Berkesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelete

Berkesd községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

Berkesd Községi Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 92. §-ra, az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben meghatározottak szerint, a 2023. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló beszámolóról az alábbi döntést hozta:

I. Fejezet
A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra, intézményére és társulásaira terjed ki, az intézmények és társulások felsorolását az 1. melléklet tartalmazza.

2. §

Az önkormányzat költségvetési szerve az önállóan működő Berkesdi Idősek Napközi Otthona.

II. Fejezet
Az önkormányzat és költségvetési szervei 2023. évi költségvetésének teljesítése

3. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi beszámolóját 584.908.875 Ft bevétellel és 333.366.118 Ft kiadással, valamint 251.542.757 Ft pénzmaradvánnyal határozza meg.

(2) Az önkormányzat a 2023. évi teljesített
a) költségvetési kiadási főösszegét 276.665.327 Ft-ban,
b) finanszírozási kiadási főösszegét 56.700.791 Ft-ban,
c) költségvetési bevételi főösszegét 433.505.398 Ft-ban,
d) finanszírozási bevételeinek főösszegét 151.403.477 Ft-ban állapítja meg.

III. Fejezet
A teljesített költségvetési bevételek

4. §

Az önkormányzat és szervei 2023. évi teljesített - továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti - költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

IV. Fejezet
A költségvetési kiadások

5. §

(1) Az önkormányzat és szervei teljesített - továbbá eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti - működési, fenntartási kiadási előirányzatait feladatonként a 3. mellékletben meghatározottak szerint 139.976.713 Ft összegben hagyja jóvá, melyből:

a) személyi jellegű kiadás 25.118.241 Ft,
b) munkaadókat terhelő járulék 2.816.681Ft,
c) dologi jellegű kiadás .34.384.036 Ft,
d) ellátottak pénzbeli juttatása 2.872.000 Ft,
e) egyéb működési célú támogatás 74.785.755. Ft.

(2) Az önkormányzat - eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti - működési, fenntartási kiadási előirányzatait kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban a 4. mellékletben meghatározottak szerint hagyja jóvá.

(3) A Berkesdi Idősek Napközi Otthona - eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti - működési, fenntartási kiadási előirányzatait kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban az 5. mellékletben meghatározottak szerint hagyja jóvá.

6. §

(1) Az önkormányzat és szervei teljesített felhalmozási kiadásai összesen 136.688.614 Ft, melyből

a) a beruházások előirányzat teljesítését 123.579.261 Ft összegben a 6. melléklet szerinti részletezéssel,
b) a felújítások előirányzat teljesítése 13.109.353 Ft összegben a 7. melléklet szerinti részletezéssel,
c) az Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, hozzájárulások összegét a 8. melléklet szerinti részletezéssel hagyja jóvá.

(2) A finanszírozási kiadás 56.700.791 Ft, melyből 42.990 Ft felhalmozási és 56.657.801 Ft működési finanszírozási kiadás.

7. §

Az önkormányzat által folyósított ellátásokat a 9. melléklet rögzíti.

V. Fejezet
Költségvetési kiadások és bevételek

8. §

(1) Az önkormányzat államigazgatási feladatot nem lát el.

(2) Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatait a 10. melléklet tartalmazza.

VI. Fejezet
A költségvetési létszámkeret

9. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi munkajogi létszámkeretét 11 főben hagyja jóvá, a 11. melléklet szerint.

VII. Fejezet
A pénzmaradvány

10. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi gazdálkodás során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált pénzmaradványa: 251.542.757 Ft-ban kerül jóváhagyásra. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány 251.542.757 Ft, melyből 28.799.737Ft működési, 222.743.020 Ft felhalmozási célokat szolgál. A 0Ft szabad pénzmaradványból 0 Ft működési célokat, 0 Ft pedig felhalmozási célokat szolgál.

(2) Az önkormányzat pénzmaradványa a 12. melléklet, a Berkesdi Idősek Napközi Otthona pénzmaradványa a 13. melléklet szerint használható fel.

VIII. Fejezet
Egyéb rendelkezések

11. §

(1) Az önkormányzat helyi adó bevételeit, annak felhasználását a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat által juttatott közvetlen és közvetett támogatások felhasználását a 15. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat egyes sajátos feladatainak bevételeit, annak felhasználásait bemutató tájékoztatást a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

12. §

Az önkormányzat bevételi és kiadási főelőirányzatainak egyenlegét a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

13. §

Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat állami támogatásokkal, hozzájárulásokkal és egyéb állami pénzalapokkal kapcsolatos elszámolását a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

14. §

(1) Az önkormányzat vagyona december 31-én 966.293.886 Ft.

(2) A vagyonkimutatást a 19. melléklet mutatja be.

(3) Az önkormányzat érték nélkül nyilvántartott vagyonelemeinek kimutatását a 20. melléklet tartalmazza.

(4) A függő követelésekről és kötelezettségekről szóló kimutatást a 21. melléklet szerint hagyja jóvá.

15. §

Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 22. melléklet tartalmazza.

16. §

(1) Az önkormányzat adósság állomány alakulását lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban a 23. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV tv. 3. §. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei a 24. melléklet tartalmazza.

IX. Fejezet
Záró rendelkezések

17. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő 2. napon lép hatályba, és 2026. december 31-én hatályát veszti.

Hermann-né Rattinger Mária Éva
polgármester

Ruppert Edina
jegyző

Záradék:

A rendelet Berkesd község területén az SZMSZ-ben rögzített módon 2024. április 26. napján kihirdetésre került.

Berkesd, 2024. április 26.

Hendzselné Papp Ilona
aljegyző

Általános indokolás

Berkesd Községi Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 92. §-ra, az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben meghatározottak szerint, a 2023. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló beszámolóról alkotott rendeletet.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát határozza meg.

A 2. §-hoz

Önállóan működő költségvetési szerv nevesítése.

A 3. §-hoz

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési főösszegét határozza meg.

A 4. §-hoz

A 2023. évi teljesített költségvetési bevételeket tartalmazza.

Az 5. §-hoz

A teljesített költségvetési kiadásokat határozza meg

A 6. §-hoz

A 2023. évben teljesített felhalmozási kiadások részletezése.

A 7. §-hoz

Az önkormányzat által folyósított ellátások részletezése.

A 8. §-hoz

Az ellátott feladatok meghatározása és a többéves kihatással járó feladatok részletezése.

A 9. §-hoz

Az önkormányzat 2023. évi munkajogi létszámkeretéről beszámolás.

A 10. §-hoz

A pénzmaradvány levezetését és tartalmát határozza meg.

A 11. §-hoz

Adóbevételek és sajátos bevételek részletezése.

A 12. §-hoz

Bevételi és kiadási főelőirányzatok egyenlegének bemutatása.

A 13. §-hoz

Az önkormányzat által adott támogatások részletezése.

A 14. §-hoz

A 2023. december 31-i vagyonállapot bemutatása.

A 15. §-hoz

Az önkormányzat költségvetési mérlegének bemutatása.

A 16. §-hoz

Adósságállomány bemutatása.

A 17. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezés.

1. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szervek

1	Berkesdi Óvodafenntartó Társulás
2	Berkesdi Idősek Napközi Otthona

2. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

#	Megnevezés	Berkesdi önkormányzat intézmény nélkül			Berkesdi Idősek Napközi Otthona			Önkormányzat összesen		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	25 593 733	25 593 733	25 593 733	-	-	-	25 593 733	25 593 733	25 593 733
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	35 112 510	41 006 346	41 006 346	-	-	-	35 112 510	41 006 346	41 006 346
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	12 802 000	12 802 000	12 802 000	33 329 620	44 687 441	44 687 441	46 131 620	57 489 441	57 489 441
	Települési önkormányzatok gyermekétkezetési feladatainak támogatása (B1132)	23 752 468	24 947 415	24 947 415				23 752 468	24 947 415	24 947 415
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000	-	-	-	2 270 000	2 270 000	2 270 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	2 582 581	2 582 581	-	-	-	-	2 582 581	2 582 581
6	Elszámolásból származó bevételek	-	2 216	2 216	-	-	-	-	2 216	2 216
7	Önkormányzatok működési támogatásai összesen	99 530 711	109 204 291	109 204 291	33 329 620	44 687 441	44 687 441	132 860 331	153 891 732	153 891 732
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	20 000 000	12 352 522	12 352 522	-	-	-	20 000 000	12 352 522	12 352 522
9	ebből: központi kezelésű előirányzatok	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	ebből: elkülönített állami pénzalapok	-	-	12 294 922	-	-	-	-	-	12 294 922
12	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	-	-	57 600	-	-	-	-	-	57 600
13	ebből: társulások és költségvetési szerveik	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	**Működési célú támogatások**	**119 530 711**	**121 556 813**	**121 556 813**	**33 329 620**	**44 687 441**	**44 687 441**	**152 860 331**	**166 244 254**	**166 244 254**

	államháztartáson belülről (=07+... +10+21+32) (B1)										
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 396 000	5 396 000	-	-	-	-	5 396 000	5 396 000	
16	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	121 575 956	311 787 651	210 983 965	-	-	-	121 575 956	311 787 651	210 983 965	
17	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra	-		210 983 965	-	-	-	-	-	210 983 965	
	ebből:egyébfejezeti kezelésű előirányzatok		-	-						-	
18	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**121 575 956**	**317 183 651**	**216 379 965**	-	-	-	**121 575 956**	**317 183 651**	**216 379 965**	
19	Vagyoni tipusú adók	2 300 000	2 370 025	1 577 150	-	-	-	2 300 000	2 370 025	1 577 150	
20	ebből: magánszemélyek kommunális adója	-	-	1 577 150	-	-	-	-	-	1 672 459	
21	Értékesítési és forgalmi adók	7 000 000	11 320 972	11 320 972	-	-	-	7 000 000	11 320 972	11 320 972	
22	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	-	-	11 320 972	-	-	-	-	-	11 320 972	
23	Gépjárműadók		-	-	-	-	-	-	-	-	
24	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
25	Termékek és szolgáltatások adói	7 400 000	6 627 040	6 627 040	-	-	-	7 400 000	6 627 040	6 627 040	
26	Egyéb közhatalmi bevételek	300 000	117 295	117 295	-	-	-	300 000	117 295	117 295	
27	**Közhatalmi bevételek**	**9 600 000**	**13 808 292**	**13 015 417**	-	-	-	**9 600 000**	**13 808 292**	**13 015 417**	
28	Készletértékesítés ellenértéke	-	15 748	15 748	-	-	-	-	15 748	15 748	
29	Szolgáltatások ellenértéke	3 800 000	7 893 660	7 893 660	-	-	-	3 800 000	7 893 660	7 893 660	
30	Tulajdonosi bevételek	1 800 000	812 657	812 657	-	-	-	1 800 000	812 657	812 657	
31	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
32	Kiszámlázott általános forgalmi adó	-	2 396 971	2 396 971	-	-	-	-	2 396 971	2 396 971	
33	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	-	33	33	-	1	1		34	34	
34	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	-	33	33	-	-	-	-	33	33	
35	Biztosító által fizetett kártérítés	1 000 000	1 656 536	1 656 536	-	-	-	1 000 000	1 656 536	1 656 536	
36	Egyéb működési bevételek	10 139 716	10 625 945	10 625 945	4 000 000	5 571 443	5 571 441	14 139 716	16 197 388	16 197 386	

37	**Működési bevételek**	**16 739 716**	**23 401 550**	**23 401 550**	**4 000 000**	**5 571 444**	**5 571 442**	**20 739 716**	**28 957 246**	**28 957 244**
38	Tárgyi eszköz értékesítés	12 000 000	14 299 212	14 299 212	-	-	-	12 000 000	14 299 212	14 299 212
39	**Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	165 000	165 000	-	-	-	-	165 000	165 000
41	ebből: háztartások	-	-	165 000	-	-	-	-	-	165 000
42	**Működési célú átvett pénzeszközök**	-	-	**165 000**	-	-	-	-	-	165 000
43	**Költségvetési bevételek**	**279 446 383**	**490 414 518**	**388 817 957**	**4 000 000**	**5 571 444**	**5 571 442**	**304 776 003**	**526 358 443**	**439 076 840**
44	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	145 379 046	145 379 046	145 379 046	2 682 266	2 682 266	2 682 266	148 061 312	148 061 312	148 061 312
45	Maradvány igénybevétele	145 379 046	145 379 046	145 379 046	2 682 266	2 682 266	2 682 266	148 061 312	148 061 312	148 061 312
46	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	6 024 431	6 024 431				-	6 024 431	6 024 431
47	Önkormányzati finanszírozás	-15 793 614	-6 698 937	-6 698 937	15 793 614	6 698 937	6 698 937	-	-	-
48	Belföldi finanszírozás bevételei konszolidált	129 585 432	144 704 540	144 704 540	18 475 880	9 381 203	9 381 203	148 061 312	154 085 743	154 085 743
49	**Finanszírozási bevételek**	**145 379 046**	**151 403 477**	**151 403 477**	**18 475 880**	**9 381 203**	**9 381 203**	**148 061 312**	**154 085 743**	**154 085 743**
50	**Bevétel mindösszesen**	**424 825 429**	**641 817 995**	**540 221 434**	**22 475 880**	**14 952 647**	**14 952 645**	**452 837 315**	**680 444 186**	**593 162 583**

3. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

#	Megnevezés	Berkesdi Önkormányzat intézmény nélkül			Berkesdi Idősek Napközi Otthona			Önkormányzat összesen		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8 000 000	12 127 866	12 127 866	39 350 000	38 582 327	38 582 327	47 350 000	50 710 193	50 710 193
2	Béren kívüli juttatások	60 000	80 000	80 000	0	555 000	555 000	60 000	635 000	635 000
3	Közlekedési és egyéb költségtérítés	84 000	69 305	69 305	420 000	427 140	427 140	504 000	496 445	496 445
4	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	100 000	114 964	114 964	0	706 342	706 342			
5	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	8 244 000	12 392 135	12 392 135	39 770 000	40 270 809	40 270 809	48 014 000	52 662 944	52 662 944
6	Választott tisztségviselők juttatásai	10 392 000	10 578 873	10 578 873	0	0	0	10 392 000	10 578 873	10 578 873
7	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	800 000	311 465	311 465	0	0	0	800 000	311 465	311 465
8	Egyéb külső személyi juttatások	0	1 835 768	1 835 768	0	222 116	222 116	0	2 057 884	2 057 884
9	Külső személyi juttatások	11 192 000	12 726 106	12 726 106	0	222 116	222 116	11 192 000	12 948 222	12 948 222
10	**Személyi juttatások**	**19 436 000**	**25 118 241**	**25 118 241**	**39 770 000**	**40 492 925**	**40 492 925**	**59 206 000**	**65 611 166**	**65 611 166**
11	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**2 500 000**	**2 816 681**	**2 816 681**	**5 482 000**	**5 363 075**	**5 363 075**	**7 982 000**	**8 179 756**	**8 179 756**
12	ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	2 536 037	0	0	5 190 941	0	0	7 726 978
13	ebből: táppénz hozzájárulás	0	0	67 052	0	0	72 627	0	0	139 679
14	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó,téppénzhj	0	0	213 592	0	0	99 507	0	0	313 099
15	Szakmai anyagok beszerzése	0	0	0	60 000	0	0	60 000	0	0
16	Üzemeltetési anyagok beszerzése	8 000 000	5 391 419	5 378 505	1 000 000	2 205 879	2 126 483	9 000 000	7 597 298	7 504 988
17	Készletbeszerzés	8 000 000	5 391 419	5 378 505	1 060 000	2 205 879	2 126 483	9 060 000	7 597 298	7 504 988
18	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	700 000	615 097	615 097	250 000	232 612	232 612	950 000	847 709	847 709
19	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	250 000	237 999	237 999	60 000	72 257	72 257	310 000	310 256	310 256
20	Kommunikációs szolgáltatások	950 000	853 096	853 096	310 000	304 869	304 869	1 260 000	1 157 965	1 157 965
21	Közüzemi díjak	4 300 000	5 823 916	5 823 681	840 000	486 997	486 997	5 140 000	6 310 913	6 310 678
22	Vásárolt élelmezés				5 500 000	6 851 316	6 851 316	5 500 000	6 851 316	6 851 316
23	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 000 000	3 254 295	3 234 945	200 000	424 331	424 331	2 200 000	3 678 626	3 659 276
24	Bérleti és lízing díjak	300 000	43 520	43 520	0	0	0	300 000	43 520	43 520
25	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	300 000	2 250 000	2 250 000	50 000	30 000	30 000	350 000	2 280 000	2 280 000
26	Egyéb szolgáltatások	8 000 000	11 113 249	10 381 018	300 000	618 455	618 455	8 300 000	11 731 704	10 999 473
27	ebből: biztosítási díjak	0	0	1 121 664	0	0	7 000	0	0	1 128 664

