638 937
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	16 775 819	16 775 819	14 638 937
25	Finanszírozási bevételek	B8	27 224 181	27 224 181	23 032 485
26	Összes bevétel (24+25)	B1-B8	44 000 000	44 000 000	37 671 422

28. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi költségvetés teljesítésének működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege valamint felhalmozási célú kiadások és bevételek

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					II. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				
	Bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés és		Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés és
1	Működési célú támogatások ÁH-on belülről B1	11 907 000	0	0	1	Személyi juttatások	12 730 000	12 730 000	10 800 659
2	Közhatalmi bevételek B3	0	0	0	2	Munkaad.terh.járul.és szoc.hj.adó	1 700 000	1 700 000	1 398 732
3	Működési bevételek B4	4 868 819	16 775 819	14 638 937	3	Dologi kiadások	29 570 000	29 570 000	25 472 031
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.	16 775 819	16 775 819	14 638 937	6	Költségvetési működ.kiad.össz.	44 000 000	44 000 000	37 671 422
7	Előző évi maradvány igénybev.	468 181	468 181	468 181	7	Irányító szervi támog.ktgv.szervnek	0	0	0
8	Központi,irányítószervi támogatás	26 756 000	26 756 000	22 564 304	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	27 224 181	27 224 181	23 032 485	10	Működ.célú finanszírozási kiadások összesen	0	0	0
11	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	44 000 000	44 000 000	37 671 422	11	KIADÁSOK ÖSSZESEN	44 000 000	44 000 000	37 671 422
I. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK				
	Bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés és		Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés és
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.felhalm.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:		44 000 000	44 000 000	37 671 422	Önkorm.kiadásai mindösszesen:		44 000 000	44 000 000	37 671 422

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi vagyonszerkeze (eszközök, források)

ESZKÖZÖK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
		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 vagyona tart. (forgalomképtelen)	4	0	0
- Korlátozottan forgalomképesvagyona	5	0	0
- Üzleti vagyona	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 (vagyona kez. vett) eszk.	12	0	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+10+11+12)	13	0	0
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	14	559 737	0
I. Lekötött bankbetétek	15	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	16	0	0
III. Forintszámlák	17	468 181	0
IV. Devizaszámlák	18	0	0
C). Pénzeszközök összesen (15+...+18)	19	468 181	0
D) Követelések	20	256 670	380 220
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	21	-783 276	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	501 312	380 220
FORRÁSOK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
		állományi érték	
I. Nemzeti vagyona induláskori értéke	25	0	0
II. Nemzeti vagyona változásai	26	0	0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	27	0	0
IV. Felhalmozott eredmény	28	459 844	-1 059 098

ESZKÖZÖK	Sorsz.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	29	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	30	-1 518 942	1 439 318
G) SAJÁT TŐKE (25+...+30)	31	-1 059 098	380 220
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	32	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	33	453 010	0
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	34	0	0
H) Kötelezettségek (32+33+34)	35	453 010	0
I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	36	0	0
J) Passzív időbeli elhatárolások	37	1 107 400	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN (31+35+...37)	38	501 312	380 220
Kötelezettség, kezesség-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek: 0 e Ft			

30. melléklet az .../... (... ..) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi bevételeinek és kiadásainak előirányzat teljesülése kormányzati funkcióként

Kormányzati funkció megnevezése	Feladat típusa	BEVÉTEL	KIADÁS								
			Összes	Finansz. Művelet.	Felh.és tőke jell.	MŰKÖDÉSI KIADÁS					
						Személ yi jutt.	Munka. terh. jár.	Dologi kiadás	Ellát. Juttatás ai	Egyéb műk.c. kiad.	
1. KÖH											
049010	Máshova nem sorolt gazdasági ügyek	kötelező feladat	13 496 467	13 999 228	0	0	4 408 829	570 962	9 019 437	0	0
096015	Gyermekétkeztetés köznev.intézményben	kötelező feladat	1 142 470	21 009 872	0	0	5 561 259	720 208	14 728 405	0	0
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	kötelező feladat	0	2 662 322	0	0	830 571	107 562	1 724 189	0	0
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	kötelező feladat	23 032 485	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen :			37 671 422	37 671 422	0	0	10 800 659	1 398 732	25 472 031	0	0

31. melléklet az .../... (... ..) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi eredménykimutatása

Sorszám	Megnevezés	2022	2023
		költségvetési beszámoló záró adatai	költségvetési beszámoló záró adatai
1.	I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	12 026 002	11 621 710
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0

3.	III. Egyéb eredményszemléletű bevételek	27 313 375	22 567 189
4.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	24 554 497	20 429 900
5.	V. Személyi jellegű ráfordítások	13 850 560	11 091 991
6.	VI. Értécsökkenési leírás	0	0
7.	VII. Egyéb ráfordítások	2 453 263	1 227 692
8.	A) Tevékenységek eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-1 518 943	1 439 316
9.	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	1	2
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
11.	B) Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1	2
12.	C) Mérleg szerinti eredmény (A+B)	-1 518 942	1 439 318

32. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
1.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	0	-23 032 485
2.	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	0	23 032 485
3.	A) Alaptevékenység maradványa (I+II)	0	0
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	0
8.	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	0
9.	E) Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	0	0
10.	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
11.	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	0	0

33. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról 2023.

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	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
3	Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0
4	Összes növekedés (2+3)	0	0	0	0	0	0
5	Hiány, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0
6	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0
7	Összes csökkenés (5+6)	0	0	0	0	0	0
8	Bruttó érték összesen	0	0	700 254	0	0	700 254
9	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	700 254	0	0	700 254
10	Terv szerinti értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0
11	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenés	0	0	0	0	0	0
12	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (9+10-11)	0	0	700 254	0	0	700 254
13	Értékcsökkenés összesen	0	0	700 254	0	0	700 254
14	Eszközök nettó értéke (8-13)	0	0	0	0	0	0
15	Teljesen 0-ra leírt eszközök bruttó ért.	0	0	700 254	0	0	700 254

34. melléklet az .../... (... ..) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája eszközök értékvesztésének alakulása 2023.

	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszakban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszakban visszaírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Tartós részesedések	0	0	0	0	0	0
2	Készletek	559 737	0	0	0	0	0

3	Kincstáron kívüli forintszámlák	468 181	0	0	0	0	0
4	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	256 670	0	0	0	380 220	0
5	Összesen (1+...+4)	1 284 588	0	0	0	380 220	0

35. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája pénzeszköz változásának levezetése 2023.

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	A. Pénzkészlet 2023. január 1.	468 181
2.	Bankszámlák egyenlege	468 181
3.	Pénztárak, betétkönyvek egyenlege	0
4.	B. Korrekciós tételek összesen	-468 181
5.	Kiadások tárgydíszaki egyenlege (-)	-37 671 422
6.	Bevételek tárgydíszaki egyenlege (+)	37 671 422
7.	Előző év ktgv.maradványának igénybev.teljesítése	-468 181
8.	C. Pénzkészlet tárgydíszaki záró egyenlege (A+B)	0
9.	D. Főkönyvi kivonat szerinti tárgydíszaki egyenleg	0

36. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. 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	30 610 000	32 230 000	32 101 024
02	Külső személyi juttatások	K12	0	190 000	182 700
03	Személyi juttatások (=01+02)	K1	30 610 000	32 420 000	32 283 724
04	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	K2	4 070 000	3 340 000	3 207 577
05	Szakmai anyagok beszerzése	K311	150 000	65 000	55 606
06	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	200 000	480 000	471 855
07	Árubeszerzés	K313	0	0	0
08	Készletbeszerzés (=05+06+07)	K31	350 000	545 000	527 461
09	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	100 000	160 000	146 344
10	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50 000	70 000	62 096
11	Kommunikációs szolgáltatások (=09+10)	K32	150 000	230 000	208 440
12	Közüzem díjak	K331	2 460 000	2 460 000	2 426 620
13	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0
14	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
15	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	30 000	25 700

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
16	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
17	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	10 000	40 000	40 000
18	Egyéb szolgáltatások	K337	250 000	320 000	308 527
19	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	2 720 000	2 850 000	2 800 847
20	Kiküldetések kiadásai	K341	10 000	60 000	54 475
21	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
22	Kiküldetések, reklám- és propag.kiadások (=20+21)	K34	10 000	60 000	54 475
23	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	880 000	890 000	850 383
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	10 000	10 000	4 989
28	Különféle befizet.és egyéb dologi kiad.(=23+27)	K35	890 000	900 000	855 372
29	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	4 120 000	4 585 000	4 446 595
30	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0
31	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0
32	Beruházások	K6	0	155 000	141 080
33	Felújítások	K7	0	0	0
34	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0
35	Költségvetési kiadások (=03+04+29+...+34)	K1-K8	38 800 000	40 500 000	40 078 976
36	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0
37	Összes kiadás (35+36)	K1-K9	38 800 000	40 500 000	40 078 976

37. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. 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	0	0	0

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés
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	3
18	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
19	Egyéb működési bevételek	B411	2 171	2 171	12 207
20	Működési bevételek (=10+...+19)	B4	2 171	2 171	12 207
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	2 171	2 171	12 207
25	Finanszírozási bevételek	B8	38 797 829	40 497 829	40 401 486
26	Összes bevétel (24+25)	B1-B8	38 800 000	40 500 000	40 413 693

38. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi költségvetés teljesítésének működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					II. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				
	Bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés és		Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés és
1	Működési célú támogatások ÁH-on belülről B1	0	0	0	1	Személyi juttatások	30 610 000	32 420 000	32 283 724
2	Közhatalmi bevételek B3	0	0	0	2	Munkaad.terh.járul.és szoc.hj.adó	4 070 000	3 340 000	3 207 577
3	Működési bevételek B4	2 171	2 171	12 207	3	Dologi kiadások	4 120 000	4 585 000	4 446 595
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.	2 171	2 171	12 207	6	Költségvetési működ.kiad.össz.	38 800 000	40 345 000	39 937 896
7	Előző évi maradvány igénybev.	595 829	595 829	595 829	7	Irányító szervi támogat.ktg.v.szervnek	0	0	0
8	Központi,irányítószervi támogatás	38 202 000	39 902 000	39 805 657	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	38 797 829	40 497 829	40 401 486	10	Működ.célú finanszírozási kiadások összesen	0	0	0
11	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	38 800 000	40 500 000	40 413 693	11	KIADÁSOK ÖSSZESEN	38 800 000	40 345 000	39 937 896
I. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK				
	Bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés és		Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés és
1	Felhalmozási c. támogatások ÁH-on belülről B2	0	0	0	1	Beruházások	0	155 000	141 080
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

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					II. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				
4	Költségvet.felhal.bevét.össz.	0	0	0	4	Költségv.felhalm.kiad.össz.	0	155 000	141 080
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	155 000	141 080
#	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	10	KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	155 000	141 080
Önkorm.bevételei mindösszesen:		38 800 000	40 500 000	40 413 693	Önkorm.kiadásai mindösszesen:		38 800 000	40 500 000	40 078 976

39. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi vagyonmérlege (eszközök, források)

ESZKÖZÖK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
		állományi érték	
I. Immateriális javak összesen	1	0	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2	320 893	541 279
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	654 000	0
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	9	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen (2+3+7+8-9)	10	974 893	541 279
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	974 893	541 279
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	14	0	0
I. Lekötött bankbetétek	15	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	16	0	0
III. Forintszámlák	17	595 829	334 717
IV. Devizaszámlák	18	0	0
C). Pénzeszközök összesen (15+...+18)	19	595 829	334 717
D) Követelések	20	0	0
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	21	0	0
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	22	0	0

ESZKÖZÖK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
F) Aktív időbeli elhatárolások	23	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (13+14+19+20+21+23)	24	1 570 722	875 996
FORRÁSOK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
		állományi érték	
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	25	0	0
II. Nemzeti vagyon változásai	26	-564	-564
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	27	0	0
IV. Felhalmozott eredmény	28	0	-934 544
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	29	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	30	-934 544	-1 736 949
G) SAJÁT TŐKE (25+...+30)	31	-935 108	-2 672 057
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	32	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	33	10 831	295 779
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	34	0	0
H) Kötelezettségek (32+33+34)	35	10 831	295 779
I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	36	0	0
J) Passzív időbeli elhatárolások	37	2 494 999	3 252 274
FORRÁSOK ÖSSZESEN (31+35+...37)	38	1 570 722	875 996
Kötelezettség, kezesség-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek: 0 e Ft			

40. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

**Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi bevételeinek és kiadásainak előirányzat teljesülése
kormányzati funkcióként**

Kormányzati funkció megnevezése		Feladat típusa	BEVÉTEL	KIADÁS							
				Összes	Finansz. Művelet.	Felh.és tőke jell.	MŰKÖDÉSI KIADÁS				
							Személ yi jutt.	Munka. terh. Jár.	Dologi kiadás	Ellát. Juttatás ai	Egyéb műk.c. kiad.
1. KÖH											
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	kötelező feladat	1 943	35 786 982	0	13 090	32 276 124	3 207 577	290 191	0	0
091140	Óvodai nevelés, működ.felad.	kötelező feladat	10 264	4 284 394	0	127 990	0	0	4 156 404	0	0
091120	Sajátos nevelési ig.gyerm.óvodai nev.ellát.szakm.feladatai	kötelező feladat	0	7 600	0	0	7 600	0	0	0	0
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	kötelező feladat	40 401 486	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:			40 413 693	40 078 976	0	141 080	32 283 724	3 207 577	4 446 595	0	0

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi Eredménykimutatása

Sor-szám	Megnevezés	2022	2023
		költségvetési beszámoló záró adatai	költségvetési beszámoló záró adatai
1.	I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	0	0
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
3.	III. Egyéb eredményszemléletű bevételek	10 541 591	39 817 864
4.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	645 690	3 816 105
5.	V. Személyi jellegű ráfordítások	10 389 752	36 248 576
6.	VI. Értéksökkenési leírás	35 331	544 701
7.	VII. Egyéb ráfordítások	405 362	945 431
8.	A) Tevékenységek eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-934 544	-1 736 949
9.	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	1	3
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
11.	B) Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1	3
12.	C) Mérleg szerinti eredmény (A+B)	-934 543	-1 736 946

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
1.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	0	-40 066 769
2.	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	0	40 401 486
3.	A) Alaptevékenység maradványa (I+II)	0	334 717
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	334 717
8.	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	0
9.	E) Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	0	334 717
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 Óvoda 2023.

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek, berendezés ek, felszerelés ek, járművek	Teny ész- állato k	Beruházás ok, és felújítások	Konces szióba, vagyon kezelés be adott eszközö k	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9=3+..+8
	Tárgyévi nyitó állomány	0	321 457	35 331	0	654 000		1 010 788
2	Beruházásból, felújításból aktívált érték	0	228 340	387 144	0	111 087	0	726 571
3	Egyéb növekedés	0	149 603	376 837	0	0	0	526 440
4	Összes növekedés (2+3)	0	377 943	763 981	0	111 087	0	1 253 011
5	Hiány, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
6	Egyéb csökkenés	0	0	376 837	0	765 087	0	1 141 924
7	Összes csökkenés (5+6)	0	0	376 837	0	765 087	0	1 141 924
8	Bruttó érték összesen	0	699 400	422 475	0	0	0	1 121 875
9	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	564	35 331	0	0	0	35 895
10	Terv szerinti értékcsökkenés növekedés	0	157 557	387 144	0	0	0	544 701
11	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
12	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (9+10-11)	0	158 121	422 475	0	0	0	580 596
13	Értékcsökkenés összesen	0	158 121	422 475	0	0	0	580 596
14	Eszközök nettó értéke (8-13)	0	541 279	0	0	0	0	541 279
15	Teljesen 0-ra leírt eszközök bruttó ért.	0	149 603	422 475	0	0	0	572 078

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda eszközök értékvesztésének alakulása 2023.

	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékveszté s	Tárgyidősz akban elszámolt értékveszté s	Tárgyidősz akban visszaírt értékveszté s	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékveszté s
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	595 829	0	0	0	334 717	0
4	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	0	0	0	0	0	0
5	Összesen (1+..+4)	595 829	0	0	0	334 717	0

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda pénzeszközváltozásának levezetése 2023.