28	Szolgáltatási kiadások	14 900 000	22 484 980	21 733 164	6 890 000	8 411 099	8 411 099	21 790 000	30 896 079	30 144 263
29	Kiküldetések kiadásai	100 000	85 244	85 244	0	0	0	100 000	85 244	85 244
30	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	100 000	85 244	85 244	0	0	0	100 000	85 244	85 244
31	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 574 000	5 645 282	5 451 037	2 230 000	2 813 902	2 813 902	8 804 000	8 459 184	8 264 939
32	Kamatkiadások egyéb dologi	400 000	955 177	882 990		5 349	5 347	400 000	960 526	888 337
33	Fizetendő áfa	3 240 000	0	0	0			3 240 000	0	0
34	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	10 214 000	6 600 459	6 334 027	2 230 000	2 819 251	2 819 249	12 444 000	9 419 710	9 153 276
35	**Dologi kiadások**	**34 164 000**	**35 415 198**	**34 384 036**	**10 490 000**	**13 741 098**	**13 661 700**	**44 654 000**	**49 156 296**	**48 045 736**
36	Egyéb nem intézményi ellátások	6 000 000	2 982 000	2 872 000	0	0	0	6 000 000	2 982 000	2 872 000
37	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §]	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	0	0	2 872 000	0	0	0	0	0	2 872 000
39	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**6 000 000**	**2 982 000**	**2 872 000**	**0**	**0**	**0**	**6 000 000**	**2 982 000**	**2 872 000**
40	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	513 563	1 382 429	1 382 429	0	0	0	513 563	1 382 429	1 382 429
41	Elvonások és befizetések	513 563	1 382 429	1 382 429	0		0	513 563	1 382 429	1 382 429
42	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	73 573 092	73 135 109	73 135 109	0	0	0	73 573 092	73 135 109	73 135 109
43	ebből: központi költségvetésiszervnek	0	0	325 000	0	0	0	0	0	325 000
44	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	8 221 571	0	0	0	0	0	8 221 571
45	ebből: társulások és költségvetési szerveik	0	0	64 588 538	0	0	0	0	0	64 588 538
46	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	268 217	268 217	0	0	0	0	268 217	268 217
47	ebből: egyéb civil szervezetek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	ebből: háztartások	0	0	268 217	0	0	0	0	0	268 217
49	Tartalékok	0	244 965 597	0	0	0	0	0	244 965 597	0
50	**Egyéb működési célú kiadások**	**74 086 655**	**319 751 352**	**74 785 755**	**0**	**0**	**0**	**74 086 655**	**319 751 352**	**74 785 755**
51	Ingatlanok beszerzése, létesítése (	0	7 514 500	5 044 500	0		0	0	7 514 500	5 044 500
52	Informatikai és Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	205 654 131	176 198 677	93 865 953	50 000	33 850	33 850	205 704 131	176 232 527	93 899 803
53	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	55 526 616	46 898 643	24 668 808	13 500	9 140	9 140	55 540 116	46 907 783	24 677 948
54	**Beruházások**	**261 180 747**	**230 611 820**	**123 579 261**	**63 500**	**42 990**	**42 990**	**261 244 247**	**230 654 810**	**123 622 251**
55	Ingatlanok felújítása	5 000 000	10 322 326	10 322 326	0	0	0	5 000 000	10 322 326	10 322 326
56	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	1 350 000	2 787 027	2 787 027	0	0	0	1 350 000	2 787 027	2 787 027
57	**Felújítások**	**6 350 000**	**13 109 353**	**13 109 353**	**0**	**0**	**0**	**6 350 000**	**13 109 353**	**13 109 353**
58	***Költségvetési kiadások***	***403 717 402***	***629 804 645***	***276 665 327***	***55 805 500***	***59 640 088***	***59 560 690***	***459 522 902***	***689 444 733***	***336 226 017***
59	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 314 413	5 314 413	5 314 413				5 314 413	5 314 413	5 314 413
60	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	49 123 234	51 386 378	51 386 378	-49123234	-51386378	-51386378	0	0	0

61	Belföldi finanszírozás kiadásai	54 437 647	56 700 791	56 700 791	-49 123 234	-51 386 378	-51 386 378	5 314 413	5 314 413	5 314 413
62	**Finanszírozási kiadások konszolidált**	54 437 647	56 700 791	56 700 791	-49 123 234	-51 386 378	-51 386 378	5 314 413	5 314 413	5 314 413
63	**Kiadások mindösszesen**	458 155 049	686 505 436	333 366 118	6 682 266	8 253 710	8 174 312	464 837 315	694 759 146	341 540 430

4. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételei előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelező és önként vállalt feladatonként (önkormányzati összevont)

	Megnevezés	Beszámoló a költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről	-	-	önként vállalt feladatellátás	kötelező feladatellátás
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	25 593 733	25 593 733	25 593 733		25 593 733
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	35 112 510	41 006 346	41 006 346		41 006 346
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	46 131 620	57 489 441	5 489 441	42 751 651	- 37 262 210
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása(B1132)	23 752 468	24 947 415	24 947 415		24 947 415
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjólétiés gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (03+04) (B113)	69 884 088	82 436 856	82 436 856		82 436 856
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000	2 270 000		2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	-	2 584 797	2 584 797	42 751 651	- 40 166 854
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	132 860 331	153 891 732	153 891 732		153 891 732
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	20 000 000	12 352 522	12 352 522		12 352 522
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	-	-	12 294 922		12 294 922
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	-	-	57 600		57 600
43	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	-	-	-		-
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	152 860 331	166 244 254	166 244 254		166 244 254
46	**Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)**	-	5 396 000	5 396 000	42 751 651	- 37 355 651
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	121 575 956	311 787 651	210 983 965		210 983 965
73	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	-	-	210 983 965		210 983 965
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	-	-	-		-
81	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)**	121 575 956	317 183 651	216 379 965		216 379 965
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	2 300 000	2 370 025	1 577 150		1 577 150
111	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	-	-	1 577 150		1 577 150
116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	7 000 000	11 320 972	11 320 972		11 320 972
123	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	-	-	11 320 972		11 320 972
164	Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147)(B35)	7 000 000	11 320 972	11 320 972		11 320 972
165	Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B36)	300 000	117 295	117 295		117 295
184	Közhatalmi bevételek(=93+94+104+109+164+165) (B3)	9 600 000	13 808 292	13 015 417		13 015 417
186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	3 800 000	7 893 660	7 893 660		7 893 660

	Megnevezés	Beszámoló a költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről	-	-	önként vállalt feladatellátás	kötelező feladatellátás
187	**ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)**	-	-	724 708		724 708
191	Tulajdonosi bevételek (>=192+...+197) (B404)	1 800 000	812 657	812 657		812 657
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)	-	33	33		33
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	-	33	33		33
217	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	1 000 000	1 656 536	1 656 536		1 656 536
218	Egyéb bevételek (B401,B411,B403,B406)	10 139 716	13 038 664	13 038 664		13 038 664
221	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)	16 739 716	23 401 550	23 401 550	-	23 401 517
226	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	12 000 000	14 299 212	14 299 212		14 299 212
232	Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+230) (B5)	12 000 000	14 299 212	14 299 212		14 299 212
236	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=237+...+245) (B64)	-	-	-		-
246	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=247+...+257) (B65)	-	165 000	165 000		165 000
250	**ebből: háztartások (B65)**	-	-	165 000		165 000
258	Működési célú átvett pénzeszközök (=233+...+236+246) (B6)	-	165 000	165 000		165 000
285	**Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)**	312 776 003	535 101 959	433 505 398		433 505 398
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	145 379 046	145 379 046	145 379 046	-	145 379 046
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	145 379 046	145 379 046	145 379 046	-	145 379 046
14	**Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)**	-	6 024 431	6 024 431	-	6 024 431
22	**Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)**	145 379 046	151 403 477	151 403 477	-	151 403 477
31	Bevétel mindösszesen	127 450 277	136 459 173	136 459 173		136 459 173
45	**Maradvány igénybevétele**	148 061 312	148 061 312	148 061 312		148 061 312
46	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	6 024 431	6 024 431		6 024 431
47	Önkormányzati finanszírozás	-	-	-		-
48	Belföldi finanszírozás bevételei konszolidált	148 061 312	154 085 743	154 085 743		154 085 743
49	**Finanszírozási bevételek**	148 061 312	154 085 743	154 085 743		154 085 743
	Bevétel mindösszesen	**452 837 315**	**680 444 186**	**593 162 583**	**42 751 651**	550 410 932

Idősek Napközi Otthona

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	önként vállalt feladatellátás	kötelező feladatellátás
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	47 350 000	50 710 193	50 710 193	34 725 927	15 984 266
2	Béren kívüli juttatások	60 000	635 000	635 000	1 189 342	-554 342
3	Közlekedési költségtérítés	504 000	496 445	496 445	412 510	83 935
4	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	48 014 000	52 662 944	52 662 944	36 334 429	16 328 515
5	Választott tisztségviselők juttatásai	10 392 000	10 578 873	10 578 873		10 578 873
6	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	800 000	311 465	311 465		311 465

	Megnevezés	Beszámoló a költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről	-	-	önként vállalt feladatellátás	kötelező feladatellátás
7	Egyéb külső személyi juttatások	-	2 057 884	2 057 884	222 116	1 835 768
8	Külső személyi juttatások	11 192 000	12 948 222	12 948 222	222 116	12 726 106
9	**Személyi juttatások**	**59 206 000**	**65 611 166**	**65 611 166**	**36 556 545**	**29 054 621**
10	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**7 982 000**	**8 179 756**	**8 179 756**	**4 843 383**	**3 336 373**
11	ebből: szociális hozzájárulási adó	-	-	7 726 978	4 680 249	3 046 729
12	ebből: táppénz hozzájárulás	-	-	139 679	72 627	67 052
13	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	-	-	313 099	90 507	222 592
14	Szakmai anyagok beszerzése	60 000	-	-	-	-
15	Üzemeltetési anyagok beszerzése	9 000 000	7 597 298	7 504 988	2 126 483	5 378 505
16	Készletbeszerzés	9 060 000	7 597 298	7 504 988	2 126 483	5 378 505
17	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	950 000	847 709	847 709	232 612	615 097
18	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	310 000	310 256	310 256	72 257	237 999
19	Kommunikációs szolgáltatások	1 260 000	1 157 965	1 157 965	304 869	853 096
20	Közüzemi díjak	5 140 000	6 310 913	6 310 678	486 997	5 823 681
	Vásárolt élelmezés	5 500 000	6 851 316	6 851 316	3 573 932	3 277 384
21	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 200 000	3 678 626	3 659 276	424 331	3 234 945
22	Közvetített szolgáltatások	300 000	43 520	43 520		43 520
23	Szakmai tev.segítő szolg	350 000	2 280 000	2 280 000	30 000	2 250 000
24	Egyéb szolgáltatások	8 300 000	11 731 704	10 999 473	616 755	10 382 718
25	ebből: biztosítási díjak	-	-	1 128 664		1 128 664
26	Szolgáltatási kiadások	21 790 000	30 896 079	30 144 263	5 132 015	25 012 248
27	Kiküldetések kiadásai	100 000	85 244	85 244		85 244
28	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	100 000	85 244	85 244		85 244
29	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	8 804 000	8 459 184	8 264 939	1 928 992	6 335 947
30	Fizetendő általános forgalmi adó	400 000	960 526	888 337		888 337
31	Egyéb dologi kiadások	3 240 000	-	-	5 346	-5 346
32	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	12 444 000	9 419 710	9 153 276	1 934 338	7 218 938
33	**Dologi kiadások**	**44 654 000**	**49 156 296**	**48 045 736**	**9 497 705**	**38 548 031**
34	Egyéb nem intézményi ellátások	6 000 000	2 982 000	2 872 000		2 872 000
35	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §]	-	-	-		-
36	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	-	-	2 872 000		2 872 000
37	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	6 000 000	2 982 000	2 872 000		2 872 000
38	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	513 563	1 382 429	1 382 429		1 382 429
39	Elvonások és befizetések	513 563	1 382 429	1 382 429		1 382 429
40	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	73 573 092	73 135 109	73 135 109		73 135 109

	Megnevezés	Beszámoló a költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről	-	-	önként vállalt feladatellátás	kötelező feladatellátás
41	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	-	-	325 000		325 000
42	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	-	-	8 221 571		8 221 571
43	ebből: társulások és költségvetési szerveik	-	-	64 588 538		64 588 538
44	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-	268 217	268 217		268 217
45	ebből: egyéb civil szervezetek	-	-	-		-
46	ebből: háztartások	-	-	268 217		268 217
47	Tartalékok	-	244 965 597	-		-
48	**Egyéb működési célú kiadások**	**74 086 655**	**319 751 352**	**74 785 755**	**-**	**74 785 755**
49	Ingatlanok beszerzése, létesítése	-	7 514 500	5 044 500		5 044 500
50	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	205 704 131	176 232 527	93 899 803	33 850	93 865 953
51	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	55 540 116	46 907 783	24 677 948	9 140	24 668 808
52	**Beruházások**	261 244 247	230 654 810	123 622 251	42 990	123 579 261
53	Ingatlanok felújítása	5 000 000	10 322 326	10 322 326		10 322 326
54	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 350 000	2 787 027	2 787 027		2 787 027
55	**Felújítások**	6 350 000	13 109 353	13 109 353		13 109 353
56	**Költségvetési kiadások**	**459 522 902**	**689 444 733**	**336 226 017**	**50 940 623**	**285 285 394**
57	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 314 413	5 314 413	5 314 413		5 314 413
58	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	-	-	-		-
59	Belföldi finanszírozás kiadásai	5 314 413	5 314 413	5 314 413	-	5 314 413
60	**Finanszírozási kiadások**	5 314 413	5 314 413	5 314 413	-	5 314 413
61	**Kiadások mindösszesen**	**464 837 315**	**694 759 146**	**341 540 430**	**50 940 623**	**290 599 807**

5. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

INO 2023. beszámoló - Teljesített kiadások kormányzati funkciónként

#	Megnevezés	Önként vállalt feladatellátás			Kötelező feladatellátás		
		Összesen	102031 Idősek nappali ellátása	102032 Demens betegek nappali ellátása	Összesen	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	107052 Házi segítségnyújtás
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	34 725 927	3 567 599	31 158 328	3 856 400	0	3 856 400
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	495 000	50 000	445 000	60 000	0	60 000
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	347 505	0	347 505	0	0	0
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	71 655	6 650	65 005	7 980	0	7 980
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	694 342	12 000	682 342	12 000		12 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	36 334 429	3 636 249	32 698 180	3 936 380	0	3 936 380
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	222 116	0	222 116	0	0	0
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	222 116	0	222 116	0	0	0
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	36 556 545	3 636 249	32 920 296	3 936 380	0	3 936 380
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)**	4 843 383	480 748	4 362 635	519 692	0	519 692
22	**ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)**	4 688 499	480 748	4 207 751	510 692	0	510 692
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	72 627	0	72 627	0	0	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	90 507	8 250	82 257	0	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	0	0	0	0	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 126 483	0	2 126 483	0	0	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	2 126 483	0	2 126 483	0	0	0
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	232 612	0	232 612	0	0	0
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	72 257	0	72 257	0	0	0
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	304 869	0	304 869	0	0	0
35	Közüzemi díjak (K331)	486 997	0	486 997	0	0	0
36	Vásárolt élelmezés (K332)	6 851 316	34 400	3 539 532	3 277 384	3 277 384	0
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	424 331	0	424 331	0	0	0
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások(K336)	30 000	0	30 000	0	0	0
43	Egyéb szolgáltatások (>=44)(K337)	616 755	1 700	615 055	1 700	0	1 700
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	5 436 884	36 100	5 400 784	3 279 084	3 277 384	1 700
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 928 992	9 288	1 919 704	884 910	884 910	0
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	5 346	0	5 346	1	1	0

		Önként vállalt feladatellátás			Kötelező feladatellátás		
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	1 934 338	9 288	1 925 050	884 911	884 911	0
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	9 497 705	45 388	9 452 317	9 497 705	4 163 995	4 162 295
195	**Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)**	33 850	0	33 850	0	0	0
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	9 140	0	9 140	0	0	0
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	42 990	0	42 990	0	0	0
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	50 940 623	4 162 385	46 778 238	8 620 067	4 162 295	4 457 772
308	**Kiadások összesen (=269+307) (K1-K9)**	50 940 623	4 162 385	46 778 238	8 620 067	4 162 295	4 457 772

6. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat felhalmozási kiadásai 2023 - Beruházások

		Berkesdi Önkormányzat intézmény nélkül			Berkesdi Idősek Napközi Otthona			Önkormányzat összesen		
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	0		7 514 500	5 044 500		0	0	0	7 514 500	5 044 500
2		205 654 131	176 198 677	93 865 953	50 000	33 850	33 850	205 704 131	176 232 527	93 899 803
3		55 526 616	46 898 643	24 668 808	13 500	9 140	9 140	55 540 116	46 907 783	24 677 948
4		261 180 747	230 611 820	123 579 261	63 500	42 990	42 990	261 244 247	230 654 810	123 622 251

7. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat felhalmozási kiadásai 2023 – Felújítások

#	Megnevezés	Berkesdi Önkormányzat intézmény nélkül			Berkesdi Idősek Napközi Otthona			Önkormányzat összesen		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Ingatlanok felújítása	5 000 000	10 322 326	104 625 747	0	0	0	5 000 000	10 322 326	104 625 747
2	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	1 350 000	2 787 027	27 998 960	0	0	0	1 350 000	2 787 027	27 998 960
3	**Felújítások**	**6 350 000**	**13 109 353**	**132 624 707**	**0**	**0**	**0**	**6 350 000**	**13 109 353**	**132 624 707**

8. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat felhalmozási kiadásai 2023 - EU-s forrásból megvalósult felhalmozási kiadások (E forintban)

VP-6-7.2.1.2-16 Egyedi szennyvízkezelés3296648211 projekt

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés			
	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított				
	Összes bevétel, kiadás		2023. előtt		2023.teljesítés		2022. után		2023. előtt	2023.teljesítés	Összesen	#HIV
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)
Saját erő												
- saját erőből központi támogatás												
EU-s forrás	221 889		110 945	110 945								
Társfinanszírozás									110 945		110 945	
Hitel												
Egyéb forrás												
Források összesen:	**221 889**		**110 945**	**110 945**								
									110 945		**110 945**	
Kiadások, költségek												
Személyi jellegű												
Beruházások, beszerzések			10 960	10 960								
Szolgáltatások igénybe vétele									10 960	6 950	17 910	
Adminisztratív költségek												
Kiadások összesen:			**10 960**	**10 960**								
** Amennyiben több projekt megvalósítása történi egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni*									10 960	6 950	17 910	
Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez tartozó hozzájárulás 2023. évi előirányzata és teljesítése												

TOP PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00055 Csapadékvíz elve

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés			
	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított				
	Összes bevétel, kiadás		2023. előtt		2023.teljesítés		2022. után		2023. előtt	2023.teljesítés	Összesen	#HIV
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)

Saját erő												
- saját erőből központi támogatás												
EU-s forrás												
Társfinanszírozás					97 452	97 452				97 452	97 452	
Hitel												
Egyéb forrás												
Források összesen:					97 452	97 452				97 452	97 452	
Kiadások, költségek												
Személyi jellegű												
Beruházások, beszerzések												
Szolgáltatások igénybe vétele					2 050	2 050				2 050	2 050	
Adminisztratív költségek												
Kiadások összesen:					2 050	2 050				2 050	2 050	
***Amennyiben több projekt megvalósítása történi egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni**												

TOP PLUSZ-3.3.1-21-BA1-2022-00007 Bölcsőde kialakítás

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés			
	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított				
	Összes bevétel, kiadás		2023. előtt		2023.teljesítés		2022. után		2023. előtt	2023.teljesítés	Összesen	#HIV
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)
Saját erő												
- saját erőből központi támogatás												
EU-s forrás												
Társfinanszírozás					113 532	113 532				113 532	113 532	
Hitel												
Egyéb forrás												
Források összesen:					113 532	113 532				113 532	113 532	
Kiadások, költségek												
Személyi jellegű												
Beruházások, beszerzések					5 362	5 362				5 362	5 362	
Szolgáltatások igénybe vétele												
Adminisztratív költségek												
Kiadások összesen:					5 362	5 362				5 362	5 362	
***Amennyiben több projekt megvalósítása történi egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni**												

9. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat által folyósított ellátások 2023.

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Egyéb nem intézményi ellátások	6 000 000	2 982 000	2 872 000
2	ebből: köztemetés	0	0	0
3	ebből: települési támogatás	0	0	2 872 000
4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**6 000 000**	2 982 000	**2 872 000**

10. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat több éves kihatással járó feladatai 2023.

Sorszám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség-vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2023. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években			
					2024	2025	2026	2026 után
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
2.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
3.	Beruházás feladatonként							
4.	Felújítás célonként							
5.	Egyéb							
6	Összesen							

11. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

A 2023. évi létszámkeret meghatározása (fő)

	Megnevezés	Közalkalmazott				Mt. foglalkoztatás				Összesen				közfoglalkoztatottak létszámkerete
		Létszámkeret			Engedélyezett létszám	Létszámkeret			Engedélyezett létszám	Létszámkeret			Engedélyezett létszám	
		összesen	üres	betöltött		összesen	üres	betöltött		összesen	üres	betöltött		
1	INO	10	0	10	10					10		10	10	
2	Önkormányzat	1		1	1	4		4		5		5	5	4
3	Összesen	11	0	11	11	4	0	4	0	15	0	15	15	4

12. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

Maradvány kimutatás

#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	433 505 398
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	276 665 327
03	**I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	156 840 071
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	151 403 477
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	56 700 791
06	**II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**94 702 686**
07	**A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**251 542 757**
15	**C) Összes maradvány (=A+B)**	**251 542 757**
16	**D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**251 542 757**

13. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzati intézmények maradvány kimutatása 2023.

			Intézményt megillető maradvány		
	Megnevezés	Összeg	Jóváhagyott	Jóváhagyottból működési	Jóváhagyottból felhalmozási
1	2	3			
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	5 571 442			
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	59 560 690			
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-53 989 248			
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	54 068 644			
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	54 068 644			
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	79 396			
15	C) Összes maradvány (=A+B)	79 396	79 396	79 396	
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	79 396			

14. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

Helyi adó bevételek 2023.