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	A. Pénzkészlet 2023. január 1.	595 829
2.	Bankszámlák egyenlege	595 829
3.	Pénztárak, betétkönyvek egyenlege	0
4.	B. Korrekciós tételek összesen	-261 112
5.	Kiadások tárgyidőszaki egyenlege (-)	-40 078 976
6.	Bevételek tárgyidőszaki egyenlege (+)	40 413 693
7.	Előző év ktgv.maradványának igénybev.teljesítése	-595 829
8.	C. Pénzkészlet tárgyidőszaki záró egyenlege (A+B)	334 717
9.	D. Főkönyvi kivonat szerinti tárgyidőszaki egyenleg	334 717

MAGYARKESZI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

BELSŐ ELLENŐRI 2023. 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 2023. 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 2023. 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]

2023. 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)
Magyarkeszi Község Önkormányzata és az érintett intézmények egyes köznevelési és gyermekékeztetési feladatok támogatásának 2022. évi elszámolása, 2023. évi igénylése	Annak megállapítása, hogy az egyes köznevelési és gyermekékeztetési feladatok támogatásának 2022. évi elszámolása és 2023. évi igénylése megfelel-e a törvényi előírásoknak, a vonatkozó tanügyi és egyéb dokumentumok, kapcsolódó feltételek megfelelősége biztosított-e.	Dokumentumok szűrőpróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése	Pénzügyi ellenőrzés	Terv szerinti

A soron kívüli ellenőrzésre elkülönített kapacitás felhasználásának bemutatása

Soron kívüli ellenőrzésre 2023. évben nem került sor.

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

A 2023. éves terv év közben nem került módosításra.

A 2023. 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

2023. 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 tartalmazó 2023. évi ellenőrzési jelentés megfelelt a Bkr-ben előírtaknak. Az ellenőrzési jelentés az előírások, illetve nemzetközi ellenőrzési standardok szerint készült el.

Az ellenőrök által megfogalmazott megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták. A vizsgált szerv vezetője, illetve az 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 2023. 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 ÁBPE 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.

A 2023. 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 kontrollrendszerének 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
Magyarakeszi Község Önkormányzata és az érintett intézmények egyes köznevelési és gyermekékeztetési feladatok támogatása 2022. évi elszámolásának, 2023. évi igénylésének ellenőrzése	Vezeték azon kötelezően előírt dokumentumokat, melyek a működéshez biztosított állami támogatások megállapításához szükségesek voltak az elmúlt esztendőben. A gyermekékeztetési intézményi- és személyi térítési díjfizetését megfelelő dokumentumokkal támasztották alá valamennyi jogcím tekintetében.	-	Az ellenőrzés intézkedést igénylő javaslatot nem fogalmazott meg.

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 kontrolllok
- 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 megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták. A vizsgált szerv vezetője, illetve az 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.

Az ellenőrzés során intézkedést igénylő javaslatot nem tett a belső ellenőrzés, így intézkedési terv készítése kötelezettség nem merült fel.

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.

Mivel intézkedési terv készítési kötelezettség nem merült fel, így az intézkedési terv végrehajtásáról szóló beszámoló készítése sem vált szükségessé.

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

Sem intézkedési terv készítési kötelezettség, sem az intézkedési terv végrehajtásáról szóló beszámoló készítési kötelezettség nem merült fel, így ezen alpont nem releváns.

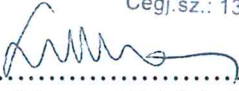
Az egyes intézkedések végrehajtásának elmaradása és annak indokai

Sem intézkedési terv készítési kötelezettség, sem az intézkedési terv végrehajtásáról szóló beszámoló készítési kötelezettség nem merült fel, így ezen alpont nem releváns.

Magyarkeszi, 2024. február 15.

Készítette:

Vincent Auditor Kft.
2373 Dabas, Tavasz utca 3.
Adószám: 13115214-2-13
Cégj.sz.: 13-09-120438


.....
Líztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:


.....
Szabó Márta
Jegyző

A Képviselő-testület 2024. május 15-ei ülésének V. számú napirendi pontja: Beszámoló a Magyarakeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. 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 2023.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 bíz, 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 2023-ban 1904 főszámon iktatott irat keletkezett. Alsámra 6702 ügyirat került iktatásra, ez összesen 8602 iktatott ügyiratot jelent.

	Magyarakeszi	Felsőnyék	Összesen
Adóigazgatás	302	279	581
Szociális ig.	220	293	513
Gyermekvéd. ig.	77	42	119
Egyéb	345	346	691
Összesen:	944	960	1904

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

Nagyobb számban az alábbi ügytípusok fordulnak elő:

- népeségnyilvántartás,
- 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 2023. évben a anyai örömök elé nézett kolléga helyettesítésére vettünk fel új kollégát határozott időre.

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

A szakmai feladatokat 3 fő felsőfokú, 5 fő középfokú végzettséggel rendelkező munkatárs 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). Ismételten 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 közszolgálati 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 Közzolgálati Egyetem Vezető- és Továbbképzési Intézetének közreműködésével történtek. A 2022. évben új ciklus indult, a kollégák az előírt feltételeket a 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 Közzolgálati 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 magyarkeszi rendelettel kapcsolatban azonban a törvényességi felhívásra került sor, mely alapján a képviselő-testület hatályon kívül helyezte a lakásbérlettel kapcsolatos rendeletét, és a bérleti díjakat a költségvetési rendeletében határozta meg.

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	4	9	23	118
Felsőnyék	10	1	8	19	89

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 4 ülést, 1 közmeghallgatást tartott és 24 határozatot hozott. Felsőnyéken a Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete 5 ülést, 1 közmeghallgatást tartott és 23 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 Mötv. 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 fáradtságot 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

Magyarkeszi/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 Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi munkájáról elfogadja.

Magyarkeszi, 2024. május 9.



A 2024. május 15-ei képviselő-testületi ülés VI. számú napirendi pontja: Átfogó értékelés a 2023. 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-jétől a gyermekjóléti szolgáltatást intézményfenntartó társulás keretén belül biztosítja. Az intézmény fenntartója: Dám Önkormányzati Társulás (Cím: 7090 Tamási, Nyírfák sor 15.). A szolgáltatást nyújtó intézmény neve: Tamási és a Városkörnyéki Önkormányzatok Szociális Integrációs Központja. Az intézmény vezetője: Szabadosné Vastag Edina. Szakmai vezető: Varga Józsefné

A Tamási család- és gyermekjóléti szolgálat illetékességi területe 2023-ban 15 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 1176 fő, melyből a 18 év alatti korcsoportos megosztását az alábbi tábla mutatja be.

Korcsoport	nő	férfi	összesen
0-2 éves korú	22	28	40
3-5 éves korú	20	22	42
6-7 éves korú	14	15	29
8-18 éves korú	84	68	152

2. Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli 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	38	0	0	38
Ált. iskolások	51	3	12	66

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: 63 fő

ebből tavaszi szünetben: 40 fő

nyári szünetben: 38 fő

ősz szünetben: 42 fő

téli szünetben: 34 fő

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

Az étkezési napok száma: 60 nap

Összesen igénybe vett állami támogatás: 1361730,- Ft

Az önkormányzat a helyi rendelete alapján a szünidőben minden a 2H és 3H gyermekek kivételével a gyermekjóléti kedvezményben részesülőeknek is ingyenes szünidei étkezést biztosított. Ezzel a lehetőséggel 2023-ban 10 fő élt.

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre 121 gyermek volt jogosult az elmúlt évben, 39 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 2023-ban nem volt igény. Hátrányos helyzetű gyermekek száma: 42 fő, halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek száma: 48 fő.

Az önkormányzat augusztusban 161 gyermeknek és decemberben is 161 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: **20 gyermek (10 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:
-157 fő, 74 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: 1 eset
- egészségügyi szolgáltató: 1 eset
- kisgyermekek napközbeni ellátását nyújtók: 0 eset
- Család-és gyermekjóléti központ: 2 eset
- köznevelési intézmény: 12 eset
- rendőrség: 0 eset
- Országos Kríziskezelő és Információs Telefonszolgálat: 0 eset
- Állampolgár: 0 eset

A kezelt probléma típusa szerint együttműködés megállapodás alapján:

- anyagi (megélhetési, lakhatással összefüggő stb.): 1 eset,
- gyermeknevelési: 3 eset,
- a gyermek segítése az intézménybe való beilleszkedés tekintetében: 0 eset,
- magatartászavar, teljesítményzavar: 3 eset,
- családi konfliktus (szülők egymás közt, szülők- gyermek közti): 2 eset,
- a szülők vagy a család életvitele: 0 eset,
- szülői elhanyagolás (oktatási, nevelési): 1 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: 32 eset,

- segítő beszélgetés: **83** eset,
- tanácsadás: **62** eset,
- hivatalos ügyekben való közreműködés: **96** eset,
- közvetítés ellátásokhoz való hozzáféréshez: **56** eset
- családlátogatás: **156** eset,
- környezettanulmány: **1** eset,
- estkonferencia, esetmegbeszélés: **0** eset
- szakmaközi megbeszélések tartása: **6** alkalom
- adományozás: **82** eset,
- szociális válsághelyzetben levő várandós anya segítése: **0** eset.

A családból kiemelt gyermekek szüleinek gondozása:

Az esetmenedzser, a családsegítő havonta látogatja azokat a szülőket, aki a településen tartózkodnak. Különösen problémás esetben a jegyző is részt vesz a látogatásokon. A szülők a települési önkormányzattól kérhetnek rendkívüli települési támogatást. 2023-ban 4 esetben éltek ezzel a lehetőséggel a gyermekkel, gyermekekkel való kapcsolattartás és az ezzel összefüggő költségek viselése érdekében, különösen az utazási költségekhez, illetve a kapcsolattartásra jogosult otthonában történő kapcsolattartás esetén a gyermek ellátásának költségeihez.

Összegzés:

2023. január 1. napjától 2022. december 31. napjáig **313** 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. Prevenciós munka további erősítése. A jelzőrendszerrel a kapcsolattartás folyamatos. Védőnőkkel, iskolai óvodai szociális segítő kollégával 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 szolgálatnak 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:

Az ezen a területen végzett szociális munka prevenciót (kellene) szolgál(nia). Ezt a feladatot a gyermekjóléti szolgálatok a védőnői szolgálattal együttműködve végzik. A tevékenység minél hatékonyabb megvalósításához a következőket kell figyelembe venni: Kapcsolatfelvételnél nem elég a spontán találkozásra építeni, „keresni kell a szociális válsághelyzetben lévő várandós anyákat”. Meghatározó a jelzőrendszer és az általános figyelemfelkeltő tájékoztatás szerepe. Tájékoztatások során a magzatvédelmet kell elsősorban kiemelni a felelősségérzet felkeltése, és megerősítése révén. Cél az anya folyamatos, és minden oldalról történő támogatásának a megszervezése, fenntartása. Dilemma lehet, hogy kinek a feladata a koordinálás. A szociális válsághelyzetben lévő várandós anyák gondozását a védőnő és a családsejtő közös családlátogatás keretében látja el. A születendő gyermek fogadásához szükséges eszközök (kiságy, pelenkázó, babakocsi, ápolási szerek, textíliák) adományból történő beszerzésével, valamint ellátások igényléséhez szükséges nyomtatványok biztosításával,

kitöltésével, esetlegesen támogatások igénylésével, kapcsolatos ügyintézással segítik a gyermek hazakerülését a családba.

A Védőnői Szolgálat Magyarkeszin egy körzet, egy fő védőnő látja el. Az orvostól külön tanácsadó és váróhelyiségben működik. Munkáltató 2023. június 30. napjáig Magyarkeszi Község Önkormányzata, szakmai felettes a Tolna Megyei Kormányhivatal Dombóvári Járási Hivatala Népegészségügyi Osztályának Tamásiban dolgozó városi vezető védőnője. 2023. július 1. napjától a védőnő munkáltatója a Szekszárdi Balasa János Kórház. Ez a változás a védőnővel való közös munkán nem változtatott, folyamatos az együttműködés.

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: 24 fő. Veszélyeztetett terhesek: 17 fő, melyből környezeti okból 0 fő, egészségügyi okból 16 fő, mindkét ok miatt 1 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. 2023. 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 ügyintézt, 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 alcímiben 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 2023-ban 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.

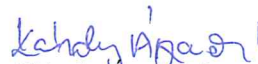
7. Civilekkel való együttműködés

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, 2024. május 9.


Szabó Márta
jegyző




Károly Árpádné
családsegítő

Határozati javaslat:

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete megtárgyalta a gyermekvédelem helyi feladatiról a 2023. évi gyámhatósági tevékenységről, a gyermekjóléti szolgálat működéséről szóló beszámolót és azt elfogadja.

Határidő: 2024. május 31.

Felelős: a jegyző

Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelet

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet módosításáról

Magyarkeszi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) és (2) bekezdésében meghatározott kötelezettség, a 21. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján hozzájárulásával- Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének módosításáról a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023.évi költségvetésének költségvetési és finanszírozási bevételeit 578.797.453 Ft-ban, működési költségvetési bevételeit 348.193.453 Ft-ban, felhalmozási költségvetési bevételeit 230.604.000 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület tárgyévi költségvetési és finanszírozási kiadását 578.797.453 Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület tárgyévi működési, költségvetési kiadását 341.678.453,- Ft-ban állapítja meg,melyből

- a) személyi jellegű kiadások 189.364.105 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok 20.003.000 Ft,
- c) dologi jellegű kiadások 104.533.976 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 12.000.000 Ft,
- e) támogatásértékű és egyéb kiadások 8.576.300 Ft, melyből működési célú tartalékok 0 Ft,
- f) működési célú finanszírozási kiadás 7.201.072 Ft.

(4) A Képviselő-testület felhalmozási költségvetési kiadását 237.119.000 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) beruházások előirányzata: 8.405.000 Ft,
- b) felújítások előirányzata: 226.714.000 Ft,
- c) egyéb felhalmozási célú kiadások 2.000.000 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 2023. évben az adósságot keletkeztető fejlesztési célú kiadását 0 Ft-ban állapítja meg.

(7) A Képviselő-testület 2023. évben a költségvetési hiányát 0 Ft-ban, a működési költségvetési többletét 6.515.000 Ft-ban, a felhalmozási költségvetési hiányát 6.515.000 Ft-ban állapítja meg.

(8) A Képviselő-testület 2023. évben az előző évről tervezett pénzmaradványát 163.343.893 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) a működési kiadás finanszírozására tervezett pénzmaradványa 23.893.893 Ft,
- b) a felhalmozási kiadás finanszírozására tervezett pénzmaradványa 139.450.000 Ft.

(9) A Képviselő-testület 2023. évben finanszírozási célú műveletek bevételeit 163.396.322 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevétele 23.946.322 Ft,
- b) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevétele 139.450.000 Ft.

(10) A Képviselő-testület 2023. évben finanszírozási célú műveletek kiadását 7.201.072 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) a működés finanszírozását szolgáló műveletek kiadása 7.201.072 Ft,
- b) a felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadása 0 Ft.

(11) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi

- a) általános tartalékát 0 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 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

(16) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 21. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2024. május 18-án lép hatályba.

Magyarkeszi, 2024. május 15.


Kovács Erzsébet
polgármester




Szabó Márta
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetése a mai napon megtörtént.

Magyarkeszi, 2024. május 17.