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Vagyoni típusú adók	2 300 000	2 370 025	1 577 150
2	ebből: magánszemélyek kommunális adója	-	-	1 577 150
3	Értékesítési és forgalmi adók	7 000 000	11 320 972	11 320 972
4	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	-	-	11 320 972
5	Gépjárműadók		-	-
6	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	-	-	-
7	Termékek és szolgáltatások adói	9 300 000	13 690 997	12 898 122
8	Egyéb közhatalmi bevételek	300 000	117 295	117 295
9	**Közhatalmi bevételek**	**9 600 000**	**13 808 292**	**13 015 417**

15. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat által nyújtott közvetlen és közvetett támogatások - 2023 (Ft)

	Megnevezés	Összeg	
	Közvetlen támogatások	Terv	Tény
1	Civil szervezetek működési támogatása	-	-
2	Háztartásoknak	-	268 217
3	**Közvetlen támogatások összesen**	-	**268 217**
4	**Közvetett támogatások**	-	-
5	Ellátottak térítési-díj kedvezménye	-	-
6	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése	-	-
7	Kommunális adó kedvezmény, mentesség	-	138 500
8	Gépjárműadó kedvezmény, mentesség	-	
9	Helyi iparűzési adó	-	-
10	Helyiségek, eszközök biztosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	-	-
11	Egyéb nyújtott kedvezmény (hulladékszállítási díj)	-	-
12	**Közvetett támogatások összesen**	-	138 500

16. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat egyes sajátos feladatainak bevételei - 2023(Ft)

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34)	2 300 000	2 370 025	1 577 150
2	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	1 577 150
3	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	7 000 000	11 320 972	11 320 972
4	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	0	0	11 320 972
5	Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145)(B35)	7 000 000	11 320 972	11 320 972
6	Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+...+181) (B36)	300 000	117 295	117 295
7	**Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)**	**9 600 000**	**13 808 292**	**13 015 417**
8	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	15 748	15 748
9	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	3 800 000	7 893 660	7 893 660
10	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	724 708
11	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	0	0	0
12	Tulajdonosi bevételek (>=190+...+195) (B404)	1 800 000	812 657	812 657
13	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	2 396 971	2 396 971
14	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	0	33	33
	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	0	33	33
	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	1 000 000	1 656 536	1 656 536
	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	10 139 716	10 625 945	10 625 945
	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	**16 739 716**	**23 401 550**	**23 401 550**

17. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat bevételi és kiadási főelőirányzatainak egyenlege 2023. (Ft)

	Bevételi előirányzat				Kiadási előirányzat				
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Bevétel-kiadás egyenlege
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	25 593 733	25 593 733	25 593 733	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	8 000 000	12 127 866	12 127 866	
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	35 112 510	41 006 346	41 006 346	Béren kívüli juttatások (K1107)	60 000	80 000	80 000	
3	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	46 131 620	57 489 441	57 489 441	Közlekedési költségtérítés (K1109)	72 000	68 640	68 640	
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása(B1132)	23 752 468	24 947 415	24 947 415	Egyéb költségtérítések (K1110)	12 000	665	665	
5	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása(B113)	69 884 088	82 436 856	82 436 856	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai) (K1113)	100 000	114 964	114 964	
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000	2 270 000	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	8 244 000	12 392 135	12 392 135	
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	2 582 581	2 582 581	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	10 392 000	10 578 873	10 578 873	
8	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	2 216	2 216	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	800 000	311 465	311 465	
9	Önkormányzatok működési támogatásai(B11)	132 860 331	153 891 732	153 891 732	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	200 000	1 835 768	1 835 768	
10	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	20 000 000	12 352 522	12 352 522	Külső személyi juttatások(K12)	11 192 000	12 726 106	12 726 106	
11	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	**Személyi juttatások(K1)**	19 436 000	25 118 241	25 118 241	
12	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	12 294 922	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó(K2)**	2 500 000	2 816 681	2 816 681	
13	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	57 600	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	2 536 037	
14	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	67 052	
15	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**152 860 331**	**166 244 254**	**166 244 254**	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)	0	0	118 142	
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	5 396 000	5 396 000	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	95 450	

	Bevételi előirányzat				Kiadási előirányzat				
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Bevétel-kiadás egyenlege
17	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről(B25)	121 575 956	31 178 761	210 983 965	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	0	0	
18	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	210 983 965	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	8 000 000	5 391 419	5 378 505	
19	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	0	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	8 000 000	5 391 419	5 378 505	
20	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről) (B2)**	**121 575 956**	**317 183 651**	**216 379 965**	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	700 000	615 097	615 097	
21	Vagyoni típusú adók(B34)	2 300 000	2 370 025	1 577 150	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	250 000	237 999	237 999	
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	1 577 150	Kommunikációs szolgáltatások(K32)	950 000	853 096	853 096	
23	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	7 000 000	11 320 972	11 320 972	Közüzemi díjak (K331)	4 300 000	5 823 916	5 823 681	
24	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	0	0	11 320 972	Bérleti és lízing díjak (K333)	300 000	43 520	43 520	
25	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	7 000 000	11 320 972	11 320 972	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 000 000	3 254 295	3 234 945	
26	Egyéb közhatalmi bevételek) (B36)	300 000	117 295	117 295	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások(K336)	300 000	2 250 000	2 250 000	
27	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	0	Egyéb szolgáltatások(K337)	8 000 000	11 113 249	10 381 018	
28	**Közhatalmi bevételek (B3)**	**9 600 000**	**13 808 292**	**13 015 417**	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	1 121 664	
29	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)készlet ért ((B402)	3 800 000	7 909 408	7 909 408	Szolgáltatási kiadások) (K33)	14 900 000	22 484 980	21 733 164	
30	ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	724 708	Kiküldetések kiadásai (K341)	100 000	85 244	85 244	
31	Tulajdonosi bevételek(B404)	1 800 000	812 657	812 657	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások(K34)	100 000	85 244	85 244	
32	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek) (B4082)	0	33	33	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	6 574 000	5 645 282	5 451 037	
33	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	0	33	33	Kamatkiadások(K353)	0	16 031	16 031	
34	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	1 000 000	1 656 536	1 656 536	ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0	16 031	
35	Egyéb működési bevételek (B411)kiszámlázott áfa(B406)	10 139 716	13 022 916	13 022 916	Egyéb dologi kiadások (K355)	400 000	939 146	866 959	
36	**Működési bevételek(B4)**	**16 739 716**	**23 401 550**	**23 401 550**	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások(K35)Fizetendő áfa	1 214 000	6 600 459	6 334 027	Működési és finanszírozási bevétel-kiadás egyenlege
37	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről(B64)	0	40 000	40 000	**Dologi kiadások(K3)**	**34 164 000**	**35 415 198**	**34 384 036**	**- 247 354 780**
38	ebből: háztartások (B64)	0	0	40 000	Egyéb nem intézményi ellátások(K48)	6 000 000	2 982 000	2 872 000	
39	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök(B65)	0	165 000	165 000	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0	0	171 296	
40	ebből: háztartások (B65)	0	0	165 000	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45.	0	0	2 872 000	

	Bevételi előirányzat				Kiadási előirányzat				
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Bevétel-kiadás egyenlege
					§), (K48)				
41	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0	0	**Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)**	**6 000 000**	**2 982 000**	**2 872 000**	
42	**Működési célú átvett pénzeszközök(B6)**	**0**	**165 000**	**165 000**	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre) (K506)	73 573 092	73 135 109	73 135 109	
43	**Tárgyi eszköz értékesítés**	**12 000 000**	**14 299 212**	**14 299 212**	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	325 000	Felhalmozási bevétel-kiadás egyenlege
44	Költségvetési bevételek	312 776 003	535 101 959	433 505 398	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	8 221 571	**79 691 351**
45	Maradvány igénybevétele (B813)	145 379 046	145 379 046	145 379 046	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	64 588 538	
46	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	6 024 431	6 024 431	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre) (K508)	0	268 217	268 217	
47	Belföldi finanszírozás bevételei	145 379 046	151 403 477	151 403 477	ebből: háztartások (K508)	0	0	268 217	
48	**Finanszírozási bevételek (B8)**	**145 379 046**	**151 403 477**	**151 403 477**	Előző évi elszámolásból adódó kiadások(K5021)	513 563	1 382 429	1 382 429	
49	**Bevétel mindösszesen**	**458 155 049**	**686 505 436**	**584 908 875**	Tartalékok (K513)	0	244 965 597	0	
50					**Egyéb működési célú kiadások (K5)**	**74 086 655**	**319 751 352**	**74 785 755**	
51					Ingatlanok beszerzése, létesítése(K62)	0	7 514 500	5 044 500	
52					Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	205 654 131	176 198 677	93 865 953	
53					Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	55 526 616	46 898 643	24 668 808	
54					**Beruházások (K6)**	**261 180 747**	**230 611 820**	**123 579 261**	
55					Ingatlanok felújítása (K71)	5 000 000	10 322 326	10 322 326	
56					Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	1 350 000	2 787 027	2 787 027	
57					**Felújítások(K7)**	**6 350 000**	**13 109 353**	**13 109 353**	
58					**Költségvetési kiadások (K1-K8)**	**403 717 402**	**629 804 645**	**276 665 327**	Költségvetési bevétel-kiadás egyenlege
59					Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	5 314 413	5 314 413	5 314 413	**- 262 366 115**
60					Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	49 123 234	51 386 378	51 386 378	
61					Belföldi finanszírozás kiadásai(K91)	54 437 647	56 700 791	56 700 791	
62					**Finanszírozási kiadások**	**54 437 647**	**56 700 791**	**56 700 791**	

	Bevételi előirányzat				Kiadási előirányzat				
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Bevétel-kiadás egyenlege
63					Kiadások mindösszesen	458 155 049	686 505 436	333 366 118	Bevétel-kiadás egyenlege
64									251 542 757

18. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat támogatásainak elszámolása - 2023. (Ft)

0	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	25 593 733	25 593 733	25 593 733
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	35 112 510	41 006 346	41 006 346
3	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	46 131 620	57 489 441	57 489 441
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	23 752 468	24 947 415	24 947 415
5	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	69 884 088	82 436 856	82 436 856
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000	2 270 000
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	2 582 581	2 582 581
8	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	2 216	2 216
9	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	132 860 331	153 891 732	153 891 732
10	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	20 000 000	12 352 522	12 352 522
11	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	0
12	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)**	**152 860 331**	**166 244 254**	**166 244 254**
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	5 396 000	5 396 000
15	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	121 575 956	311 787 651	210 983 965
16	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	0
17	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)**	**121 575 956**	**317 183 651**	**216 379 965**
18	Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34)	2 300 000	2 370 025	2 229 975
19	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	0
20	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	7 000 000	11 320 972	13 078 989
21	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	0	0	0
22	Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145)(B35)	7 000 000	11 320 972	13 078 989
23	Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+...+181) (B36)	300 000	117 295	836 417
24	**Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)**	**9 600 000**	**13 808 292**	**16 145 381**
25	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	15 748	15 748
26	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	3 800 000	7 893 660	7 893 660
	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	0
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	0	0	70 112

	Tulajdonosi bevételek (>=190+...+195) (B404)	1 800 000	812 657	859 178
	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	2 396 971	2 396 971
	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	0	33	33
	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	0	33	33
	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	1 000 000	1 656 536	1 656 536
	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	10 139 716	10 625 945	17 123 947
	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	**16 739 716**	**23 401 550**	**30 016 185**
	Ingatlanok értékesítése (>=223) (B52)	0	8 000 000	8 000 000
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	12 000 000	6 299 212	6 299 212
	Felhalmozási bevételek (=220+222+224+225+228) (B5)	**12 000 000**	**14 299 212**	**14 299 212**
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=235+...+243) (B64)	0	0	388 867
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=245...+255) (B65)	0	165 000	165 000
	ebből: háztartások (B65)	0	0	0
	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	**0**	**165 000**	**553 867**

19. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

Vagyonkimutatás - 2023. december 31. (Ft)

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	596 141 620	0	582 736 575
2	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	7 194 974	0	10 421 909
3	A/II/4 Beruházások, felújítások	10 127 886	0	105 547 273
4	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**613 464 480**	**0**	**698 705 757**
5	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+…+A/III/1f)	10 000	0	10 000
6	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	10 000	0	10 000
7	**A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)**	**10 000**	**0**	**10 000**
8	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**613 474 480**	**0**	**698 715 757**
9	B/I/1 Vásárolt készletek	2 928 768	0	0
10	**B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)**	**2 928 768**	**0**	**0**
11	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**2 928 768**	**0**	**0**
12	C/II/1 Forintpénztár	175 570	0	70 330
13	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	**175 570**	**0**	**70 330**
14	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	47 260 985	0	42 875 964
15	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	103 313 191	0	204 072 100
16	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**150 574 176**	**0**	**246 948 064**
17	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**150 749 746**	**0**	**247 018 394**
18	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+…+D/I/3f)	1 114 625	0	3 129 964
19	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	291 977	0	652 825
20	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	701 755	0	1 758 017
21	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	120 893	0	719 122
22	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4l)	16 067 462	0	6 614 635
23	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 866 660	0	70 112
24	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	35 802	0	46 521
25	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	13 165 000	0	6 498 002
26	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	120 650	0	388 867
27	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	120 650	0	388 867
28	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**17 302 737**	**0**	**10 133 466**

29	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+…+D/II/3f)	3 871 573	0	4 715 454
30	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	3 871 573	0	4 715 454
31	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)**	**3 871 573**	**0**	**4 715 454**
32	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	80 000	0	7 269 684
33	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	6 949 684
34	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	80 000	0	320 000
35	D/III/4 Forgótőke elszámolása	540 000	0	540 000
36	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**620 000**	**0**	**7 809 684**
37	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**21 794 310**	**0**	**22 658 604**
38	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	0	-2 396 938
39	**E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)**	**0**	**0**	**-2 396 938**
40	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**0**	**0**	**-2 396 938**
41	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	773 468	0	298 069
42	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**773 468**	**0**	**298 069**
43	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**789 720 772**	**0**	**966 293 886**
44	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	393 771 562	0	393 771 562
45	G/II Nemzeti vagyon változásai	-57 358 425	0	-57 358 425
46	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	21 130 334	0	21 130 334
47	G/IV Felhalmozott eredmény	-132 363 387	0	-174 779 266
48	G/V/1 Mérleg szerinti eredmény	-42 415 879	0	171 933 923
49	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**182 764 205**	**0**	**354 698 128**
50	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	2 063 428	0	168 451
51	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	110 000	0	110 000
52	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	7 091 584
53	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	3 486 840	0	0
54	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**5 660 268**	**0**	**7 370 035**
55	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+…+H/II/9j)	5 314 413	0	6 024 431
56	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	5 314 413	0	6 024 431
57	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)**	**5 314 413**	**0**	**6 024 431**
58	H/III/1 Kapott előlegek	5 916 564	0	3 285 321
59	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	18 000	0	0
60	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	56 136	0	0
61	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)**	**5 990 700**	**0**	**3 285 321**
62	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**16 965 381**	**0**	**16 679 787**
63	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 563 409	0	2 366 040

64	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	587 427 777	0	592 549 931
	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	**589 991 186**	**0**	**594 915 971**
	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	**789 720 772**	**0**	**966 293 886**

20. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS az érték nélkül nyilvántartott eszközökről 2023 (Ft)