Szabó Márta
jegyző


„1. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2023. évi kiadási előirányzatai

	Rovat megnevezése	Rovat szám	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	58 600 000	62 064 000
02	Normatív jutalmak	K1102	-	-
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	-	-
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	-	-
05	Végkielégítés	K1105	-	-
06	Jubileumi jutalom	K1106	-	-
07	Béren kívüli juttatások	K1107	650 000	650 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	-	-
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	-	-
10	Egyéb költségtérítések	K1110	-	-
11	Lakhatási támogatások	K1111	-	-
12	Szociális támogatások	K1112	-	-
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	150 000	710 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	59 400 000	63 424 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 420 000	10 920 000
16	Munkavégz. irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztat. fizetett juttat.	K122	-	-
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	500 000	420 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	9 920 000	11 340 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	69 320 000	74 764 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.adó	K2	10 390 000	5 570 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	390 000	390 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	10 280 000	10 990 000
23	Árubeszerzés	K313	-	-
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	10 670 000	11 380 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 540 000	1 610 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	520 000	520 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	2 060 000	2 130 000
28	Áramdíjszolgáltatás díja	K3311	3 070 000	4 100 000
29	Gázdíjszolgáltatás díja	K3312	2 730 000	3 330 000
30	Víz- és csatornaszolgáltatás díja	K3314	430 000	400 000
31	Vásárolt élelmezés	K332	-	9 500 000
32	Bérleti és lízing díjak	K333	-	-
33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	690 000	265 227
34	Közvetített szolgáltatások	k335	-	-
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	15 820 000	20 797 392
36	Egyéb szolgáltatások	K337	5 430 000	5 608 000

	Rovat megnevezése	Rovat szám	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
37	Szolgáltatási kiadások (=28+...+36)	K33	28 170 000	44 000 619
38	Kiküldetések kiadásai	K341	70 000	110 000
39	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	50 000
40	Kiküldetések, reklám- és propagandakiad.(=38+39)	K34	70 000	160 000
41	Működési c.előzet.felsz.általános forgalmi adó	K351	6 130 000	9 330 000
42	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	700 000	800 000
43	Kamatkiadások	K353	10 000	12 000
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-
45	Egyéb dologi kiadások	K355	236 357	476 357
46	Különféle befizetések és egyéb dologi kiad.(=41+...+45)	K35	7 076 357	10 618 357
47	Dologi kiadások (=24+27+37+40+46)	K3	48 046 357	68 288 976
48	Társadalombiztosítási ellátások	K41	-	-
49	Családi támogatások	K42	-	-
50	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	-	-
51	Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások	K44	-	-
52	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs.ellátások	K45	-	-
53	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	-	-
54	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	-	-
55	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	12 000 000	12 000 000
56	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=48+...+55)	K4	12 000 000	12 000 000
57	Nemzetközi kötelezettségek	K501	-	-
58	Elvonások és befizetések	K502	-	-
59	Működ.célú garancia- és kezességváll.származó kifizetés ÁH-on belülre	K503	-	-
60	Működési célú visszatérít.támog., kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre	K504	-	-
61	Működ.c.visszatérít.támog., kölcsönök törleszt.ÁH-on belülre	K505	-	-
62	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 270 000	3 270 000
63	Működ.c.garancia- és kezességváll.szárm.kifizetés ÁH-on kívülre	K507	-	-
64	Működ.c.visszatérít.támogat., kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre	K508	-	-
65	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	-	-
66	Kamat támogatások	K510	-	-
67	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	K512	4 826 300	5 256 300
68	Tartalékok	K513	-	-
69	Egyéb működési célú kiadások (=57+...+68)	K5	8 096 300	8 526 300
70	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 575 000	1 575 000
71	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	139 450 000	5 400 000
72	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	-	90 000
73	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	630 000	630 000
74	Részesedések beszerzése	K65	-	-
75	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	-	-
76	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	555 000	555 000
77	Beruházások (=70+...+76)	K6	142 210 000	8 250 000
78	Ingatlanok felújítása	K71	1 465 000	178 535 000
79	Informatikai eszközök felújítása	K72	-	-

	Rovat megnevezése	Rovat szám	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
80	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
81	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	395 000	48 179 000
82	Felújítások (=78+...+81)	K7	1 860 000	226 714 000
83	Felhalm.c.garancia- és kezességvállal.-ból származó kifizetés ÁH-on belülré	K81	-	-
84	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on belülré	K82	-	-
85	Felhalm.c.visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-on belülré	K83	-	-
86	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	K84	750 000	1 000 000
87	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállal.származó kifizetés ÁH-on kívülre	K85	-	-
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre	K86	-	-
89	Lakástámogatás	K87	-	-
90	Felhalmozási c. támogatások Eu-nak	K88	-	-
91	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	1 000 000	1 000 000
92	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=83+...+91)	K8	1 750 000	2 000 000
93	Költségvetési kiadások (=19+20+47+56+69+77+82+92)	K1-K8	293 672 657	406 113 276
94	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre	K911	-	-
95	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	-	-
96	ÁH-on belüli megelőlegezések folyósítása	K913	-	-
97	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	7 201 072	7 201 072
98	Kp.,irányító szervi támogatások folyósítása	K915	131 105 000	135 505 000
99	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	-	-
100	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	-	-
101	Kp.költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	-	-
102	Belföldi finanszírozás kiadásai (94+...+101)	K91	138 306 072	142 706 072
103	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	-	-
104	Adossághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	-	-
105	Finanszírozási kiadások (102+103+104)	K9	138 306 072	142 706 072
106	Kiadások összesen (93+105)		431 978 729	548 819 348

„

2. melléklet a 4/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2023. évi bevételi előirányzatai

So r- sz á m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	102 828 767	106 344 535

So r- sz á m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
02	A települési önkormányz. egyes köznevel.feladatainak támogat.	B112	33 722 710	41 080 768
03	Telep.önkormányzatok egyes szoc.és gyermekjól.felad.támogatása	B1131	19 994 000	19 994 000
04	Telep.önkormányzatok gyermekétkezt.feladatainak támogatása	B1132	19 574 750	32 784 703
05	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 595 849	3 582 849
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B115	4 026 300	4 026 300
07	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	2 005 724
08	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+07)	B11	182 742 376	209 818 879
09	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0
10	Működ.c.garancia- és kezességváll.származó megtérülések ÁH-on belülről	B13	0	0
11	Működ.c.visszatérít.támogat., kölcsönök visszatérül.ÁH-on belülről	B14	0	0
12	Működ.c.visszatérít.támogat., kölcsönök igénybevét.ÁH-on belülről	B15	0	0
13	Egyéb működési célú támogat.bevételei ÁH-on belülről	B16	60 270 000	65 334 000
14	Működési célú támogatások ÁH-on belülről (=08+...+13)	B1	243 012 376	275 152 879
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0
16	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérít.támogat., kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	B24	0	0
19	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-on belülről	B25	450 000	91 154 000
20	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről (=15+...+19)	B2	450 000	91 154 000
21	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0
22	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0
23	Jövedelemadók (=21+22)	B31	0	0
24	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0
25	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0
26	Vagyoni típusú adók	B34	5 600 000	5 600 000
27	Értékesítési és forgalmi adók	B351	8 800 000	8 800 000
28	Fogyasztási adók	B352	0	0
29	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0
30	Gépjárműadók	B354	0	0
31	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0
32	Termékek és szolgáltatások adói (=24+...+31)	B35	8 800 000	8 800 000
33	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	320 000	320 000
34	Közhatalmi bevételek (=23+...+26+32+33)	B3	14 720 000	14 720 000
35	Készletértékesítés ellenértéke	B401	1 000 000	1 000 000
36	Szolgáltatások ellenértéke	B402	880 000	2 680 000

So r- sz á m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
38	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
39	Ellátási díjak	B405	0	0
40	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	295 000	295 000
41	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0
42	Kamatbevételek	B408	0	0
43	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0
44	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0
45	Egyéb működési bevételek	B411	11 788 746	2 617 470
46	Működési bevételek (=35+...+45)	B4	13 963 746	6 592 470
47	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0
48	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0
49	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0
50	Részesedések értékesítése	B54	0	0
51	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0
52	Felhalmozási bevételek (=47+...+51)	B5	0	0
53	Működési c.garancia- és kezességvállal.származó megtérül.ÁH-on kívülől	B61	0	0
54	Műk.c.visszat.tám.kölcsön visszat.ÁH-on kívülől	B64	0	0
55	Egyéb működési c. átvett pénzeszköz	B65	0	0
56	Működési célú átvett pénzeszközök (=53+54+55)	B6	0	0
57	Felhalm.c.garancia- és kezességváll.származó megtérülések ÁH-on kívülől	B71	0	0
58	Felhalm.c.visszatérít.támogatások, kölcsönök visszatérül.EU-tól	B72	0	0
59	Felhalm.c.visszatérít.támogatások, kölcsönök visszatérül.kormánytól és más nemzetközi szervtől	B73	0	0
60	Felhalm.c.visszatérít.támogatások, kölcsönök visszatérül.ÁH-on kívülől	B74	0	0
61	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75	0	0
62	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=57+...+61)	B7	0	0
63	Költségvetési bevételek (14+20+34+46+52+56+62)	B1-B7	272 146 122	387 619 349
64	Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-on kívülől	B811	-	-
65	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	-	-
66	Maradvány igénybevétele	B813	159 780 178	161 147 570
67	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	52 429	52 429
68	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	-	-
69	Központi, irányító szervi támogatás	B816	-	-

Sor-szám	Rovat megnevezése				Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
70	Betétek megszüntetése				B817	-	-
71	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei				B818	-	-
72	Belföldi finanszírozás bevételei (64+...71)				B81	159 832 607	161 199 999
73	Külföldi finanszírozás bevételei				B82	-	-
74	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				B83	-	-
75	Finanszírozási bevételek (72+73+74)				B8	159 832 607	161 199 999
76	Bevételek összesen (63+75)					431 978 729	548 819 348

”

3. melléklet a 4/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

A Közös Hivatal 2023. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	68 880 000	69 450 000
2.	Külső személyi juttatások	K12	105	105
3.	Személyi juttatások (=1+2)	K1	68 880 105	69 450 105
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	9 393 000	9 393 000
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	100 000	110 000
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	60 000	60 000
7.	Árubeszerzés	K313	-	-
8.	Készletbeszerzés (=5+6+7)	K31	160 000	170 000
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	450 000	530 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	100 000	100 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások (=9+10)	K32	550 000	630 000
12.	Közüzemi díjak	K331	-	-
13.	Vásárolt élelmezés	K332	-	-
14.	Bérleti és lízing díjak	K333	-	-
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	-	-
16.	Közvetített szolgáltatások	K335	-	-
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	800 000	740 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	100 000	100 000
19.	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	900 000	840 000
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	100 000	100 000
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	-
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=20+21)	K34	100 000	100 000
23.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	200 000	300 000

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	-	-
25.	Kamatkiadások	K353	-	-
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	50 000	50 000
28.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=23+...27)	K35	250 000	350 000
29.	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	1 960 000	2 090 000
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	-	-
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5	50 000	50 000
32.	Beruházások	K6	-	-
33.	Felújítások	K7	-	-
34.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-
35.	Költségvetési kiadások (=3+4+29+30+31+32+33+34)	K1-K8	80 283 105	80 983 105
36.	Finanszírozási kiadások	K9	-	-
37.	Kiadások összesen (35+36)		80 283 105	80 983 105

„

4. melléklet a 4/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

A Közös Hivatal 2023. évi bevételi előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	13 000 000	11 000 000
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0
3	Közhatalmi bevételek	B3	0	0
4	Működési bevételek	B4	3 792	3 792
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	13 003 792	11 003 792
9	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0
10	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0
11	Maradvány igénybevétele	B813	1 132 313	1 132 313
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
14	Központi, irányító szervi támogatás	B816	66 147 000	68 847 000
15	Betétek megszüntetése	B817	0	0
16	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0
17	Belföldi finanszírozás bevételei (=9+...+16)	B81	67 279 313	69 979 313
18	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
20	Finanszírozási bevételek (=17+18+19)	B8	67 279 313	69 979 313
21	Bevételek összesen (8+20)		80 283 105	80 983 105

”

5. melléklet a 4/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

A Konyha 2023. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	12 730 000	12 730 000
2.	Külső személyi juttatások	K12	-	-
3.	Személyi juttatások (=1+2)	K1	12 730 000	12 730 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 700 000	1 700 000
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	-	-
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	21 600 000	21 230 000
7.	Árubeszerzés	K313	-	-
8.	Készletbeszerzés (=5+6+7)	K31	21 600 000	21 230 000
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	250 000	250 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	100 000	140 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások (=9+10)	K32	350 000	390 000
12.	Közüzemi díjak	K331	1 100 000	1 390 000
13.	Vásárolt élelmezés	K332	-	-
14.	Bérleti és lízing díjak	K333	-	-
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	150 000	250 000
16.	Közvetített szolgáltatások	K335	-	-
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	50 000	50 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	650 000	650 000
19.	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	1 950 000	2 340 000
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	20 000	20 000
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	-
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiad.(=20+21)	K34	20 000	20 000
23.	Működési célú előzetesen felszámított által.forgalmi adó	K351	4 840 000	4 350 000
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	800 000	1 230 000
25.	Kamatkiadások	K353	-	-
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	10 000	10 000
28.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=23+...27)	K35	5 650 000	5 590 000
29.	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	29 570 000	29 570 000
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	-	-
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5	-	-
32.	Beruházások	K6	-	-
33.	Felújítások	K7	-	-

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
34.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-
35.	Költségvetési kiadások (=3+4+29+30+31+32+33+34)	K1-K8	44 000 000	44 000 000
36.	Finanszírozási kiadások	K9	-	-
37.	Kiadások összesen (35+36)		44 000 000	44 000 000

„

6. melléklet a 4/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

A Konyha 2023. évi bevételi előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	11 907 000	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	2 851 000	12 151 000
6	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0
7	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0
8	Ellátási díjak	B405	980 000	980 000
9	Kiszámlázott áfa	B406	1 034 000	3 641 000
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	3 819	3 819
14	Működési bevételek	B4	4 868 819	16 775 819
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	16 775 819	16 775 819
19	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0
20	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0
21	Maradvány igénybevétele	B813	468 181	468 181
22	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
23	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
24	Központi, irányító szervi támogatás	B816	26 756 000	26 756 000
25	Betétek megszüntetése	B817	0	0
26	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0
27	Belföldi finanszírozás bevételei (=1+2+3+4+5+6+7+8)	B81	27 224 181	27 224 181
28	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=9+10+11)	B8	27 224 181	27 224 181
31	Bevételek összesen (18+30)		44 000 000	44 000 000

„7. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Az Óvoda 2023. évi kiadási előirányzatai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	30 630 000	32 230 000
2.	Külső személyi juttatások	K12	130 000	190 000
3.	Személyi juttatások (=1+2)	K1	30 760 000	32 420 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 070 000	3 340 000
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	125 000	65 000
6.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	300 000	480 000
7.	Árubeszerzés	K313	-	-
8.	Készletbeszerzés (=5+6+7)	K31	425 000	545 000
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	100 000	160 000
10.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50 000	70 000
11.	Kommunikációs szolgáltatások (=9+10)	K32	150 000	230 000
12.	Közüzeti díjak	K331	2 260 000	2 460 000
13.	Vásárolt élelmiszer	K332	-	-
14.	Bérleti és lízing díjak	K333	-	-
15.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	-	30 000
16.	Közvetített szolgáltatások	K335	-	-
17.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	40 000	40 000
18.	Egyéb szolgáltatások	K337	250 000	320 000
19.	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	2 550 000	2 850 000
20.	Kiküldetések kiadásai	K341	10 000	60 000
21.	Reklám- és propagandakiadások	K342	-	-
22.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=20+21)	K34	10 000	60 000
23.	Működési célú előzetesen felszámított által. forgalmi adó	K351	800 000	890 000
24.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	-	-
25.	Kamatkiadások	K353	-	-
26.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	-
27.	Egyéb dologi kiadások	K355	10 000	10 000
28.	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=23+...+27)	K35	810 000	900 000
29.	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	3 945 000	4 585 000
30.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	-	-
31.	Egyéb működési célú kiadások	K5	-	-
32.	Beruházások	K6	25 000	155 000
33.	Felújítások	K7	-	-
34.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-
35.	Költségvetési kiadások (=3+4+29+30+31+32+33+34)	K1-K8	38 800 000	40 500 000
36.	Finanszírozási kiadások	K9	-	-
37.	Kiadások összesen (=35+36)	K1-K9	38 800 000	40 500 000

„8. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Az Óvoda 2023. évi kiadási előirányzatai

Sor - szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Módosítás előtti Ei.	Módosított Ei.
1.	2.	3.	4.	5.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	-	-
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	-	-
3	Közhatalmi bevételek	B3	-	-
4	Készletértékesítés ellenértéke	B401	-	-
5	Szolgáltatások ellenértéke	B402	-	-
6	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	-	-
7	Tulajdonosi bevételek	B404	-	-
8	Ellátási díjak	B405	-	-
9	Kiszámlázott áfa	B406	-	-
10	Általános áfa visszafizetése	B407	-	-
11	Kamatjellegű bevételek	B408	-	-
12	Egyéb pénzügyi bevételek	B410	-	-
13	Egyéb működési bevételek	B411	2 171	2 171
14	Működési bevételek	B4	2 171	2 171
15	Felhalmozási bevételek	B5	-	-
16	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	-	-
17	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	-	-
18	Költségvetési bevételek (=1+...7)	B1-B7	2 171	2 171
19	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	-	-
20	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	-	-
21	Maradvány igénybevétele	B813	595 829	595 829
22	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	-	-
23	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	-	-
24	Központi, irányító szervi támogatás	B816	38 202 000	39 902 000
25	Betétek megszüntetése	B817		
26	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	-	-
27	Belföldi finanszírozás bevételei (=19+...+26)	B81	38 797 829	40 497 829
28	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	-	-
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	-	-
30	Finanszírozási bevételek (=27+28+29)	B8	38 797 829	40 497 829
31	Bevételek összesen (18+30)		38 800 000	40 500 000

»

„9. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Működési célú bevételek és kiadások mérlege (önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	Módosítá s előtti Ei.	Módosító tt Ei.		Módosítá s előtti Ei.	Módosított Ei.
1	2	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Működési célú támog. ÁH-on belülről (B1)	267 919 376	286 152 879	Személyi juttatások (K1)	181 690 105	189 364 105
2.	1-ből EU-s támogatás	0	0	Munkaadókat terh.járulékok és szoc.hj.adó (K2)	25 553 000	20 003 000
3.	Közhatalmi bevételek (B3)	14 720 000	14 720 000	Dologi kiadások (K3)	83 521 357	104 533 976
4.	Működési bevételek (B4)	18 838 528	23 374 252	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	12 000 000	12 000 000
5.	5.-ből EU-s támogatás	0	0	Egyéb működési célú kiadások (K5)	8 146 300	8 576 300
6.	Működési célú átvett pénzeszköz (B6)	0	0	Ebből: Működési célú tartalékok	0	0
7.						
8.						
9.						
10.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+9.)	301 477 904	324 247 131	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+9.)	310 910 762	334 477 381
11.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (12.+...+15.)	22 578 930	23 946 322	Hitel- kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre		
12.	Költségvetési maradvány igénybevétele	22 526 501	23 893 893	Belföldi értékpapírok kiadásai		
13.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			ÁH-on belüli megelőlegezés folyósítása		
14.	Betét visszavonásából származó bevétel			ÁH-on belüli megelőlegezés visszafizetése	7 201 072	7 201 072
15.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	52 429	52 429	Kp., 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)	22 578 930	23 946 322	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (11+...+18)	7 201 072	7 201 072
20.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (10+19)	324 056 834	348 193 453	KIADÁSOK ÖSSZESEN (10+19.)	318 111 834	341 678 453
21.	Tárgyévi hiány:	-	-	Tárgyévi többlet:	5 945 000	6 515 000

”

„10. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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	4.	5.	6.	7.
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	450 000	91 154 000	Beruházások (K6)	142 235 000	8 405 000
2.	1.-ből EU-s támogatás	0	90704000	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	134 050 000	8 405 000
3.	Felhalmozási bevételek	0	0	Felújítások (K7)	1 860 000	226 714 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	0	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	226 714 000
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	1 750 000	2 000 000
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	0	0			
7.						
8.						
9.						
10.						
11.				Tartalékok		
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	450 000	91 154 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	145 845 000	237 119 000
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+ ... +18)	139 450 000	139 450 000	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	139 450 000	139 450 000	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.)	139 450 000	139 450 000	Felhalmozási célú finansz.kiadások összesen (13.+...+24.)		
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	139 900 000	230 604 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	145 845 000	237 119 000
27.	Tárgyévi hiány:	5 945 000	6 515 000	Tárgyévi többlet:	-	-

”

„14. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Beruházási és felújítási (felhalmozási) kiadások előirányzatának részletezése

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022.12.31-ig	2023. évi előirányzat	2023.év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
Beruházási kiadások:	13 351 400		2 946 400	8 405 000	2 000 000
Településrendezési terv (részszámla)	6 946 400	2022	2 946 400	2 000 000	2 000 000
Lapvibrátor (START)	255 001	2023		255 001	-
Talicskák, flex (START)	210 000	2023		210 000	
Fűkasza (START)	194 999	2023		194 999	-
Mosógép (óvoda)	130 000	2023		130 000	-
Új kerítés építése (Vízmű)	5 400 000	2023		5 400 000	-
Kisértékű TE-k beszerzése	215 000	2023		215 000	-
Felújítási kiadások:	226 714 000			226 714 000	
Pavilonok alatti térkövezés START	1 960 000			1 960 000	
Művelődési ház felújítása	90 704 000	2023		90 704 000	
Külterületi földút beruházás	134 050 000	2023		134 050 000	-
ÖSSZESEN:	240 065 400		2 946 400	235 119 000	2 000 000

”

„15. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt:	VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése				
					<i>forintban</i>
Források	2023 előtti	2023	2024	2025	Összesen
Saját erő		14 606 066			14 606 066
- saját erőből központi támogatás					0,00
EU-s forrás	138 757 471	138 757 472		-	277 514 943
Társfinanszírozás					0,00
Hitel					0,00
Egyéb forrás					0,00
					0,00
Források összesen:	138 757 471	153 363 538	-		292 121 009

Kiadások, költségek	2023 előtti	2023	2024	2025	Összesen
Személyi jellegű					0
Beruházások, felújítások	352 400	134 050 000	148 954 976		283 357 376
Szolgáltatások igénybe vétele	4 354 750	0	4 408 883		8 763 633
Adminisztratív költségek					0
Fel nem használt összeg visszaizetése					0
					0
					0
Összesen:	4 707 150	134 050 000	153 363 859		292 121 009
EU-s projekt:	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00024 Művelődési ház épületének komplex				
	energet.korszerűsítése				
					<i>forintban</i>
Források	2023 előtti	2023	2024	2025	Összesen
Saját erő					
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás			90 704 000	-	90 704 000
Társfinanszírozás					0,00
Hitel					0,00
Egyéb forrás					0,00
					0,00
Források összesen:			90 704 000		90 704 000
Kiadások, költségek	2023 előtti	2023	2024	2025	Összesen
Személyi jellegű					0
Beruházások, felújítások			90 704 000		90 704 000
Szolgáltatások igénybe vétele					
Adminisztratív költségek					
Fel nem használt összeg visszaizetése					
Összesen:			90 704 000		90 704 000
Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2021. évi előirányzat					
Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)				
Összesen:	00				

Magyarkeszi Község Önkormányzat 2023.évi bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként feladatok szerinti csoportosításban

Feladat megnevezése	Feladat jellege	Bevételek	Kiadások									
			Személyi juttatások K1	Madókat terh.járu l. K2	Dologi kiadások K3	Ellátottak pénzbeni juttat. K4	Egyéb működ.c.k iadások K5	Beruházások K6	Felújítások K7	Egyéb felh.c.kiadások K8	Finanszírozási kiadások K9	Kiadások összesen
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	államgazg. feladat	57 936 923	-	-	-	-	-	-	-	-	68 847 000	68 847 000
Településszervezet és ehhez kapcsolódó feladatellátás	kötelező feladat	216 464 300	19 174 000	1 391 000	15 016 357	-	4 571 300	7 590 000	134 050 000	2 000 000	7 148 643	190 941 300
Telep.önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	kötelező feladat	19 994 000	-	-	8 000 000	12 000 000	-	-	-	-	-	20 000 000
Telep.önkormányzatok szociális feladatainak támogat. (BURSA)	önként váll.feladat	-	-	-	-	-	150 000	-	-	-	-	150 000
Telep. önk.szoc. gyer. és gyermekétk. felad.tám.	kötelező feladat	34 500 000	1 000 000	130 000	14 732 619	-	-	-	-	-	26 756 000	42 618 619
Települési önk.kulturális felad.támogatása	kötelező feladat	93 400 000	7 960 000	1 149 000	3 500 000	-	-	-	89 699 000	-	-	102 308 000
Települési önk.kulturális felad.támogatása	önként váll.feladat	-	-	-	500 000	-	-	-	-	-	-	500 000
Közfoglalkoztatás támogatása	kötelező feladat	39 794 307	30 630 000	2 000 000	4 540 000	-	-	660 000	2 965 000	-	52 429	40 847 429
Óvodai nevelés	kötelező feladat	41 080 768	-	-	-	-	-	-	-	-	39 902 000	39 902 000
Alapfokú egészségügyi ellátás bizt., kp.ügyelet	kötelező feladat	32 830 000	16 000 000	900 000	22 000 000	-	2 400 000	-	-	-	-	41 300 000
Egyéb önkormányzati feladatok	önként váll.feladat	12 819 050	-	-	-	-	1 405 000	-	-	-	-	1 405 000
Összesen.		548 819 348	74 764 000	5 570 000	68 288 976	12 000 000	8 526 300	8 250 000	226 714 000	2 000 000	142 706 072	548 819 348
Magyarkeszi Község Önkormányzati Hivatal												
Önkormányzati hivatal működ.támogatása	kötelező feladat	80 983 105	69 450 105	9 393 000	2 090 000	-	50 000	-	-	-	-	80 983 105
KÖH összesen:		80 983 105	69 450 105	9 393 000	2 090 000	-	50 000	-	-	-	-	80 983 105
Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája												
Gyerekétkeztetés	kötelező feladat	20 555 000	7 000 000	880 000	16 265 000	-	-	-	-	-	-	24 145 000
Felnőtt étkeztetés	önként váll.feladat	23 445 000	5 730 000	820 000	13 305 000	-	-	-	-	-	-	19 855 000
Konyha összesen:		44 000 000	12 730 000	1 700 000	29 570 000	-	-	-	-	-	-	44 000 000
Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda												
Óvoda szakmai, működ.feladat	kötelező feladat	40 500 000	32 420 000	3 340 000	4 585 000	-	-	155 000	-	-	-	40 500 000
Óvoda összesen:		40 500 000	32 420 000	3 340 000	4 585 000	-	-	155 000	-	-	-	40 500 000
Önkormányzat összesen:		578 797 453	189 364 105	20 003 000	104 533 976	12 000 000	8 576 300	8 405 000	226 714 000	2 000 000	142 706 072	578 797 453

14. melléklet a 4/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

„17. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról

Költségvetési szerv neve:		Magyarkeszi Község Önkormányzata				
Költségvetési szerv számlaszáma:		11746029-15414447				
Éves módosított kiadási előirányzat: 578.797.453 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

15. melléklet a 4/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

„19. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2023. év előtti évek	Kiadás vonzata évenként						Összesen
				2023.	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	
1	2	3	4	5	6	7	8			9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)									
2.										
3.										
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)									

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2023. év előtti évek	Kiadás vonzata évenként						Összesen
				2023.	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	
5.	.....									
6.	.....									
7.	Beruházási kiadások beruházásonként									
8.	.....									
9.	Felújítási kiadások felújításonként			224 754 000	92 514 673					317 268 673
10.	Földút felújítása	2023		134 050 000	92 514 673					226 564 673
11.	Művelődési ház felújítása	2023		90 704 000						90 704 000
										
12	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)									
13	.....									
Összesen (1+4+7+9+12)				224 754 000	92 514 673					317 268 673

”

16. melléklet a 4/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

„21. melléklet a 3/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási terv (önkormányzat összesen) 2023. évre

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Működési c. támogatások ÁH-on belülről	20 240 000	20 039 376	24 900 000	24 500 000	24 500 000	24 500 000	24 500 000	24 500 000	24 500 000	24 500 000	24 947 503	24 526 000	286 152 879
3.	Felhalmozási célú támog. ÁH-on belül	-	-	450 000	-	-	-	90 704 000	-	-	-	-	-	91 154 000
4.	Közhatalmi bevételek	220 000	1 500 000	3 000 000	1 200 000	200 000	300 000	300 000	500 000	4 000 000	1 000 000	500 000	2 000 000	14 720 000
5.	Működési bevételek	100 000	100 000	100 000	1 700 000	3 000 000	3 000 000	2 000 000	2 500 000	2 800 000	2 800 000	2 800 000	2 474 252	23 374 252
6.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.	Finanszírozási bevételek	161 976 501	52 429	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 367 392	163 396 322
10.	Bevételek összesen:	182 536 501	21 691 805	28 450 000	27 400 000	27 700 000	27 800 000	117 504 000	27 500 000	31 300 000	28 300 000	28 247 503	30 367 644	578 797 453
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	14 000 000	14 000 000	14 000 000	15 000 000	15 000 000	15 190 105	15 800 000	15 974 000	17 600 000	17 600 000	17 600 000	17 600 000	189 364 105
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó	1 820 000	1 820 000	1 820 000	1 864 000	1 864 000	1 965 000	500 000	1 670 000	1 670 000	1 670 000	1 670 000	1 670 000	20 003 000
14.	Dologi kiadások	6 000 000	6 000 000	6 000 000	7 386 357	7 320 000	7 320 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 507 619	104 533 976
15.	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
16.	Egyéb működési célú kiadások	50 000	1 000 000	1 000 000	-	-	4 026 300	1 000 000	-	-	1 070 000	200 000	230 000	8 576 300
17.	Beruházások	-	-	-	-	235 000	8 000 000	130 000	40 000	-	-	-	-	8 405 000
18.	Felújítások	-	-	-	1 714 000	-	-	35 000 000	35 000 000	35 000 000	40 000 000	40 000 000	40 000 000	226 714 000
19.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	150 000	150 000	150 000	150 000	350 000	400 000	200 000	200 000	250 000	-	2 000 000
20.	Finanszírozási kiadások	7 148 643	52 429	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 201 072
21.	Kiadások összesen:	30 018 643	23 872 429	23 970 000	27 114 357	25 569 000	37 651 405	64 580 000	64 884 000	66 270 000	72 340 000	71 520 000	71 007 619	578 797 453
22.	Egyenleg	152 517 858	150 337 234	154 817 234	155 102 877	157 233 877	147 382 472	200 306 472	162 922 472	127 952 472	83 912 472	40 639 975	0	0

”

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 2023. 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 5/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelete

a 2023. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról

Magyarkeszi Község Önkormányzati Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. § (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az alaptörvény 32. § (1) bekezdés f) pontjában, 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 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1-50. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően

- a) 560 572 654,- Ft bevétellel
- b) 344 194 836,- Ft kiadással
- c) 216 377 818,- Ft kiadás-megtakarítással jóváhagyja.

(2) A képviselő-testület a kiadás megtakarítás összegét a 2023. évi költségvetése céltartalékába helyezi.

2. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetése kiadási és finanszírozási kiadási előirányzatai teljesítését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetése bevételi és finanszírozási bevételi előirányzat teljesítését a 2. melléklet tartalmazza.

3. §

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. évi költségvetés teljesítése működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét, valamint az önkormányzat 2023. évi felhalmozási kiadásait feladatonként, célonként az 3. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. évi vagyonmérlegének eszközök és források oldalát a 4. melléklet tartalmazza.

(2) Magyarkeszi Község Önkormányzatának 2023. évi bevételi és kiadási előirányzata teljesülését kormányzati funkcióként a 5. melléklet tartalmazza.

(3) Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. évi eredmény-kimutatását a 6. melléklet tartalmazza.

(4) Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. évi maradvány-kimutatását a 7. melléklet tartalmazza.

5. §

(1) Az önkormányzat adósság állományának évenkénti alakulását a 8. melléklet tartalmazza.

- (2) Az önkormányzat közvetett támogatásait a 9. melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat és intézményei több éves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) Az önkormányzat kimutatását az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyongezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról a 11. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat eszközei értékvesztésének alakulását a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) Az önkormányzat európai uniós támogatással megvalósuló bevételi kiadási hozzájárulásait a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek részesedéseinek alakulását a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) Az önkormányzat pénzeszköz változásának levezetését a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. §

- (1) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetés kiadási előirányzatai teljesítését a 16. melléklet tartalmazza.
- (2) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetési és finanszírozási bevételi előirányzat teljesítését a 17. melléklet tartalmazza.
- (3) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlegét valamint a Hivatal 2023. évi felhalmozási kiadásait feladatonként, célonként a 18. melléklet tartalmazza.
- (4) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi vagyonmérlegét eszközönként és forrásonként a 19. melléklet tartalmazza.
- (5) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi bevételi és kiadási előirányzatai teljesülését kormányzati funkciók szerint a 20. melléklet tartalmazza.
- (6) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi eredmény kimutatását a 21. melléklet tartalmazza.
- (7) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi pénzmaradvány kimutatását a 22. melléklet tartalmazza.
- (8) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal kimutatását az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyongezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról a 23. melléklet tartalmazza.
- (9) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal eszközei értékvesztésének alakulását 24. melléklet tartalmazza.
- (10) A Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi pénzeszköz változásának levezetését a 25. melléklet tartalmazza.

7. §

- (1) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi költségvetés kiadási előirányzatai teljesítését a 26. melléklet tartalmazza.
- (2) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi költségvetési és finanszírozási bevételi előirányzat teljesítését a 27. melléklet tartalmazza.
- (3) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlegé, valamint a felhalmozási kiadásokat bevételenként, célonként a 28. melléklet tartalmazza.
- (4) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi vagyonmérlegét eszközönként és forrásonként a 29. melléklet tartalmazza.
- (5) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi bevételi és kiadási előirányzatai teljesülését kormányzati funkciók szerint a 30. melléklet tartalmazza.
- (6) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi eredmény kimutatását a 31. melléklet tartalmazza.
- (7) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi pénzmaradvány kimutatását a 32. melléklet tartalmazza.
- (8) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája kimutatását az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról a 33. melléklet tartalmazza.
- (9) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája eszközei értékvesztésének alakulását 34. melléklet tartalmazza.
- (10) A Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi pénzeszköz változásának levezetését a 35. melléklet tartalmazza.

8. §

- (1) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi költségvetés kiadási előirányzatai teljesítését a 36. melléklet tartalmazza.
- (2) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi költségvetési és finanszírozási bevételi előirányzat teljesítését a 37. melléklet tartalmazza.
- (3) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlegé, valamint a felhalmozási kiadásokat bevételenként, célonként a 38. melléklet tartalmazza.
- (4) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi vagyonmérlegét eszközönként és forrásonként a 39. melléklet tartalmazza.
- (5) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi bevételi és kiadási előirányzatai teljesülését kormányzati funkciók szerint a 40. melléklet tartalmazza.
- (6) A Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi eredmény kimutatását a 41. melléklet tartalmazza.

- (7) A Magyarakeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi pénzmaradvány kimutatását a 42. melléklet tartalmazza.
- (8) A Magyarakeszi Bagolytanya Óvoda kimutatását az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról a 43. melléklet tartalmazza.
- (9) A Magyarakeszi Bagolytanya Óvoda eszközei értékvesztésének alakulását 44. melléklet tartalmazza.
- (10) A Magyarakeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi pénzeszköz változásának levezetését az 45. melléklet tartalmazza.

9. §

- (1) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat 1990. évi költségvetés teljesítésnek zárszámadásáról szóló 2/1991. (II. 20.) számú rendelete.
- (2) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat 1991. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/1991. (III. 27.) számú rendelete.
- (3) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat 1991 évi költségvetés teljesítésnek zárszámadásáról szóló 2/1992. (II. 24.) számú rendelete.
- (4) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat 1992. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/1992. (II. 24.) számú rendelete.
- (5) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat Képviselő-testületének a Magyarakeszi Önkormányzat 1993. évi költségvetésének megállapításáról szóló 2/1993. (II. 26.) számú rendelete.
- (6) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat Képviselő-testületének 1992. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 6/1993. (VII. 5.) számú rendelete.
- (7) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat Képviselő-testületének a Magyarakeszi Önkormányzat 1994. évi költségvetésének megállapításáról szóló 3/1994. (II. 28.) számú rendelete.
- (8) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat Képviselő-testületének 1993. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/1994. (III. 28.) számú rendelete.
- (9) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat Képviselő-testületének a Magyarakeszi Önkormányzat 1995. évi költségvetésének megállapításáról szóló 5/1995. (III. 14.) számú rendelete.
- (10) Hatályát veszti Magyarakeszi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 1994. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 11/1995. (VI. 30.) számú Kt. rendelete.
- (11) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 1996. évi költségvetéséről szóló 4/1996. (III. 13.) számú rendelete.
- (12) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat Képviselő-testületének az 1995. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 9/1996. (VI. 18.) számú rendelete.
- (13) Hatályát veszti Magyarakeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 1997. évi költségvetéséről szóló 4/1997. (II. 21.) számú önkormányzati rendelete.

- (14) Hatályát veszti Magyarakeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 1998. évi költségvetéséről szóló 1/1998. (I. 16.) számú rendelete.
- (15) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat Képviselő-testületének az 1997. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/1998. (IV. 28.) számú rendelete.
- (16) Hatályát veszti Magyarakeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 1999. évi költségvetéséről szóló 2/1999. (III. 2.) számú rendelete.
- (17) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat Képviselő-testületének az 1998. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 4/1999. (IV. 12.) számú rendelete.
- (18) Hatályát veszti Magyarakeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2000. évi költségvetéséről szóló 2/2000. (II. 15.) számú rendelete.
- (19) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat Képviselő-testületének az 1999. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/2000. (IV. 10.) számú rendelete.
- (20) Hatályát veszti Magyarakeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2001. évi költségvetéséről szóló 4/2001. (II. 10.) számú rendelete.
- (21) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2000. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 7/2001. (IV. 14.) számú rendelete.
- (22) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2002. évi költségvetéséről szóló 1/2002. (II. 2.) számú rendelete.
- (23) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2001. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/2002. (III. 29.) számú rendelete.
- (24) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2003. évi költségvetéséről szóló 3/2003. (II. 11.) számú rendelete.
- (25) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2002. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/2003. (IV. 12.) számú rendelete.
- (26) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2004. évi költségvetéséről szóló 2/2004. (II. 13.) számú rendelete.
- (27) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2003. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/2004. (IV. 14.) számú rendelete.
- (28) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2005. évi költségvetéséről szóló 1/2005. (II. 15.) számú rendelete.
- (29) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2004. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/2005. (V. 10.) számú rendelete.
- (30) Hatályát veszti Magyarakeszi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2006. évi költségvetéséről szóló 1/2006. (II. 14.) számú rendelete.

- (31) Hatályát veszti Magyarkeszi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2005. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 8/2006. (IV. 11.) számú rendelete.
- (32) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2007. évi költségvetéséről szóló 2/2007. (II. 20.) számú rendelete.
- (33) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2006. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 6/2007. (IV. 19.) számú rendelete.
- (34) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2008. évi költségvetéséről szóló 2/2008. (II. 14.) rendelete.
- (35) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2007. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 4/2008. (IV. 18.) számú rendelete.
- (36) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2009. évi költségvetéséről szóló 1/2009. (II. 12.) rendelete.
- (37) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2008. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 3/2009. (IV. 16.) számú rendelete.
- (38) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2010. évi költségvetéséről szóló 1/2010. (II. 11.) rendelete.
- (39) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2009. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 4/2010. (IV. 29.) számú rendelete.
- (40) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 1/2011. (II. 15.) rendelete.
- (41) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2010. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/2011. (IV. 21.) számú rendelete.
- (42) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 1/2012. (II. 20.) rendelete.
- (43) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2011. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 4/2012. (IV. 24.) számú rendelete.
- (44) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (III. 6.) rendelete.
- (45) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2012. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 6/2013. (IV. 29.) önkormányzati rendelete.
- (46) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014. (III. 7.) rendelete.
- (47) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2013. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 3/2014. (V. 5.) önkormányzati rendelete.

(48) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (III. 11.) rendelete.

(49) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2014. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/2015. (V. 15.) önkormányzati rendelete.

(50) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 2/2016. (III. 10.) rendelete.

(51) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2015. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 4/2016. (V. 11.) önkormányzati rendelete.

(52) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 1/2017. (II. 28.) rendelete.

(53) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2016. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/2017. (V. 29.) önkormányzati rendelete.

(54) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (III. 12.) rendelete.

(55) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2017. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 6/2018. (V. 30.) önkormányzati rendelete.

(56) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (III. 11.) rendelete.

(57) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2018. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 5/2019. (V. 27.) önkormányzati rendelete.

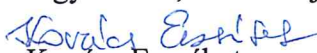
(58) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II. 21.) rendelete.

(59) Hatályát veszti Magyarkeszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2019. évi költségvetés teljesítésének zárszámadásáról szóló 7/2020. (VII. 9.) önkormányzati rendelete.

10. §

Ez a rendelet 2024. május 18-án lép hatályba.

Magyarkeszi, 2024. május 15.


Kovács Erzsébet
polgármester




Szabó Márta
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetése a mai napon megtörtént.

Magyarkeszi, 2024. május 17.


Szabó Márta
jegyző



Az önkormányzat kiadási és finanszírozási kiadási előirányzatai teljesítése

Sor- szá m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	58 600 000	62 064 000	59 584 252
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	650 000	650 000	650 000
08	Ruházati költségterítés	K1108	0	0	0
09	Közlekedési költségterítés	K1109	0	0	0
10	Egyéb költségterítések	K1110	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	150 000	710 000	702 607
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	59 400 000	63 424 000	60 936 859
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 420 000	10 920 000	10 422 816
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	500 000	420 000	203 001
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	9 920 000	11 340 000	10 625 817
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	69 320 000	74 764 000	71 562 676
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	K2	7 890 000	5 570 000	5 564 970
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	390 000	390 000	139 281
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	10 480 000	10 990 000	10 390 011
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	10 870 000	11 380 000	10 529 292
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 540 000	1 610 000	1 563 140
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	520 000	520 000	458 077
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	2 060 000	2 130 000	2 021 217
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	3 070 000	4 100 000	3 998 637
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	2 730 000	3 330 000	3 138 699
30	Víz- és csatornaszolgáltatás díja	K3314	430 000	400 000	315 538
31	Közüzem díjak (28+29+30)	K331	6 230 000	7 830 000	7 452 874
32	Vásárolt élelmezés	K332	0	9 500 000	8 832 490
33	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	720 000	265 227	198 324
35	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	16 020 000	20 797 392	19 258 689
37	Egyéb szolgáltatások	K337	5 430 000	5 608 000	5 603 737

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti El.	Módosított El.	Teljesítés
38	Szolgáltatási kiadások (=28+...+37-31)	K33	28 400 000	44 000 619	41 346 114
39	Kiküldetések kiadásai	K341	50 000	110 000	75 536
40	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	50 000	50 000
41	Kiküldetések, reklám- és propag.kiadások (=39+40)	K34	50 000	160 000	125 536
42	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	6 130 000	9 330 000	8 769 863
43	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	500 000	800 000	796 577
44	Kamatkiadások	K353	10 000	12 000	11 148
45	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
46	Egyéb dologi kiadások	K355	236 357	476 357	460 542
47	Különféle befizet.és egyéb dologi kiad.(=42+...+46)	K35	6 876 357	10 618 357	10 038 130
48	Dologi kiadások (=24+27+38+41+47)	K3	48 256 357	68 288 976	64 060 289
49	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
50	Családi támogatások	K42	0	0	0
51	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
52	Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások	K44	0	0	0
53	Foglalkoztat., munkanélküliséggel kapcs.ellát.	K45	0	0	0
54	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
55	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
56	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	12 000 000	12 000 000	11 447 100
57	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=49+...+56)	K4	12 000 000	12 000 000	11 447 100
58	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
59	Elvonások és befizetések	K502	0	0	0
60	Működ.c.garancia- és kezességv.származó kifizetés ÁH-on belülré	K503	0	0	0
61	Működési célú visszatér.támogat., kölcsönök nyújtása ÁH-on belülré	K504	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	K505	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülré	K506	3 270 000	3 270 000	2 523 017
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0
68	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	K512	800 000	5 256 300	5 115 359
69	Tartalékok	K513	0	0	0
70	Egyéb működési célú kiadások (=58+...+69)	K5	4 070 000	8 526 300	7 638 376
71	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 575 000	1 575 000	1 450 000
72	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	139 450 000	5 400 000	3 450 247
73	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	90 000	83 200
74	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	430 000	630 000	501 409
75	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
76	Meglévő részesed.növeléséhez kapcs.kiadások	K66	0	0	0
77	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K67	545 000	555 000	549 344

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
78	Beruházások (=71+...+77)	K6	142 000 000	8 250 000	6 034 200
79	Ingatlanok felújítása	K71	1 465 000	178 535 000	30 159 866
80	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
81	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
82	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	K74	395 000	48 179 000	8 020 206
83	Felújítások (=79+...+82)	K7	1 860 000	226 714 000	38 180 072
84	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	K84	750 000	1 000 000	986 308
85	Felhalmozási c. visszatér.tám.kölcsönök nyújt.ÁH-on kívülre	K86	0	0	0
86	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	K89	1 000 000	1 000 000	400 000
87	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=84+85+86)	K8	1 750 000	2 000 000	1 386 308
88	Költségvetési kiadások (=19+20+48+57+70+78+83+87)	K1-K8	287 146 357	406 113 276	205 873 991
89	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre	K911	0	0	0
90	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0
91	ÁH-on belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
92	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	7 148 643	7 201 072	7 201 072
93	Kp.,irányító szervi támogatások folyósítása	K915	131 105 000	135 505 000	131 119 773
94	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0
95	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
96	Kp.költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
97	Belföldi finanszírozás kiadásai (89+...+96)	K91	138 253 643	142 706 072	138 320 845
98	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0
99	Adossághoz nem kapcs.szárm.ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
100	Váltókiadások	K94			
101	Finanszírozási kiadások (97+...+100)	K9	138 253 643	142 706 072	138 320 845
102	Kiadások összesen (88+101)	K1-K9	425 400 000	548 819 348	344 194 836

2. melléklet az 5/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat bevételi és finanszírozási bevételi előirányzatai 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	102 828 767	106 344 535	106 344 535
02	Telep.önkormányz.egyed.köznevelési feladatainak támog.	B112	33 722 710	41 080 768	41 080 768
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támog.	B113	39 568 750	52 778 703	52 778 703
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támog.	B114	2 595 849	3 582 849	3 582 849
05	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0	4 026 300	4 026 300
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	2 005 724	2 005 724
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	178 716 076	209 818 879	209 818 879

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
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	60 270 000	65 334 000	65 838 345
13	Működési célú támogatások ÁH-on belülről (=07+...+12)	B1	238 986 076	275 152 879	275 657 224
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	450 000	91 154 000	91 743 146
19	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről (=14+...+18)	B2	450 000	91 154 000	91 743 146
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	5 600 000	5 600 000	5 629 733
24	Értékesítési és forgalmi adók	B351	8 800 000	8 800 000	8 670 240
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	8 800 000	8 800 000	8 670 240
30	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	320 000	320 000	309 441
31	Közhatalmi bevételek (=20+...+23+29+30)	B3	14 720 000	14 720 000	14 609 414
32	Készletértékesítés ellenértéke	B401	1 000 000	1 000 000	996 450
33	Szolgáltatások ellenértéke	B402	880 000	2 680 000	3 899 929
34	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0
35	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
36	Ellátási díjak	B405	0	0	327 934
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	295 000	295 000	854 206
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
39	Kamatbevételek	B408	0	0	30
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
41	Egyéb működési bevételek	B411	9 288 746	2 617 470	2 609 032
42	Működési bevételek (=32+...+41)	B4	11 463 746	6 592 470	8 687 581
43	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
44	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	207 480

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
45	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
46	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
47	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
48	Felhalmozási bevételek (=43+...+47)	B5	0	0	207 480
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	0	0	0
51	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0
52	Működési célú átvett pénzeszközök (=49+50+51)	B6	0	0	0
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	265 619 822	387 619 349	390 904 845
57	Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-on kívülől	B811	0	0	0
58	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0
59	Előző év költségv.maradványának igénybevétele	B8131	159 780 178	161 147 570	161 147 570
60	Előző év vállalkoz.maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
61	Maradvány igénybevétele (=59+60)	B813	159 780 178	161 147 570	161 147 570
62	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	52 429	8 520 239
63	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
64	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0
65	Betétek megszüntetése	B817	0	0	0
66	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
67	Belföldi finanszír. bevételei (=57+...+66-59-60)	B81	159 780 178	161 199 999	169 667 809
68	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0
69	Adóssághoz nem kapcsolódó származ.ügyletek bevételei	B83	0	0	0
70	Finanszírozási bevételek (=67+68+69)	B8	159 780 178	161 199 999	169 667 809
71	Bevételek összesen (56+70):	B1-B8	425 400 000	548 819 348	560 572 654

3. melléklet az 5/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése teljesítésének működési és fejlesztési célú bevételi és kiadási mérlege és 2023. évi felhalmozási kiadásai feladatonként, célonként

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	238 986 076	275 152 879	275 657 224	1	Személyi juttatások	69 320 000	74 764 000	71 562 676
2	Közhatalmi bevételek B3	14 720 000	14 720 000	14 609 414	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 890 000	5 570 000	5 564 970
3	Működési bevételek B4	11 463 746	6 592 470	8 687 581	3	Dologi kiadások	48 256 357	68 288 976	64 060 289
4	Működési célú átvett pénzeszközök B6	0	0	0	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 000 000	12 000 000	11 447 100
5		0	0	0	5	Egyéb működési célú kiadások	4 070 000	8 526 300	7 638 376

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					II. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				
6	Költségm.küld.bevét.össz.	265 169 822	296 465 349	298 954 219	6	Költségvetési m.küld.kiad.össz.	141 536 357	169 149 276	160 273 411
7	Előző évi maradvány igénybev.	20 330 178	21 697 570	21 697 570	7	Irányító szervi támogatgyszervnek	131 105 000	135 505 000	131 119 773
8	Áh-on belüli megelőlegezések	0	52 429	8 520 239	8	Áh-on belüli megelőleg.visszaf.	7 148 643	7 201 072	7 201 072
9	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	9	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
#	Működ.célú finansz.bevételek összesen	20 330 178	21 749 999	30 217 809	10	Működ.célú finanszírozási kiadások összesen	138 253 643	142 706 072	138 320 845
#	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	285 500 000	318 215 348	329 172 028	11	KIADÁSOK ÖSSZESEN	279 790 000	311 855 348	298 594 256
I. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK				
	Bevételek megnevezése	Eredeti EL	Módosított EL	Teljesítés		Kiadások megnevezése	Eredeti EL	Módosított EL	Teljesítés
1	Felhalmozási c. támogatások ÁH-on belülről B2	450 000	91 154 000	91 743 146	1	Beruházások	142 000 000	8 250 000	6 034 200
2	Felhalmozási bevételek B5	0	0	207 480	2	Felújítások	1 860 000	226 714 000	38 180 072
3	Felhalmozási c. átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	3	Egyéb felhalmozási kiadások	1 750 000	2 000 000	1 386 308
4	Költségvet.felhal.bevét.össz.	450 000	91 154 000	91 950 626	4	Költségvet.felhal.kiad.össz.	145 610 000	236 964 000	45 600 580
5	Előző évi pénzmaradványigénybev.	139 450 000	139 450 000	139 450 000	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	Felhalmoz.c.finanszir.bevét.össz.	139 450 000	139 450 000	139 450 000	8	Felhalmoz.c.finanszir.kiad.össz.	0	0	0
9	Költségvet.és finansz.bevét.össz.	139 900 000	230 604 000	231 400 626	9	Költségvet.és finanszir.kiad.össz.	145 610 000	236 964 000	45 600 580
#	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	139 900 000	230 604 000	231 400 626	10	KIADÁSOK ÖSSZESEN	145 610 000	236 964 000	45 600 580
Önkorm.bevételei mindösszesen:		425 400 000	548 819 348	560 572 654	Önkorm.kiadásai mindösszesen:		425 400 000	548 819 348	344 194 836

4. melléklet az 5/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata vagyonmérlege (eszközök, források)

ESZKÖZÖK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
		állományi érték	
I. Immateriális javak összesen	1	2 196 245	2 600 101
- Kizárólagos nemzeti vagyonba tart. (forgalomképtelen)	2	0	0
- Korlátozottan forgalomképesvagyon	3	2 196 245	2 600 101
- Üzleti vagyon	4	0	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5	924 574 937	833 274 328
- Kizárólagos nemzeti vagyonba tart. (forgalomképtelen)	6	213 544 312	220 007 981
- Korlátozottan forgalomképesvagyon	7	693 487 171	529 117 714
- Üzleti vagyon	8	17 543 454	84 148 633
2. Gépek, berendezések és felszerelések	9	69 262 187	45 133 429
- Kizárólagos nemzeti vagyonba tart. (forgalomképtelen)	10	0	0
- Korlátozottan forgalomképesvagyon	11	68 868 146	44 843 056
- Üzleti vagyon	12	394 041	290 373
3. Tenyészállatok	13	0	0
4. Beruházások, felújítások	14	2 511 301	34 772 224
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	15	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen (5+9+13+14-15)	16	996 348 425	913 179 981

ESZKÖZÖK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
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	998 554 670	915 790 082
I. Készletek	21	519 910	896 975
1. Vásárolt készletek	22	519 910	896 975
II. Értékpapírok	23	0	0
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (21+24)	24	519 910	896 975
III. Forintszámlák	25	159 780 178	172 183 457
C). Pénzeszközök összesen (25)	26	159 780 178	172 183 457
D/I. Költségvetési évben esedékes követelések	27	7 836 371	7 523 517
D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	28	0	0
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	29	3 753 500	37 693 450
D) Követelések (27+..+29)	30	11 589 871	45 216 967
E/I. Előzetesen felszámított áfa elszámolása	31	1 361 479	9 140
E/II. Fizetendő áfa elszámolása	32	-847 235	-166 196
E/III. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	33	0	0
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	34	514 244	-157 056
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	35	89 440	97 916
F) Aktív időbeli elhatárolások (35)	36	89 440	97 916
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (20+24+26+30+34+36)	37	1 171 048 313	1 134 028 341
FORRÁSOK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
		állományi érték	
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	38	318 538 454	318 538 454
II. Nemzeti vagyon változásai	39	-82 295 844	-82 295 844
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	40	-60 975 840	-60 975 840
IV. Felhalozott eredmény	41	395 550 320	408 703 828
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	42	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	43	13 153 508	-92 167 340
G) SAJÁT TŐKE (38+...+43)	44	583 970 598	491 803 258
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	45	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	46	8 187 359	11 257 562
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	47	3 337 453	3 614 221
H) Kötelezettségek (45+46+47)	48	11 524 812	14 871 783
I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	49	0	0

ESZKÖZÖK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	50	6 242 503	489 345
3. Halasztott eredményszemléletű bevételek	51	569 310 400	626 863 955
J) Passzív időbeli elhatárolások (50+51)	52	575 552 903	627 353 300
FORRÁSOK ÖSSZESEN (44+48+49+52)	53	1 171 048 313	1 134 028 341
Kötelezettség, kezesség-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek: 0 e Ft			

5. melléklet az 5/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzat 2023. évi bevételeinek és kiadásainak előirányzat teljesülése kormányzati funkcióként

Kormányzati funkció megnevezése		Feladat típusa	BEVÉTE L	KIADÁS							
				Összes	Finansz. Művelet.	Felh.és tőke jell.	MŰKÖDÉSI KIADÁS				
							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	2 654 154	21 511 498	0	3 177 561	10 422 816	164 045	7 747 076	0	0
013320	Köztetető-fenntartás és működtetés	kötelező	891 000	4 502 727	0	0	3 599 228	482 900	420 599	0	0
013350	Önk-i vagyonnal való gazd.	kötelező	1 169 801	34 818 423	0	34 288 731	0	0	529 692	0	0
018010	Önk-ok elsz.kp.ktgv-sel	igazgat.felad.	57 936 923	0	0	0	0	0	0	0	0
018010	Önk-ok elsz.kp.ktgv-sel	kötelező	160 402 195	7 201 072	7 201 072	0	0	0	0	0	0
018030	Támog.c.finanszírozási művel.	igazgat.felad.	0	68 749 812	68 749 812	0	0	0	0	0	0
018030	Támog.c.finanszírozási művel.	kötelező	161 147 570	64 802 078	62 360 961	0	0	0	0	0	2 523 017
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	önként vállalt	2 281 604	371 109	0	0	348 458	22 651	0	0	0
041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram	kötelező	32 380 249	34 250 969	0	1 742 197	28 306 469	1 888 009	2 314 294	0	0
062020	Településfejl.projektek és támogatásuk	kötelező	0	0	0	0	0	0	0	0	0
063020	Víztermelés-,kezelés, ellátás	kötelező	1 895 970	4 348 467	0	0	0	0	322 167	0	4 026 300
064010	Közüvilágítás	kötelező	0	3 773 084	0	0	0	0	3 773 084	0	0
066020	Város-,községgazdál.szolgált.	önként vállalt	0	400 000	0	400 000	0	0	0	0	0
066020	Város-,községgazdál.szolgált.	kötelező	699 085	7 913 240	0	0	4 553 399	606 942	2 752 899	0	0
072111	Háziorvosi alapellátás	kötelező	25 152 814	29 743 757	0	23 114	11 454 045	687 140	17 579 458	0	0
Kormányzati funkció megnevezése		Feladat típusa	BEVÉTEL	KIADÁS							
				Összes	Finansz. Műveletek	Felh. És töke jell.	MŰKÖDÉSI KIADÁS				
							Személyi jutt.	Munka. terh. Jár.	Dologi kiadás	Ellát. Juttatásai	Egyéb m.c. kiad.
045120	Út, autópálya építése	kötelező	0	3 804 447	0	3 655 647	0	0	148 800	0	0
072311	Fogorvosi alapellátás	kötelező	3 095 300	3 858 392	0	0	0	0	3 858 392	0	0
074031	Család- és nővédelmi gond.	kötelező	4 580 686	5 042 180	0	0	4 226 795	556 983	258 402	0	0
049010	Máshová nem sorolt gazdasági ügyek	önként vállalt	171 600	499 536	0	0	424 690	66 639	8 207		0
082044	Könyvtári szolgáltatás	kötelező	24 375	5 294 157	0	36 830	3 787 667	507 397	962 263	0	0
082092	Közművelődés, kult. értékek g.	kötelező	91 113 434	9 217 231	0	2 276 500	3 823 401	485 652	2 631 678	0	0
084031	Civil szervezetek működési t.	önként vállalt	-	1 089 059	0	0	0	0	0		1 089 059
096015	Gyermekeképzetés köznevelési intézm.	kötelező	416 480	11 936 744	0	0	535 701	84 057	11 316 986	0	0
104037	Intézményen kívüli gyermeképzetés	kötelező	-	219 378		80 007	12 555	126 816	0		0
107060	Egyéb szoc.pénzb.term.ellát.	kötelező	-	20 756 576	0	0	0	0	9 309 476	11 447 100	0
900020	Önk.funkc.nem sorolh.bev.áh.kiv.	kötelező	14 559 414	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:			560 572 654	344 194 836	138 320 845	45 600 580	71 562 676	5 564 970	64 060 289	11 447 100	7 638 376

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. évi eredménykimutatása

Sor-szám	Megnevezés	2022	2023
		költségvetési beszámoló záró adatai	költségvetési beszámoló záró adatai
1.	I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	19 260 201	19 113 740
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
3.	III. Egyéb eredményszemléletű bevételek	332 380 318	331 431 802
4.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	51 730 043	55 016 080
5.	V. Személyi jellegű ráfordítások	83 127 757	71 374 488
6.	VI. Értékcsökkenési leírás	52 841 350	49 655 442
7.	VII. Egyéb ráfordítások	150 787 917	266 655 754
8.	A) Tevékenységek eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	13 153 452	-92 156 222
9.	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	56	30
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	11 148
11.	B) Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	56	-11 118
12.	C) Mérleg szerinti eredmény (A+B)	13 153 508	-92 167 340

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
1.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	203 261 700	185 030 854
2.	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	-42 114 130	31 346 964
3.	A) Alaptevékenység maradványa (I+II)	161 147 570	216 377 818
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)	161 147 570	216 377 818
8.	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	2 789 752
9.	E) Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	161 147 570	213 588 066
10.	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
11.	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	0	0

Magyarkeszi Község Önkormányzata adósságállomány alakulása 2023.

Sor-szám	Megnevezés	Nem lejárt	Adósságállomány a tárgyévet követő					6. és ezt követő években	A tárgyév et követő éven túli hosszú lejáratú kötelezettsége k összege n	Összesen
			1.	2.	3.	4.	5.			
			évben	évben	évben	évben	évben			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=4+..+9	11=3+10
I. Belföldi hitelezők										
1. Hosszú lejáratú kötelezettségek										
2. Rövid lejáratú kötelezettségek										
Adóhatósággal szemben										
Kp.ktgvetéssel szemben		8 467 810								8 467 810
Elkülönített állami pénzalapokkal szemben										
TB alapokkal szemben										
Önkormányzat, társulás és intézményeivel szemben										
Szállítókkal szemben		2 789 752								2 789 752
Egyéb tartozás (adó túlfizetés)		3 614 221								3 614 221
Belföldi összesen:		14 871 783								14 871 783
II. Külföldi hitelezők										
Adósságállomány mindösszesen:		14 871 783								14 871 783

Magyarkeszi Község Önkormányzata 2023. évi közvetett támogatásai

Adónem	Közvetett támogatás		Elengedés	Összesen
	Kedvezmény	Mentesség		
Magánszem. kommunális adó	0	0	0	0
Iparűzési 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

10. melléklet az 5/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

A Magyarkeszi Község Önkormányzata és intézményei többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	Összes kötelezettség	2023. előtti évekből teljesített	2023.	Kiadás vonzata évenként			Még fennálló kötelezettség
						2024.	2025.	2026.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(7+8+9)
1.	Működési célú, finanszírozási kiadások		15 470 689	9 072 668	2 137 938	4 260 083	0	0	4 260 083
	Közösségsszervezéshez kapcs. Eszközbesz.és közösségssz.bértámog.	2021	4 970 863	4 717 918	252 945	0	0	0	0
	Külter.helyi közutak fejl.VP6-7.2.1.1-21	2022	8 763 633	4 354 750	148 800	4 260 083	0	0	4 260 083
	Művelődési Ház felújítása	2023	1 736 193	0	1 736 193				
2.	Beruházási kiadások beruházásonként		283 357 376	352 400	37 640 348	245 364 628	0	0	245 364 628
	Külter.helyi közutak fejl.VP6-7.2.1.1-21	2022	283 357 376	352 400	37 640 348	245 364 628	0	0	245 364 628
3.	Felújítási kiadások felújításonként		88 968 553	0	2 276 500	86 692 053	0	0	86 692 053
	Művelődési Ház felújítása	2023	88 968 553	0	2 276 500	86 692 053			86 692 053
4.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)		0	0	0	0	0	0	0
Összesen			387 796 618	9 425 068	42 054 786	336 316 764	0	0	336 316 764

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról 2023.

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyé- sz- állato- k	Beruházások, és felújítások	Koncesszi- óba, vagyonkez- elésbe adott eszközök	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9=3+..+8
	Tárgyévi nyitó állomány	13 571 284	1 087 651 979	167 186 467	0	2 511 301		1 270 921 031
1	Térítésmentes átvétel	0	0	700 254	0	0	0	700 254
2	Nem aktivált felújítások	1 450 000	0	0	0	34 194 722	0	35 644 722
3	Beruházásból, felújításból aktivált érték	0	1 349 190	584 609	0	0	0	1 933 799
4	Egyéb növekedés	0	165 425 885	2 852 973	0	0	0	168 278 858
5	Összes növekedés (1+2+3+4)	1 450 000	166 775 075	4 137 836	0	34 194 722	0	206 557 633
6	Értékesítés	0	83 470 788	0	0	0	0	83 470 788
7	Egyéb csökkenés	0	150 708 965	2 852 973	0	1 933 799	0	155 495 737
8	Összes csökkenés (5+6)	0	234 179 753	2 852 973	0	1 933 799	0	238 966 525
9	Bruttó érték összesen	15 021 284	1 020 247 301	168 471 330	0	34 772 224	0	1 238 512 139
10	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	11 375 039	163 077 042	97 924 280	0	0	0	272 376 361
11	Terv szerinti értékcsökkenés növekedés	1 046 144	24 732 954	25 413 621	0	0	0	51 192 719
12	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenés	0	837 023	0	0	0	0	837 023
13	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (10+11-12)	12 421 183	186 972 973	123 337 901	0	0	0	322 732 057
14	Értékcsökkenés összesen	12 421 183	186 972 973	123 337 901	0	0	0	322 732 057
15	Eszközök nettó értéke (8-13)	2 600 101	833 274 328	45 133 429	0	34 772 224	0	915 780 082
16	Teljesen 0-ra leírt eszközök bruttó ért.	11 251 284	679 710	66 496 798	0	0	0	78 427 792

12. melléklet az 5/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat értékvesztésének alakulása

	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékveszté- s	Tárgyidősz- akban elszámolt értékveszté- s	Tárgyidősz- akban visszaírt értékveszté- s	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékveszté- s
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Adott előlegek	3 523 500	0	0	0	37 463 450	0
2	Tartós részesedések	10 000	0	0	0	10 000	0
3	Készletek	519 910	0	0	0	896 975	0
4	Kincstáron kívüli forintszámlák	25 729 857	0	0	0	36 808 813	0
5	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	17 075 053	9 238 682	3 674 153	4 051 555	16 384 797	8 861 280
6	Összesen (1+..+4)	46 858 320	9 238 682	3 674 153	4 051 555	91 564 035	8 861 280

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások 2023.

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	0	0
Társfinanszírozás			
Hitel			
Előző évi maradvány igénybevétele	139 450 000	139 450 000	139 450 000
Forrás összesen	0	139 450 000	138 757 471
Kiadások			
Személyi jellegű	0	0	0
Dologi kiadások	0	0	148 800
Beruházás, felújítás	134 050 000	134 050 000	37 640 348
Tartalékok		0	0
Kiadások összesen	134 050 000	134 050 000	37 789 148
EU-s projekt neve, azonosítója:	Művelődési Ház felújításaTOP-PLUSZ-2.1.1-21-TL1-2022-00024		
Forrás	Eredeti Ei.	Módosított Ei	Teljesítés
Saját erő			
EU-s forrás	0	90 704 000	90 704 746
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Forrás összesen	0	90 704 000	90 704 746
Kiadások			
Személyi jellegű	0	0	0
Szolgáltatás igénybevétele	0	0	1 736 193
Beruházás, felújítás	0	90 704 000	2 276 500
Tartalékok	0	0	0
Kiadások összesen	0	90 704 000	4 012 693

**Magyarkeszi Község Önkormányzata tulajdonában lévő gazdálkodó szervezetek
részesedéseinek alakulása**

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

Magyarkeszi Község Önkormányzata pénzeszközüváltzásának levezetése 2023.

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	A. Pénzkészlet 2023. január 1.	159 780 178
2.	Bankszámlák egyenlege	159 780 178
3.	Pénztárak, betétkönyvek egyenlege	0
4.	B. Korrekciós tételek összesen (5+...+12)	12 403 279
5.	Kiadások tárgydőszaki egyenlege(-)	-344 194 836
6.	Bevételek tárgydőszaki egyenlege (+)	560 572 654
7.	Előző évi maradvány igénybevétele tárgydősz. egyen.	-161 147 570
8.	Adott előlegek tárgydőszaki forgalmának egyenlege	33 939 950
9.	Adott előleg.kapcs.áfa tárgydőszaki egyenlege	9 163 787
10.	Forgótőke elszámolása	0
11.	Egyéb sajátos eszközoldali elsz.forgalma	0
12.	Kapott előlegek tárgydőszaki forgalma	-264 768
13.	C. Záró pénzkészlet 2022.dec.31.	172 183 457
14.	D. Főkönyvi kivonat szerinti záró egyenleg	172 183 457
Tájék.adat:	Kincstárban vezetett forintszámlák záró egyelege:	135 374 644

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. 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	68 840 000	69 450 000	66 971 913
02	Külső személyi juttatások	K12	0	105	105
03	Személyi juttatások (=01+02)	K1	68 840 000	69 450 105	66 972 018
04	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	K2	9 393 000	9 393 000	9 253 932
05	Szakmai anyagok beszerzése	K311	100 000	110 000	109 428
06	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	50 000	60 000	51 700
07	Árubeszerzés	K313	0	0	0
08	Készletbeszerzés (=05+06+07)	K31	150 000	170 000	161 128
09	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	450 000	530 000	494 824
10	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	100 000	100 000	83 119
11	Kommunikációs szolgáltatások (=09+10)	K32	550 000	630 000	577 943
12	Közüzemi díjak	K331	0	0	0
13	Vásárolt élelmezés	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	800 000	740 000	480 000
18	Egyéb szolgáltatások	K337	100 000	100 000	36 562
19	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	900 000	840 000	516 562
20	Kiküldetések kiadásai	K341	100 000	100 000	84 864
21	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
22	Kiküldetések, reklám- és propag.kiadások (=20+21)	K34	100 000	100 000	84 864
23	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	200 000	300 000	283 040
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	100 000	50 000	5 448
28	Különféle befizet.és egyéb dologi kiad.(=23+27)	K35	300 000	350 000	288 488
29	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	2 000 000	2 090 000	1 628 985
30	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0
31	Egyéb működési célú kiadások	K5	50 000	50 000	27 423
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	80 283 000	80 983 105	77 882 358
36	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0
37	Összes kiadás (35+36)	K1-K9	80 283 000	80 983 105	77 882 358

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetési és finanszírozási 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	13 000 000	11 000 000	12 000 000
7	Működési célú támogatások ÁH-on belülről (=1+...+6)	B1	13 000 000	11 000 000	12 000 000
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	3
18	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
19	Egyéb működési bevételek	B411	3 687	3 792	5 055
20	Működési bevételek (=10+...+19)	B4	3 687	3 792	5 058
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	13 003 687	11 003 792	12 005 058
25	Finanszírozási bevételek	B8	67 279 313	69 979 313	69 882 125
26	Összes bevétel (24+25)	B1-B8	80 283 000	80 983 105	81 887 183

**2023. évi költségvetés teljesítésének működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege,
és 2023. évi felhalmozási kiadásai feladatonként, célonként**

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	13 000 000	11 000 000	12 000 000	1	Személyi juttatások	68 840 000	69 450 105	66 972 018
2	Közhatalmi bevételek B3	0	0	0	2	Munkaad. terh. járul. és szoc. hj. adó	9 393 000	9 393 000	9 253 932
3	Működési bevételek B4	3 687	3 792	5 058	3	Dologi kiadások	2 000 000	2 090 000	1 628 985
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	50 000	50 000	27 423
6	Költségv.működ.bevét.össz.	13 003 687	11 003 792	12 005 058	6	Költségvetési működ.kiad.össz.	80 283 000	80 983 105	77 882 358
7	Előző évi maradvány igénybev.	1 132 313	1 132 313	1 132 313	7	Irányító szervi támog.ktgv.szervnek	0	0	0
8	Központi,irányítószervi támogatás	66 147 000	68 847 000	68 749 812	8	Áh-on belüli megelőleg.visszaf.	0	0	0
9	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	9	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
#	Működ.célú finansz.bevételek összesen	67 279 313	69 979 313	69 882 125	10	Működ.célú finanszírozási kiadások összesen	0	0	0
#	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	80 283 000	80 983 105	81 887 183	11	KIADÁSOK ÖSSZESEN	80 283 000	80 983 105	77 882 358
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.felhalm.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.felhalm.bevét.össz.	0	0	0	9	Költségv.es finanszír.kiad.össz.	0	0	0
#	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	10	KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0
Önkorm.bevételei mindösszesen:		80 283 000	80 983 105	81 887 183	Önkorm.kiadásai mindösszesen:		80 283 000	80 983 105	77 882 358

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal vagyonmérlege 2023. (eszközök, források)

ESZKÖZÖK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
		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

ESZKÖZÖK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
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. Lékötött bankbetétek	15	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	16	0	0
III. Forintszámlák	17	1 132 313	4 004 825
IV. Devizaszámlák	18	0	0
C). Pénzeszközök összesen (15+...+18)	19	1 132 313	4 004 825
D) Követelések	20	0	0
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	21	0	0
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	22	0	69 334
F) Aktív időbeli elhatárolások	23	0	69 334
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (13+14+19+20+21+23)	24	1 132 313	4 074 159
FORRÁSOK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
		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. Felhalmozott eredmény	28	-5 401 046	-5 400 644
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	29	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	30	402	2 748 295
G) SAJÁT TŐKE (25+...+30)	31	-4 176 137	-1 427 842
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	32	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	33	26 358	16 311
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	34	0	0
H) Kötelezettségek (32+33+34)	35	26 358	16 311
I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	36	0	0
J) Passzív időbeli elhatárolások	37	5 282 092	5 485 690
FORRÁSOK ÖSSZESEN (31+35+...37)	38	1 132 313	4 074 159
Kötelezettség, kezesség-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek: 0 e Ft			

20. melléklet az 5/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

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

Kormányzati funkció megnevezése		Feladat típusa	BEVÉTEL	KIADÁS							
				Összes	Finansz. Művelet.	Felh.és tőke jell.	MŰKÖDÉSI KIADÁS				
							Személyi jutt.	Munka . terh. Jár.	Dologi kiadás	Ellát. Juttatá sai	Egyéb műk.c. kiad.
1. KÖH											
011130	Önk. és önk.hivat.jogalk.és igazg.tevékenysége	Államigazgatási feladat	12 005 058	73 602 655	0	0	63 212 486	8 761 184	1 628 985	0	0
013210	Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	Államigazgatási feladat	0	48 983	0	0	15 532	6 028	0	0	27 423
049010	Máshova nem sorolt gazd.ügyek	kötelező feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0
091140	Óvodai nevelés, működ.felad.	kötelező feladat	0	2 115 360	0	0	1 872 000	243 360	0	0	0
096015	Gyermekek.köznev.intézményben	kötelező feladat	0	2 115 360	0	0	1 872 000	243 360	0	0	0
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Államigazgatási feladat	69 882 125	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:			81 887 183	77 882 358	0	0	66 972 018	9 253 932	1 628 985	0	27 423

21. melléklet az 5/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi eredménykimutatása

Sor- szám	Megnevezés	2022	2023
		költségvetési beszámoló záró adatai	költségvetési beszámoló záró adatai
1.	I. Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele	0	0
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
3.	III. Egyéb eredményszámléletű bevételek	74 660 035	80 754 867
4.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	1 472 015	1 263 519
5.	V. Személyi jellegű ráfordítások	72 788 104	76 429 548
6.	VI. Értécsökkenési leírás	0	0
7.	VII. Egyéb ráfordítások	399 515	313 508
8.	A) Tevékenységek eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	401	2 748 292
9.	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszámléletű bevételei	1	3
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
11.	B) Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1	3
12.	C) Mérleg szerinti eredmény (A+B)	402	2 748 295

Magyarkeszi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
1.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-66 398 618	-65 877 300
2.	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	67 530 931	69 882 125
3.	A) Alaptevékenység maradványa (I+II)	1 132 313	4 004 825
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)	1 132 313	4 004 825
8.	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	16 311
9.	E) Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	1 132 313	3 988 514
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 2023.

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek, berendezés ek, felszerelés ek, járművek	Teny ész- ália to k	Beruházás ok, és felújítások	Konces zióba, vagyon kezelés be adott eszközö k	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 aktivált 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
12	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (9+10-11)	699 609	0	567 766	0	0	1 267 375
13	Értékcsökkenés összesen	699 609	0	567 766	0	0	1 267 375
14	Eszközök nettó értéke (8-13)	0	0	0	0	0	0
15	Teljesen 0-ra leírt eszközök bruttó ért.	699 609	0	567 766	0	0	1 267 375

24. melléklet az 5/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Közös Önkormányzatai Hivatal eszközök értévesztésének alakulása 2023.

	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszakban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszakban visszaírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Tartós részesedések	0	0	0	0	0	0
2	Készletek	0	0	0	0	0	0
3	Kincstáron kívüli forintszámlák	1 132 313	0	0	0	4 004 825	0
4	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	0	0	0	0	0	0
5	Összesen (1+..+4)	1 132 313	0	0	0	4 004 825	0

25. melléklet az 5/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Közös Önkormányzatai Hivatal pénzeszköz változásának levezetése 2023.

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	A. Pénzkészlet 2022. január 1.	1 132 313
2.	Bankszámlák egyenlege	1 132 313
3.	Pénztárak, betétkönyvek egyenlege	0
4.	B. Korrekciós tételek összesen	2 872 512
5.	Kiadások tárgyidőszaki egyenlege (-)	-77 882 358
6.	Bevételek tárgyidőszaki egyenlege (+)	81 887 183
7.	Előző év ktgv.maradványának igénybev.teljesítése	-1 132 313
8.	C. Pénzkészlet tárgyidőszaki záró egyenlege (A+B)	4 004 825
9.	D. Főkönyvi kivonat szerinti tárgyidőszaki egyenleg	4 004 825

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. 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	12 730 000	12 730 000	10 800 659
02	Külső személyi juttatások	K12	0	0	0
03	Személyi juttatások (=01+02)	K1	12 730 000	12 730 000	10 800 659
04	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	K2	1 700 000	1 700 000	1 398 732
05	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0	0
06	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	22 000 000	21 230 000	17 697 095
07	Árubeszerzés	K313	0	0	0
08	Készletbeszerzés (=05+06+07)	K31	22 000 000	21 230 000	17 697 095
09	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	250 000	250 000	241 526
10	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	100 000	140 000	133 771
11	Kommunikációs szolgáltatások (=09+10)	K32	350 000	390 000	375 297
12	Közüzemi díjak	K331	800 000	1 390 000	1 331 282
13	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0
14	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
15	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	50 000	250 000	246 100
16	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
17	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	50 000	50 000	0
18	Egyéb szolgáltatások	K337	650 000	650 000	584 090
19	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	1 550 000	2 340 000	2 161 472
20	Kiküldetések kiadásai	K341	20 000	20 000	9 047
21	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
22	Kiküldetések, reklám- és propag.kiadások (=20+21)	K34	20 000	20 000	9 047
23	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	4 840 000	4 350 000	3 995 658
24	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	800 000	1 230 000	1 228 346
25	Kamatkiadások	K353	0	0	0
26	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
27	Egyéb dologi kiadások	K355	10 000	10 000	5 116
28	Különféle befizet.és egyéb dologi kiad.(=23+27)	K35	5 650 000	5 590 000	5 229 120
29	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	29 570 000	29 570 000	25 472 031
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	44 000 000	44 000 000	37 671 422
36	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0
37	Összes kiadás (35+36)	K1-K9	44 000 000	44 000 000	37 671 422

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. 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	11 907 000	0	0
7	Működési célú támogatások ÁH-on belülről (=1+...+6)	B1	11 907 000	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	2 851 000	12 151 000	10 624 850
12	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0
13	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
14	Ellátási díjak	B405	980 000	980 000	899 578
15	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 034 000	3 641 000	3 111 622
16	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
17	Kamatbevételek	B408	0	0	2
18	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
19	Egyéb működési bevételek	B411	3 819	3 819	2 885
20	Működési bevételek (=10+...+19)	B4	4 868 819	16 775 819	14 638 937
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	16 775 819	16 775 819	14 638 937
25	Finanszírozási bevételek	B8	27 224 181	27 224 181	23 032 485
26	Összes bevétel (24+25)	B1-B8	44 000 000	44 000 000	37 671 422

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi költségvetés teljesítésének működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege valamint felhalmozási célú kiadások és bevételek

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	11 907 000	0	0	1	Személyi juttatások	12 730 000	12 730 000	10 800 659
2	Közhatalmi bevételek B3	0	0	0	2	Munkaad.terh.járul.és szoc.hj.adó	1 700 000	1 700 000	1 398 732
3	Működési bevételek B4	4 868 819	16 775 819	14 638 937	3	Dologi kiadások	29 570 000	29 570 000	25 472 031
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.	16 775 819	16 775 819	14 638 937	6	Költségvetési működ.kiad.össz.	44 000 000	44 000 000	37 671 422
7	Előző évi maradvány igénybev.	468 181	468 181	468 181	7	Irányító szervi támog.ktg.v.szervnek	0	0	0
8	Központi,irányítószervi támogatás	26 756 000	26 756 000	22 564 304	8	Áh-on belüli megelőleg visszaf.	0	0	0
9	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	9	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
#	Működ.célú finansz.bevételek összesen	27 224 181	27 224 181	23 032 485	10	Működ.célú finanszírozási kiadások összesen	0	0	0
#	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	44 000 000	44 000 000	37 671 422	11	KIADÁSOK ÖSSZESEN	44 000 000	44 000 000	37 671 422
I. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK				
	Bevételek megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés és		Kiadások megnevezése	Eredeti Ei.	Módosított Ei.	Teljesítés és
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 finansz.bevét.össz.	0	0	0	9	Költségv.és finanszír.kiad.össz.	0	0	0
#	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	10	KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0
Önkorm.bevételei mindösszesen:		44 000 000	44 000 000	37 671 422	Önkorm.kiadásai mindösszesen:		44 000 000	44 000 000	37 671 422

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi vagyommérlege (eszközök, források)

ESZKÖZÖK	Sorsz.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
		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

ESZKÖZÖK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
- Kizárólagos nemzeti vagyona tart. (forgalomképtelen)	4	0	0
- Korlátozottan forgalomképesvagyona	5	0	0
- Üzleti vagyona	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 (vagyona kez. vett) eszk.	12	0	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+10+11+12)	13	0	0
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	14	559 737	0
I. Lekötött bankbetétek	15	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	16	0	0
III. Forintszámlák	17	468 181	0
IV. Devizaszámlák	18	0	0
C). Pénzeszközök összesen (15+...+18)	19	468 181	0
D) Követelések	20	256 670	380 220
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	21	-783 276	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	501 312	380 220
FORRÁSOK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
		állományi érték	
I. Nemzeti vagyona induláskori értéke	25	0	0
II. Nemzeti vagyona változásai	26	0	0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	27	0	0
IV. Felhalmozott eredmény	28	459 844	-1 059 098
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	29	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	30	-1 518 942	1 439 318
G) SAJÁT TŐKE (25+...+30)	31	-1 059 098	380 220
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	32	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	33	453 010	0
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	34	0	0
H) Kötelezettségek (32+33+34)	35	453 010	0
I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	36	0	0

ESZKÖZÖK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
J) Passzív időbeli elhatárolások	37	1 107 400	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN (31+35+...37)	38	501 312	380 220
Kötelezettség, kezesség-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek: 0 e Ft			

30. melléklet az 5/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi bevételeinek és kiadásainak előirányzat teljesülése kormányzati funkcióként

Kormányzati funkció megnevezése	Feladat típusa	BEVÉTEL	KIADÁS								
			Összes	Finansz. Művelet.	Felh.és tőke jell.	MŰKÖDÉSI KIADÁS					
						Személ yi jutt.	Munka. terh. Jár.	Dologi kiadás	Ellát. Juttatás ai	Egyéb műk.c. kiad.	
1. KÖH											
049010	Másbova nem sorolt gazdasági ügyek	kötelező feladat	13 496 467	13 999 228	0	0	4 408 829	570 962	9 019 437	0	0
096015	Gyermekétkeztetés köznevel.intézményben	kötelező feladat	1 142 470	21 009 872	0	0	5 561 259	720 208	14 728 405	0	0
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	kötelező feladat	0	2 662 322	0	0	830 571	107 562	1 724 189	0	0
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	kötelező feladat	23 032 485	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:			37 671 422	37 671 422	0	0	10 800 659	1 398 732	25 472 031	0	0

31. melléklet az 5/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi eredménykimutatása

Sor- szám	Megnevezés	2022	2023
		költségvetési beszámoló záró adatai	költségvetési beszámoló záró adatai
1.	I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	12 026 002	11 621 710
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
3.	III. Egyéb eredményszemléletű bevételek	27 313 375	22 567 189
4.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	24 554 497	20 429 900
5.	V. Személyi jellegű ráfordítások	13 850 560	11 091 991
6.	VI. Értékcsökkenési leírás	0	0
7.	VII. Egyéb ráfordítások	2 453 263	1 227 692
8.	A) Tevékenységek eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-1 518 943	1 439 316
9.	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	1	2
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
11.	B) Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1	2
12.	C) Mérleg szerinti eredmény (A+B)	-1 518 942	1 439 318

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája 2023. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
1.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	0	-23 032 485
2.	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	0	23 032 485
3.	A) Alaptevékenység maradványa (I+II)	0	0
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	0
8.	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	0
9.	E) Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	0	0
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 2023.

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyésztés-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 aktivált 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

34. melléklet az 5/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája eszközök értékvesztésének alakulása 2023.

	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékveszté s	Tárgyidősz. akban elszámolt értékveszté s	Tárgyidősz. akban visszaírt értékveszté s	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékveszté s
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Tartós részesedések	0	0	0	0	0	0
2	Készletek	559 737	0	0	0	0	0
3	Kincstáron kívüli forintszámlák	468 181	0	0	0	0	0
4	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	256 670	0	0	0	380 220	0
5	Összesen (1+..+4)	1 284 588	0	0	0	380 220	0

Magyarkeszi Község Önkormányzata Konyhája pénzeszköz változásának levezetése 2023.

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	A. Pénzkészlet 2023. január 1.	468 181
2.	Bankszámlák egyenlege	468 181
3.	Pénztárak, betétkönyvek egyenlege	0
4.	B. Korrekciós tételek összesen	-468 181
5.	Kiadások tárgydőszaki egyenlege (-)	-37 671 422
6.	Bevételek tárgydőszaki egyenlege (+)	37 671 422
7.	Előző év ktgv.maradványának igénybev.teljesítése	-468 181
8.	C. Pénzkészlet tárgydőszaki záró egyenlege (A+B)	0
9.	D. Főkönyvi kivonat szerinti tárgydőszaki egyenleg	0

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. 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	30 610 000	32 230 000	32 101 024
02	Külső személyi juttatások	K12	0	190 000	182 700
03	Személyi juttatások (=01+02)	K1	30 610 000	32 420 000	32 283 724
04	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	K2	4 070 000	3 340 000	3 207 577
05	Szakmai anyagok beszerzése	K311	150 000	65 000	55 606
06	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	200 000	480 000	471 855
07	Árubeszerzés	K313	0	0	0
08	Készletbeszerzés (=05+06+07)	K31	350 000	545 000	527 461
09	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	100 000	160 000	146 344
10	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50 000	70 000	62 096
11	Kommunikációs szolgáltatások (=09+10)	K32	150 000	230 000	208 440
12	Közüemi díjak	K331	2 460 000	2 460 000	2 426 620
13	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0
14	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
15	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	30 000	25 700
16	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
17	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	10 000	40 000	40 000
18	Egyéb szolgáltatások	K337	250 000	320 000	308 527
19	Szolgáltatási kiadások (=12+...+18)	K33	2 720 000	2 850 000	2 800 847
20	Kiküldetések kiadásai	K341	10 000	60 000	54 475
21	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
22	Kiküldetések, reklám- és propag.kiadások (=20+21)	K34	10 000	60 000	54 475

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
23	Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	880 000	890 000	850 383
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	10 000	10 000	4 989
28	Különféle befizet.és egyéb dologi kiad.(=23+27)	K35	890 000	900 000	855 372
29	Dologi kiadások (=8+11+19+22+28)	K3	4 120 000	4 585 000	4 446 595
30	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0
31	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0
32	Beruházások	K6	0	155 000	141 080
33	Felújítások	K7	0	0	0
34	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0
35	Költségvetési kiadások (=03+04+29+...+34)	K1-K8	38 800 000	40 500 000	40 078 976
36	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0
37	Összes kiadás (35+36)	K1-K9	38 800 000	40 500 000	40 078 976

37. melléklet az 5/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. 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	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	3
18	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
19	Egyéb működési bevételek	B411	2 171	2 171	12 207
20	Működési bevételek (=10+...+19)	B4	2 171	2 171	12 207
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	2 171	2 171	12 207
25	Finanszírozási bevételek	B8	38 797 829	40 497 829	40 401 486
26	Összes bevétel (24+25)	B1-B8	38 800 000	40 500 000	40 413 693

38. melléklet az 5/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. 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	30 610 000	32 420 000	32 283 724
2	Közhatalmi bevételek B3	0	0	0	2	Munkaad.terh.járul.és szoc.hj.adó	4 070 000	3 340 000	3 207 577
3	Működési bevételek B4	2 171	2 171	12 207	3	Dologi kiadások	4 120 000	4 585 000	4 446 595
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.	2 171	2 171	12 207	6	Költségvetési működ.kiad.össz.	38 800 000	40 345 000	39 937 896
7	Előző évi maradvány igénybev.	595 829	595 829	595 829	7	Irányító szervi támogatg.ktg.v.szervnek	0	0	0
8	Központi,irányítószervi támogatás	38 202 000	39 902 000	39 805 657	8	ÁH-on belüli megelőleg.visszaf.	0	0	0
9	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	9	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
#	Működ.célú finansz.bevételek összesen	38 797 829	40 497 829	40 401 486	10	Működ.célú finanszírozási kiadások összesen	0	0	0
#	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	38 800 000	40 500 000	40 413 693	11	KIADÁSOK ÖSSZESEN	38 800 000	40 345 000	39 937 896
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	155 000	141 080
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	155 000	141 080
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.c.finanszír.bevét.össz.	0	0	0	8	Felhal.c.finanszír.kiad.össz.	0	0	0
9	Költségv.és finansz.bevét.össz.	0	0	0	9	Költségv.és finanszír.kiad.össz.	0	155 000	141 080
#	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	10	KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	155 000	141 080
Önkorm.bevételei mindösszesen:		38 800 000	40 500 000	40 413 693	Önkorm.kiadásai mindösszesen:		38 800 000	40 500 000	40 078 976

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi vagyonszerkezte (eszközök, források)

ESZKÖZÖK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
		állományi érték	
I. Immateriális javak összesen	1	0	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2	320 893	541 279
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	654 000	0
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	9	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen (2+3+7+8-9)	10	974 893	541 279
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	974 893	541 279
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	14	0	0
I. Lekötött bankbetétek	15	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	16	0	0
III. Forintszámlák	17	595 829	334 717
IV. Devizaszámlák	18	0	0
C) Pénzeszközök összesen (15+...+18)	19	595 829	334 717
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	1 570 722	875 996
FORRÁSOK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
		állományi érték	
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	25	0	0
II. Nemzeti vagyon változásai	26	-564	-564
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	27	0	0
IV. Felhalmozott eredmény	28	0	-934 544

ESZKÖZÖK	Sors z.	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	29	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	30	-934 544	-1 736 949
G) SAJÁT TŐKE (25+...+30)	31	-935 108	-2 672 057
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	32	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	33	10 831	295 779
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	34	0	0
H) Kötelezettségek (32+33+34)	35	10 831	295 779
I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	36	0	0
J) Passzív időbeli elhatárolások	37	2 494 999	3 252 274
FORRÁSOK ÖSSZESEN (31+35+...37)	38	1 570 722	875 996
Kötelezettség, kezesség-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek: 0 e Ft			

40. melléklet az 5/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi bevételeinek és kiadásainak előirányzat teljesülése kormányzati funkcióként

Kormányzati funkció megnevezése	Feladat típusa	BEVÉTEL	KIADÁS								
			Összes	Finansz. Művelet.	Felh.és tőke jell.	MŰKÖDÉSI KIADÁS					
						Személ yi jutt.	Munka. terh. Jár.	Dologi kiadás	Ellát. Juttatás ai	Egyéb műk.c. kiad.	
1. KÖH											
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	kötelező feladat	1 943	35 786 962	0	13 090	32 276 124	3 207 577	290 191	0	0
091120	Óvodai nevelés, művelődési feladatok	kötelező feladat	10 264	4 284 394	0	127 990	0	0	4 156 404	0	0
091170	Sajátos nevelési és gyermek-óvodai nevelési szakmai feladatai	kötelező feladat	0	7 600	0	0	7 600	0	0	0	0
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	kötelező feladat	40 401 486	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:			40 413 693	40 078 976	0	141 080	32 283 724	3 207 577	4 446 595	0	0

41. melléklet az 5/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi Eredménykimutatása

Sor- szám	Megnevezés	2022	2023
		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	10 541 591	39 817 864
4.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	645 690	3 816 105
5.	V. Személyi jellegű ráfordítások	10 389 752	36 248 576
6.	VI. Értékcsökkenési leírás	35 331	544 701
7.	VII. Egyéb ráfordítások	405 362	945 431

8.	A) Tevékenységek eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-934 544	-1 736 949
9.	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	1	3
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
11.	B) Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1	3
12.	C) Mérleg szerinti eredmény (A+B)	-934 543	-1 736 946

42. melléklet az 5/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda 2023. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Előző év (2022.)	Tárgyév (2023.)
1.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	0	-40 066 769
2.	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	0	40 401 486
3.	A) Alaptevékenység maradványa (I+II)	0	334 717
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	334 717
8.	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	0
9.	E) Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	0	334 717
10.	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
11.	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	0	0

43. melléklet az 5/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról Óvoda 2023.

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyész-állatok	Beruházások, és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9=3+..+8
	Tárgyévi nyitó állomány	0	321 457	35 331	0	654 000		1 010 788
2	Beruházásból, felújításból aktivált érték	0	228 340	387 144	0	111 087	0	726 571
3	Egyéb növekedés	0	149 603	376 837	0	0	0	526 440
4	Összes növekedés (2+3)	0	377 943	763 981	0	111 087	0	1 253 011
5	Hiány, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
6	Egyéb csökkenés	0	0	376 837	0	765 087	0	1 141 924
7	Összes csökkenés (5+6)	0	0	376 837	0	765 087	0	1 141 924

8	Bruttó érték összesen	0	699 400	422 475	0	0	0	1 121 875
9	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	564	35 331	0	0	0	35 895
10	Terv szerinti értékcsökkenés növekedés	0	157 557	387 144	0	0	0	544 701
11	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
12	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (9+10-11)	0	158 121	422 475	0	0	0	580 596
13	Értékcsökkenés összesen	0	158 121	422 475	0	0	0	580 596
14	Eszközök nettó értéke (8-13)	0	541 279	0	0	0	0	541 279
15	Teljesen 0-ra leírt eszközök bruttó ért.	0	149 603	422 475	0	0	0	572 078

44. melléklet az 5/2024. (V. 17.) önkormányzati rendelethez

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda eszközök értékvesztésének alakulása 2023.

	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékveszté s	Tárgyidősz akban elszámolt értékveszté s	Tárgyidősz akban visszaírt értékveszté s	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékveszté s
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	595 829	0	0	0	334 717	0
4	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	0	0	0	0	0	0
5	Összesen (1+..+4)	595 829	0	0	0	334 717	0

Magyarkeszi Bagolytanya Óvoda pénzeszközváltozásának levezetése 2023.

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	A. Pénzkészlet 2023. január 1.	595 829
2.	Bankszámlák egyenlege	595 829
3.	Pénztárak, betétkönyvek egyenlege	0
4.	B. Korrekciós tételek összesen	-261 112
5.	Kiadások tárgydíszaki egyenlege (-)	-40 078 976
6.	Bevételek tárgydíszaki egyenlege (+)	40 413 693
7.	Előző év ktgv.maradványának igénybev.teljesítése	-595 829
8.	C. Pénzkészlet tárgydíszaki záró egyenlege (A+B)	334 717
9.	D. Főkönyvi kivonat szerinti tárgydíszaki egyenleg	334 717

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 2023. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, teljesítését megalapozták.

A zárszámadási adatok alapján megállapítható, hogy a 2023. évi költségvetésben kitűzött célok, feladatok teljesültek. A kiadásoknál a takarékoság és észszerű felhasználás volt a jellemző. Az önkormányzat 2023. 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 1–10. §-hoz

1. §-hoz

Magyarkeszi Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi teljesítéseit tartalmazza.

2-8. §-hoz

A rendelet mellékleteinek felsorolását tartalmazza.

9. §-hoz

A hatályon kívül helyezett korábbi költségvetési tárgyú rendeletek felsorolását tartalmazza.

10. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.