	Megnevezés	Sorszám	Értéke (E Ft)
	A	B	D
1	„0"-ra leírt eszközök	1.	65 560 453
2	Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.	
3	Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.	
4	Készletek	4.	
5	**01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök**	5.	65 560 453
6	Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.	110 799 156
7	Bérbe vett befektetett eszközök	7.	
8	Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.	
9	PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.	
10	**02 számlacsoportban nyilvántartott készletek**	10.	
11	Bérbe vett készletek	11.	
12	Letétbe bizományba átvett készletek	12.	
13	Intervenciós készletek	13.	
14	**Gyűjtemény, régészeti lelet**	14.	
15	Közgyűjtemény	15.	
16	Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.	
17	Régészeti lelet	17.	
18	Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.	
19	**Összesen**		176 359 609

21. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről 2023 (Ft)

	Megnevezés	Sorszám	Nyilvántartott függő követelések, kötelezettségek (db)	Értéke (E Ft)
	A	B	C	D
1	Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási követelések	1.		
2	Egyéb függő követelések	2.		
3	Biztos (jövőbeni) követelések	3.		4 826 981
4	**Függő és biztos (jövőbeni) követelések**	4.		4 826 981
5	Kezességgel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	5.		
6	Peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	6.		
7	El nem ismert tartozások	7.		
8	Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek	8.		
9	Egyéb függő kötelezettségek	9.		
10	**Függő kötelezettségek**	10.		
11	**Összesen:**			4 826 981

22. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

	KIADÁSOK				BEVÉTELEK			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
1	**I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK**	**185 309 889**	**437 469 850**	**191 363 091**	**I. Működési bevételek**	**179 915 672**	**381 210 227**	**279 613 666**
2	1. Személyi juttatások	19 436 000	25 118 241	25 118 241	1. Működési bevételek	46 339 716	49 727 364	48 934 489
3	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen	2 500 000	2 816 681	2 816 681	1.1 Közhatalmi bevételek	9 600 000	13 808 292	13 015 417
4	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	34 164 000	35 415 198	34 384 036	1.2 Intézményi működési bevételek és egyéb sajátos bevételek	16 739 716	23 401 550	23 401 550
5	4. Egyéb működési célú támogatások összesen	122 696 326	124 789 704	124 789 704	1.3 Támogatás értékű működési bevételek	20 000 000	12 352 522	12 352 522
6	4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás	49 123 234	51 386 378	51 386 378	1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel			
7	4.2 Támogatásértékű működési kiadások	73 573 092	73 135 109	73 135 109	1.5 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	-	165 000	165 000
8	4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás				1.6Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások			
9	4.4 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	-	268 217	268 217	2. Felhalmozási bevételek	133 575 956	331 482 863	230 679 177
10	4.5 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	-	-	-	2.1 Felhalmozási saját bevételek	12 000 000	14 299 212	14 299 212
11	5. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások	513 563	1 382 429	1 382 429	2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése	12 000 000	14 299 212	14 299 212
12	6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata	-	244 965 597	-	2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei			
13	7. Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 000 000	2 982 000	2 872 000	2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	-	-	-
14	**II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK**	**267 530 747**	**243 721 173**	**136 688 614**	2.2 Támogatásértékű felhalmozási bevételek	121 575 956	317 183 651	216 379 965
15	1. Felújítási kiadások ÁFÁ-val	6 350 000	13 109 353	13 109 353	2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel			
16	2. Intézményi beruházási kiadások ÁFÁ-val	261 180 747	230 611 820	123 579 261	2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	-	-	-
17	3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen				3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek	-	-	-

	KIADÁSOK				BEVÉTELEK			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
18	3.1 Irányító szerv alá tartozó költségv. szervnek folyósított felh. tám.				3.1 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről			
19	3.2 Befektetéssel kapcsolatos kiadások				3.2 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	-	-	-
20	3.3 Támogatásértékű felhalmozási kiadások				3.3 Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
21	3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás				Támogatások	132 860 331	159 916 163	159 916 163
22	3.5 Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre				1. Önkormányzat költségvetési támogatása	132 860 331	153 891 732	153 891 732
23	3.6 Felhalmozási tartalék előirányzata				2. Irányító szervtől kapott támogatás	-	-	-
24	III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE				3. normatíva megelőlegezés	-	6 024 431	6 024 431
25	IV. KIADÁSOK ÖSSZESEN	452 840 636	681 191 023	328 051 705	Bevételek összesen:	312 776 003	541 126 390	439 529 829
26								
27					Finanszírozási bevétel	145 379 046	145 379 046	145 379 046
28					1. Működési célra előző évi pénzmaradvány átvétele			
29					2. Felhalmozási célra előző évi pénzmaradvány átvétele	145 379 046	145 379 046	145 379 046
30	V. ÉRTÉKPAPÍROK VÁSÁRLÁSÁNAK KIADÁSA							
31	1. Működési célú kiadások				1. Működési célú bevételek	-	-	-
32	2. Felhalmozási célú kiadások				2. Felhalmozási célú bevételek			
33	VI. HITELEK TÖRLESZTÉSE ÉS KÖTVÉNYBEVÁLTÁS KIADÁSAI							
34	1. Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybeváltás kiadása				1. Működési célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás működési célra	-	-	-
35	2. Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybeváltás kiadása				2. Felhalmozási célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra	-	-	-
36	VII. ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése	5 314 413	5 314 413	5 314 413				
37	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (VI. +VII.)	5 314 413	5 314 413	5 314 413		145 379 046	145 379 046	145 379 046
38								
39	Kiadás mindösszesen	458 155 049	686 505 436	333 366 118	Bevétel mindösszesen	458 155 049	686 505 436	584 908 875

23. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

Adósságállomány alakulása - 2023. (Ft)

Sorszám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+...+G)	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások	0	0	0	0	0	0	0
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás		0	0	0	0	0	0
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás		0	0	0	0	0	0
4.	TB alapokkal szembeni tartozás		0	0	0	0	0	0
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé		0	0	0	0	0	0
6.	Szállítói tartozás		0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb adósság		0	0	0	0	0	0
Belföldi összesen:				0	0	0	0	0
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók		0	0	0	0	0	0
2.	Egyéb adósság		0	0	0	0	0	0
Külföldi összesen:				0	0	0	0	0
Adósságállomány mindösszesen:				0	0	0	0	0

24. melléklet a 4/2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelethez

Stabilitási tv. (az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek) - 2023. (Ft)

	Feladatok megnevezése	Felvétel		Kedvezményezett	Fennálló hitel	Lejárat ideje
		Ideje	Összege			
1						
2	Hitelek összesen:		0		0	
			0		0	

Általános indokolás

Berkesd Községi Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 92. §-ra, az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben meghatározottak szerint, a 2023. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló beszámolóról alkotott rendeletet.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát határozza meg.

A 2. §-hoz

Önállóan működő költségvetési szerv nevesítése.

A 3. §-hoz

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési főösszegét határozza meg.

A 4. §-hoz

A 2023. évi teljesített költségvetési bevételeket tartalmazza.

Az 5. §-hoz

A teljesített költségvetési kiadásokat határozza meg

A 6. §-hoz

A 2023. évben teljesített felhalmozási kiadások részletezése.

A 7. §-hoz

Az önkormányzat által folyósított ellátások részletezése.

A 8. §-hoz

Az ellátott feladatok meghatározása és a többéves kihatással járó feladatok részletezése.

A 9. §-hoz

Az önkormányzat 2023. évi munkajogi létszámkeretéről beszámolás.

A 10. §-hoz

A pénzmaradvány levezetését és tartalmát határozza meg.

A 11. §-hoz

Adóbevételek és sajátos bevételek részletezése.

A 12. §-hoz

Bevételi és kiadási főelőirányzatok egyenlegének bemutatása.

A 13. §-hoz

Az önkormányzat által adott támogatások részletezése.

A 14. §-hoz

A 2023. december 31-i vagyonállapot bemutatása.

A 15. §-hoz

Az önkormányzat költségvetési mérlegének bemutatása.

A 16. §-hoz

Adósságállomány bemutatása.

A 17. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezés.