

Kántorjánosi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. május 24-én 08:00 órai kezdettel megtartott rendes, nyílt ülésének

Száma: PH/127-7/2024./KT.

- a) jegyzőkönyve
- b) rendelete: 5/2024. (V. 24.); 6/2024. (V. 24.); 7/2024. (V. 24.)
- c) határozata: 28-32/2024. (V. 24.)

TÁRGYSOROZAT

- 1) Előterjesztés az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodás szabályairól szóló 2/2012. (II. 22.) önkormányzati rendelet módosításáról
Előterjesztő: dr. Péter Zoltán polgármester
- 2) Előterjesztés a Kántorjánosi Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet módosításáról
Előterjesztő: dr. Péter Zoltán polgármester
- 3) Előterjesztés Kántorjánosi Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról
Előterjesztő: dr. Péter Zoltán polgármester
- 4) Előterjesztés a Kántorjánosi Gyermejjóléti és Szociális Intézmény 2023. évre vonatkozó beszámolójáról
Előterjesztő: dr. Péter Zoltán polgármester
- 5) Beszámoló a 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységről
Előterjesztő: Makó Beáta jegyző

NAPIRENDI KIEGÉSZÍTÉS:

- 6) Előterjesztés a polgármester szabadságletöltéséről (szóbeli előterjesztés alapján)
Előterjesztő: dr. Péter Zoltán polgármester
- 7) Előterjesztés a Magyar Falu Program keretében „Út, híd, járda építése/felújítása” című alprogram (MFP-UHJ/2024.) felhívása alapján a „Bajcsy-Zsilinszky utca felújítása Kántorjánosiban (703. hrsz.)” című projekt tekintetében támogatási kérelem benyújtásáról
Előterjesztő: dr. Péter Zoltán polgármester

Kántorjánosi, 2024. május 24.

dr. Péter Zoltán
polgármester



JEGYZŐKÖNYV

Készült: Kántorjánosi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. május 24-én 08.00 órai kezdettel megtartott **rendes, nyílt ülésén.**

Jelen vannak:

- dr. Péter Zoltán polgármester
- Rézműves Csaba képviselő
- Hakucsák Miklós alpolgármester
- Szepesi Gábor képviselő
- Baloghné Farkas Klára képviselő

Távol lévő képviselők:

- Rostás Gusztáv képviselő
- Szűcsné Tóth Tímea képviselő

Tanácskozási joggal részt vesz és Jegyzőkönyvvezető: Makó Beáta jegyző

Megjelent vendég:

Az ülés helye: **Önkormányzat tanácskozó terme (4335 Kántorjánosi, Kossuth Lajos u. 14.)**

dr. Péter Zoltán polgármester köszönti a megjelent képviselőket, és a jegyzőt. Megállapítja, hogy a 08 óra 00 perces kezdettel megtartott képviselő testületi ülés nyílt ülés. Az ülés határozatképes, mert azon 5 fő képviselő jelen van. Javasolja az előzetesen kiküldött napirendi pontok tekintetében kettő napirend felvételét. Javasolja a polgármester szabadságotöltéséről szóló bejelentés megtárgyalását, és az MFP-UHJ/2024. pályázat idei évben történő benyújtására irányuló előterjesztés megtárgyalását. Megkérdezi, hogy van-e valakinek más napirendi módosító javaslata. Más javaslat nem érkezett.

Megkérdezi a testületi tagokat, elfogadják-e a módosító indítványt. A testületi tagok 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül, egyhangúlag külön határozathozatal nélkül elfogadták a napirendi kiegészítést.

Megkérdezi a testületi tagokat, hogy elfogadják-e a módosításokkal elfogadott napirendi pontokat.

A testületi tagok 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül, egyhangúlag elfogadták a napirendi javaslatokat, és megalkotta az alábbi határozatot:

KÁNTORJÁNOSI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVESELŐ-TESTÜLETÉNEK 28/2024. (V. 24.) önkormányzati H A T Á R O Z A T A a napirendek elfogadásáról

A Képviselő-testület

a 2024. május 24. napján tartott képviselő-testületi ülésen 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadták a napirendi javaslatokat, és azok megtárgyalását.

dr. Péter Zoltán polgármester ismertette az első napirendi pontot:

N A P I R E N D:

- 1) **Előterjesztés az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodás szabályairól szóló 2/2012. (II. 22.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Polgármester úr ismertette szóban az előterjesztést.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 22. § (1) bekezdése rendelkezik az önkormányzati rendelete tartalmi felülvizsgálatáról.

A Képviselő-testület a 2023. október 31. napján tartott ülésén döntött a kántorjánosi 2327., 059., 060., 0232/3. és a 0298. hrsz-ú ingatlanok értékesítésre történő kijelölésükről. Az ingatlanok kivett saját használatú útként voltak nyilvántartva, ezért ahhoz, hogy értékesítésre kerülhessenek, át kellett minősíteni. Az utak átminősítése kapcsán 2023. évben elindítottuk a folyamatokat a Kormányhivatal Közlekedési, Műszaki Engedélyezési és Fogyasztóvédelmi Főosztály Ütügyi Osztályánál. Az engedélyezés 2023. december 12-én sikeresen lezárult, a Kormányhivatal engedélyezte az utak megszüntetését. 2024. január 10-én ezáltal elindítottuk az átminősítési folyamatot a Földhivatali Főosztálynál. Az utakat 2024. márciusában a Földhivatal átminősítette, kivett rakodó minősítést kaptak, melyről megküldték a földhivatali határozatokat Hivatalunk részére. A

vagyonszerzésben ezen ingatlanok, mivel útként szerepeltek, át kell módosítani, hogy a rendelet tartalma egyezzen a földhivatali nyilvántartás tartalmával. A 2327. hrsz.ú ingatlan eddig forgalomképtelen törzsvagyonként volt nyilvántartva, de mivel megtörtént az átminősítése kivett rakodóvá, így forgalomképes törzsvagyonként kell szerepeltetni. Ezenfelül a táblázatok címe ugyan helyesen, de a táblázat fejléce helytelenül tartalmazta a vagyontárgyak besorolását, ezért ezt is módosítani kívánjuk. (mindenhol forgalomképtelen jelzés került feltüntetésre korábban). Ezen módosítások átvezetését tartalmazza jelen rendelet-tervezet.

dr. Péter Zoltán polgármester megkérdezi a testületi tagokat, van e kérdés, vélemény vagy módosító javaslat az előterjesztéssel kapcsolatosan.

Kérdés, vélemény, módosító javaslat nem merült fel a testület tagjai körében, így polgármester úr felteszi szavazásra az előterjesztésben foglalt rendelet-tervezetet.

A képviselők a minősített többséget igénylő szavazásnál **5 igen** szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet alkotta:

**KÁNTORJÁNOSI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

5/2024. (V. 24.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodás szabályairól szóló 2/2012. (II. 22.) önkormányzati rendelet módosításáról

Kántorjánosi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 18. § (1) bekezdésében, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-ában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 97. § (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés e) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Kántorjánosi Község Önkormányzatának vagyonáról, a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 2/2012. (II.22.) rendelet módosítására a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodás szabályairól szóló 2/2012.(II.22.) önkormányzati rendelet 2. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.

(2) Az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodás szabályairól szóló 2/2012.(II.22.) önkormányzati rendelet 3. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

2. §

Hatályát veszti az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodás szabályairól szóló 2/2012.(II.22.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében foglalt táblázat 78. sora.

3. §

Ez a rendelet 2024. május 25-én lép hatályba, és a kihirdetését követő harmadik napon hatályát veszti.

dr. Péter Zoltán sk.
polgármester

Makó Beáta sk.
jegyző

1. melléklet a 5/2024. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodás szabályairól szóló 2/2012. (II. 22.) önkormányzati rendelet 3. mellékletében foglalt táblázat fejléce helyébe a következő rendelkezés lép:

”

	<i>(B)</i>	<i>(C)</i>
	Forgalomképes vagyontárgy megnevezése	helyrajzi száma

”

2. Az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodás szabályairól szóló 2/2012.(II.22.) önkormányzati rendelet 3. mellékletében foglalt táblázat 286–289. sora helyébe a következő rendelkezések lépnek:

”

	<i>(B)</i>	<i>(C)</i>
	Forgalomképes vagyontárgy megnevezése	helyrajzi száma)
286	kivett rakodó	059.
287	kivett rakodó	060.
288	kivett rakodó	0232/3.
289	kivett rakodó	0298.

”

3. Az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodás szabályairól szóló 2/2012.(II.22.) önkormányzati rendelet 3. mellékletében foglalt táblázat a következő 290. sorral egészül ki:

”

	<i>(B)</i>	<i>(C)</i>
--	------------	------------

”

	<i>Forgalomképes vagyontárgy megnevezése</i>	<i>helyrajzi száma)</i>
290	kivett rakodó	2327.

2. melléklet a 5/2024. (V. 24.) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodás szabályairól szóló 2/2012.(II.22.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében foglalt táblázat fejléce helyébe a következő rendelkezés lép:

	<i>(B)</i>	<i>(C)</i>
	Korlátozottan forgalomképes vagyontárgy megnevezése	helyrajzi száma

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz

Az 1. §-hoz

A módosításra került mellékletet sorolja fel és szabályozza újra.

A 2. §-hoz

A hatályon kívül helyezett mellékletben szereplő sorokat sorolja fel.

A 3. §-hoz

Hatályba léptető és hatály vesztő rendelkezést tartalmazza.

dr. Péter Zoltán polgármester ismertette a második napirendi pontot:

N A P I R E N D:

2) Előterjesztés a Kántorjánosi Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet módosításáról

Polgármester úr ismertette szóban az előterjesztést.

Az önkormányzat költségvetési rendelete, melyet a Képviselő-testület 2023. év február hónapjában fogadott el, évközben egy alkalommal módosulásra került, ismét módosításra szorul.

Indoka: Olyan pótelőirányzatok, többletkiadások, a kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosítások jelentkeztek, melyek átvezetése szükségszerű.

A központi költségvetés a minimálbér, ill. garantált bérminimum növekedés miatti illetmények emelkedésére pótelőirányzatot biztosított, ezért megemeltük az államháztartáson belülről átvett támogatásokat 57.840.136.- Ft-tal.

A közhatalmi bevételeket 4.634.443.-Ft-tal csökkentettük.

A működési bevételeket 3.369.488.-Ft-tal csökkentettük

Felhalmozási bevételeinket tárgyeszköz értékesítése miatt 7.785.750.-Ft-tal növeltük.

A működési célú átvett pénzeszközöket 203.000.-Ft-tal csökkentettük.

Az államháztartáson belüli megelőlegezett pénzeszközöket megemeltük 4.929.349.-Ft-tal.

Mivel a bérnövekmény a költségvetés tervezésekor már beépült a bérekbe, így a bevétel kompenzálásával szemben, valamint a közmunka évközben induló új program miatt megnöveltük a személyi juttatásokat 42.709.104.-Ft-tal, járulékokat 2.787.496. Ft.-tal, dologi kiadásokat 19.913.347.-Ft-tal.

Egyéb működési célú kiadásokat 336.382.- Ft-tal emeltük.

Felhalmozási kiadásokat -8.327.374.- Ft.-tal csökkentettük.

Polgármesteri Hivatalnál az eredeti költségvetést -2 456.902.- Ft.-tal módosítottuk.

Az Óvodánál 2.394.956.-Ft –tal módosítottuk.

A Gyermekejóléti Intézménynél az eredeti költségvetést -1.479.044.- Ft.-tal módosítottuk.

Az önkormányzatnál az állami többlettámogatás, valamint az intézmények finanszírozási megtakarításai lehetőséget nyújtanak a dologi kiadások emelésére. Összességében a költségvetés főösszege **65.348.304-Ft-tal** növekszik.

dr. Péter Zoltán polgármester megkérdezi, hogy a bizottságok tárgyalták e a napirendet.

Rézműves Csaba a pénzügyi bizottság elnöke szót kér, és elmondja, hogy a pénzügyi bizottság tárgyalta az előterjesztést, és 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül támogatta az előterjesztést.

dr. Péter Zoltán polgármester megkérdezi a testületi tagokat, van e kérdés, vélemény vagy módosító javaslat az előterjesztéssel kapcsolatban.

Kérdés, vélemény, módosító javaslat nem merült fel a testület tagjai körében, így polgármester úr felteszi szavazásra az előterjesztésben foglalt rendelet-tervezetet.

A képviselők a minősített többséget igénylő szavazásnál **5 igen** szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet alkotta:

**KÁNTORJÁNOSI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

6/2024. (V. 24.) önkormányzati rendelete

a Kántorjánosi Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet módosításáról

Kántorjánosi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2023. június 30. és december 31. között pótelőirányzatként biztosított átvett pénzeszközök előirányzatának növelése, valamint a központi források elvonása, lemondása miatt a költségvetési rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1. §

(1) A Kántorjánosi Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését:)

„a) 609 116 732 Ft költségvetési bevétellel

b) 652 095 923Ft költségvetési kiadással”

(2) A Kántorjánosi Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés c) pont cb) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését:

-42 979 191 Ft költségvetési egyenleggel)

„cb) -1 402 011Ft felhalmozási (hiány)”

(3) A Kántorjánosi Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés d) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését:)

„d) 61 466 973 Ft finanszírozási bevétellel

da) 18 487 782 Ft finanszírozási kiadással

db) 42 979 191 Ft finanszírozási egyenleggel

a bevételek és kiadások **főösszegét 670 583 705 Ft-ban** állapítja meg.”

2. §

(1) A Kántorjánosi Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Kántorjánosi Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

- (3) A Kántorjánosi Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Kántorjánosi Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Kántorjánosi Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Kántorjánosi Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Kántorjánosi Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Kántorjánosi Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Kántorjánosi Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A Kántorjánosi Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A Kántorjánosi Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) A Kántorjánosi Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) A Kántorjánosi Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2024. május 25-én lép hatályba, és a kihirdetését követő harmadik napon hatályát veszti.

dr. Péter Zoltán sk.
polgármester

Makó Beáta sk.
jegyző

2023. évi költségvetés összevont mérlege
BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK					
Forintban!					
Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi			
		Eredeti előirányzat	1.sz.módosítás	2.sz.módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D		E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	407 209 387	16 331 370	57 840 136	481 380 893
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	65 330 236	2 052 960	730 000	68 113 196
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	80 054 280	9 889 672	-26 731 988	63 211 964
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	54 683 840	2 450 460	3 754 872	60 889 172
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	59 342 555	1 444 278	1 629 082	62 415 915
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 549 928	494 000	705 120	5 749 048
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			11 245 850	11 245 850
8	Elszámolásból származó bevételek			981 803	981 803
9	Elvonások és befizetések bevételei				
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)</i>	<i>263 960 839</i>	<i>16 331 370</i>	<i>-7 685 261</i>	<i>272 606 948</i>
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	143 248 548		65 525 397	208 773 945
15	14-ből EU-s támogatás				
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	63 401 238			63 401 238
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	63 401 238			63 401 238
22	21-ből EU-s támogatás				
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	8 480 880		-4 634 443	3 846 437
24	Építményadó				
25	Idegenforgalmi adó	5 000 000		-2 999 695	2 000 305
26	Iparüzési adó				
27	Talajterhelési díj	1 580 880		-1 350 121	230 759
28	Egyéb közhatalmi bevételek	1 900 000		-1 900 000	
29	Telekadó			1 615 373	1 615 373
30	Kommunális adó				
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	51 591 011	284 041	-3 369 488	48 505 564
32	Készletértékesítés ellenértéke	6 955 118		-3 025 961	3 929 157
33	Szolgáltatások ellenértéke	19 487 000		-4 970 842	14 516 158
34	Közvetített szolgáltatások értéke	600 000	1 051 676	1 403 347	3 055 023
35	Tulajdonosi bevételek	1 447 741		-1 325 161	122 580
36	Ellátási díjak	13 227 291	-1 049 342	-3 632 175	8 545 774
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 272 141		-520 427	5 751 714
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 596 000		666 000	4 262 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	5 600	18	1 898	7 516
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
41	Biztosító által fizetett kártérítés				
42	Egyéb működési bevételek	120	281 689	8 033 833	8 315 642
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	4 000 000	196 850	7 785 750	11 982 600
44	Immateriális javak értékesítése				
45	Ingatlanok értékesítése	4 000 000		4 671 750	8 671 750
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		196 850	3 114 000	3 310 850
47	Részesedések értékesítése				
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	203 000		-203 000	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n				

BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÖSSZEVONT MÉRLEGE					
	kívülről				
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	203 000		-203 000	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)				
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	534 885 516	16 812 261	57 418 955	609 116 732
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)				
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)				
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	53 100 440	437 184		53 537 624
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	53 100 440	437 184		53 537 624
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			7 929 349	7 929 349
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			7 929 349	7 929 349
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
75	Lekötött betétek megszüntetése				
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)				
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
81	Váltóbevételek				
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	53 100 440	437 184	7 929 349	61 466 973
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	587 985 956	17 249 445	65 348 304	670 583 705
K I A D Á S O K					
<i>Forintban!</i>					
Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi			Módosított előirányzat
		Eredeti előirányzat	1.sz.módosítás		
A	B	C	D		E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	509 969 474	15 707 395	65 746 329	591 423 198
2	Személyi juttatások	268 714 653	2 166 179	42 709 104	313 589 936
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 421 258	30 000	2 787 496	29 238 754
4	Dologi kiadások	183 596 082	12 741 066	19 913 347	216 250 495
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 900 000			19 900 000
6	Egyéb működési célú kiadások	11 337 481	770 150	336 382	12 444 013
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
9	- Egyéb elvonások, befizetések	600 000	85 508		685 508
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	737 481	84 642	105 982	928 105
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
16	- Árkiegészítések, ártámogatások				
17	- Kamattámogatások				

BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÖSSZEVONT MÉRLEGE					
18	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		600 000	230 400	830 400
19	Tartalékok	10 000 000			10 000 000
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	10 000 000			10 000 000
21	Céltartalék				
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	67 458 049	1 542 050	-8 327 374	60 672 725
23	Beruházások	67 458 049	-752 911	-9 076 209	57 628 929
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
25	Felújítások		2 294 961	748 835	3 043 796
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
34	- Lakástámogatás				
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	577 427 523	17 249 445	57 418 955	652 095 923
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)				
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)				
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
44	Kincstárjegyek beváltása				
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
46	Belföldi kötvények beváltása				
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	10 558 433		7 929 349	18 487 782
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 558 433		7 929 349	18 487 782
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
52	Pénzügyi lízing kiadásai				
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)				
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
56	Külföldi értékpapírok beváltása				
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek				
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
60	Váltókiadások				
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	10 558 433		7 929 349	18 487 782
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	587 985 956	17 249 445	65 348 304	670 583 705
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE					
					<i>Forintban!</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-42 542 007	-437 184		-42 979 191
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	42 542 007	437 184		42 979 191

2023. évi költségvetés kötelező feladatok mérlege

KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE					
BEVÉTELEK					
Forintban!					
Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi			
		Eredeti előirányzat	1.sz.módosítás	2.sz.módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D		E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	407 209 387	16 331 370		423 540 757
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	65 330 236	2 052 960	730 000	68 113 196
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	80 054 280	9 889 672	-26 731 988	63 211 964
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	54 683 840	2 450 460	3 754 872	60 889 172
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	59 342 555	1 444 278	1 629 082	62 415 915
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 549 928	494 000	705 120	5 749 048
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			11 245 850	11 245 850
8	Elszámolásból származó bevételek			981 803	981 803
9	Elvonások és befizetések bevételei				
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)	263 960 839	16 331 370	-7 685 261	272 606 948
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	143 248 548		65 525 397	208 773 945
15	14-ből EU-s támogatás				
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	63 401 238			63 401 238
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	63 401 238			63 401 238
22	21-ből EU-s támogatás				
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	8 480 880			8 480 880
24	Építményadó				
25	Idegenforgalmi adó	5 000 000		-2 999 695	2 000 305
26	Iparűzési adó				
27	Talajterhelési díj	1 580 880		-1 350 121	230 759
28	Egyéb közhatalmi bevételek	1 900 000		-1 900 000	
29	Telekadó			1 615 373	1 615 373
30	Kommunális adó				
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	50 991 011	284 041		51 275 052
32	Készletértékesítés ellenértéke	6 955 118		-3 025 961	3 929 157
33	Szolgáltatások ellenértéke	19 487 000		-4 970 842	14 516 158
34	Közvetített szolgáltatások értéke		1 051 676	1 403 347	2 455 023
35	Tulajdonosi bevételek	1 447 741		-1 325 161	122 580
36	Ellátási díjak	13 227 291	-1 049 342	-3 632 175	8 545 774
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 272 141		-520 427	5 751 714
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 596 000		666 000	4 262 000
39	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	5 600	18	1 898	7 516
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
41	Biztosító által fizetett kártérítés				
42	Egyéb működési bevételek	120	281 689	8 033 833	8 315 642
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	4 000 000	196 850		4 196 850
44	Immateriális javak értékesítése				
45	Ingatlanok értékesítése	4 000 000		4 671 750	8 671 750
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		196 850	3 114 000	3 310 850
47	Részesedések értékesítése				
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	203 000			203 000
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	203 000		-203 000	203 000
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)				
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n				

KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

	kívülről				
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	534 285 516	16 812 261		551 097 777
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)				
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)				
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	53 100 440	437 184		53 537 624
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	53 100 440	437 184		53 537 624
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			7 929 349	7 929 349
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			7 929 349	7 929 349
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
75	Lekötött betétek megszüntetése				
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)				
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
81	Váltóbevételek				
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	53 100 440	437 184		53 537 624
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	587 385 956	17 249 445		604 635 401

K I A D Á S O K

Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi			Forintban!
		Eredeti előirányzat	1.sz.módosítás		Módosított előirányzat
		C	D		E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	509 369 474	15 707 395	65 746 329	590 823 198
2	Személyi juttatások	268 714 653	2 166 179	42 709 104	313 589 936
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 421 258	30 000	2 787 496	29 238 754
4	Dologi kiadások	183 596 082	12 741 066	19 913 347	216 250 495
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 900 000			19 900 000
6	Egyéb működési célú kiadások	10 737 481	770 150	336 382	11 844 013
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
9	- Egyéb elvonások, befizetések		85 508		85 508
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	737 481	84 642	105 982	928 105
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
16	- Árkiegészítések, ártámogatások				
17	- Kamattámogatások				
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			230 400	230 400
19	- Tartalékok	10 000 000			10 000 000
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	10 000 000			10 000 000
21	- Céltartalék				
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	67 458 049	1 542 050		69 000 099
23	Beruházások	67 458 049	-752 911	-9 076 209	57 628 929
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
25	Felújítások		2 294 961	748 835	3 043 796
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				

KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE				
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	576 827 523	17 249 445	594 076 968
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	10 558 433		10 558 433
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 558 433	7 929 349	18 487 782
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	10 558 433		10 558 433
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	587 385 956	17 249 445	604 635 401
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
<i>Forintban!</i>				
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-42 542 007	-437 184	-42 979 191
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	42 542 007	437 184	42 979 191

„3. melléklet az 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

2023. évi költségvetés önként vállalt feladatok mérlege

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK					
					Forintban!
Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi			
		Eredeti előirányzat	1.sz.módosítás	2.sz.módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D		E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)				
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
5	Önkormányzatok gyermekéktezetési feladatainak támogatása				
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások				
8	Elszámolásból származó bevételek				
9	Elvonások és befizetések bevételei				
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+ ... +.9)</i>				
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
15	14-ből EU-s támogatás				
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)				
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
22	21-ből EU-s támogatás				
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)				
24	Építményadó				
25	Idegenforgalmi adó				
26	Iparüzési adó				
27	Talajterhelési díj				
28	Egyéb közhatalmi bevételek				
29	Telekadó				
30	Kommunális adó				
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	600 000			600 000
32	Készletértékesítés ellenértéke				
33	Szolgáltatások ellenértéke				
34	Közvetített szolgáltatások értéke	600 000			600 000
35	Tulajdonosi bevételek				
36	Ellátási díjak				
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
38	Általános forgalmi adó visszatérítése				
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
41	Biztosító által fizetett kártérítés				
42	Egyéb működési bevételek				
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)				
44	Immateriális javak értékesítése				
45	Ingatlanok értékesítése				
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
47	Részesedések értékesítése				
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)				
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n				

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

	kivülről				
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)				
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kivülről				
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kivülről				
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	600 000			600 000
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)				
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)				
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)				
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)				
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
75	Lekötött betétek megszüntetése				
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)				
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
81	Váltóbevételek				
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)				
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	600 000			600 000
K I A D Á S O K					
					<i>Forintban!</i>
Sor- szám	Kiadási jogcím	2024. évi			Módosított előirányzat
		Eredeti előirányzat	1.sz.módosítás		
A	B	C	D	E	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	600 000			600 000
2	Személyi juttatások				
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
4	Dologi kiadások				
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
6	Egyéb működési célú kiadások				
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
9	- Egyéb elvonások, befizetések	600 000	-600 000		
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
16	- Árkiegészítések, ártámogatások				
17	- Kamattámogatások				
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		600 000		600 000

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE				
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)			
23	Beruházások			
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások			
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	600 000		600 000
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)			
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	600 000		600 000
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
				<i>Forintban!</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)			
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)			

2023. évi költségvetés államigazgatási feladatok mérlege

ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE						
BEVÉTELEK						
Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi				Forintban!
		Eredeti előirányzat	1.sz.módosítás	2.sz.módosítás	Módosított előirányzat	
A	B	C	D		E	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	48 450 880	487 000		48 937 880	
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	48 450 880	487 000	-2 461 569	46 476 311	
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása					
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások					
8	Elszámolásból származó bevételek					
9	Elvonások és befizetések bevételei					
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	48 450 880	487 000		48 937 880	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
15	14-ből EU-s támogatás					
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)					
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
22	21-ből EU-s támogatás					
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)					
24	Építményadó					
25	Idegenforgalmi adó					
26	Iparüzési adó					
27	Talajterhelési díj					
28	Egyéb közhatalmi bevételek					
29	Telekadó					
30	Kommunális adó					
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	50 220			50 220	
32	Készletértékesítés ellenértéke					
33	Szolgáltatások ellenértéke	50 000		-30 000	20 000	
34	Közvetített szolgáltatások értéke					
35	Tulajdonosi bevételek					
36	Ellátási díjak					
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
38	Általános forgalmi adó visszatérítése					
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	200		-153	47	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
41	Biztosító által fizetett kártérítés					
42	Egyéb működési bevételek	20		34 820	34 840	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)					
44	Immateriális javak értékesítése					
45	Ingatlanok értékesítése					
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
47	Részeselek értékesítése					
48	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)					
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)					
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)					

ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	48 501 100	487 000	48 988 100
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)		359 941	359 941
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		359 941	359 941
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)		359 941	359 941
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	48 501 100	846 941	49 348 041

K I A D Á S O K

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2024. évi		
		Eredeti előirányzat	1.sz.módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	48 501 100	846 941	49 348 041
2	Személyi juttatások	37 038 700	1 974 882	-2 865 097
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 096 090		-161 537
4	Dologi kiadások	6 188 029	-1 212 583	569 732
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	178 281	84 642	262 923
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)			
23	Beruházások			
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások			
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			

ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE				
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	48 501 100	846 941	49 348 041
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)			
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	48 501 100	846 941	49 348 041
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
				<i>Forintban!</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)		-359 941	-359 941
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)		359 941	359 941

„5. melléklet az 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirány- zat	1.sz.mó- dosítás	2.sz.mó- dosítás	Módosi- tott előirán- yzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előirán- yzat	1.sz.mó- dosítás	2.sz.mó- dosítás	Módosi- tott előirán- yzat
A	B	C	D		E	F	G	H		I
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	263 960 839	16 331 370	57 840 136	280 292 209	Személyi juttatások	268 714 653	2 166 179		270 880 832
2	1.-ből EU-s támogatás					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 421 258	30 000		26 451 258
3	Közhatalmi bevételek	8 480 880		-4 634 443	8 480 880	Dologi kiadások	183 596 082	12 741 066		196 337 148
4	Működési bevételek	143 248 548			143 248 548	Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 900 000			19 900 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	203 000			203 000	Egyéb működési célú kiadások	11 337 481	770 150		
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
7	Egyéb működési bevételek	51 591 011	284 041		51 875 052					
8										
9						Az 5-ből -Tartalékok				
10										
11										
12										
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	467 484 278	16 615 411		484 099 689	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	509 969 474	15 707 395		525 676 869
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	53 100 440	437 184		53 537 624	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	53 100 440	437 184		53 537 624	Likviditási célú hitelek törlesztése				
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18	Értékpapír értékesítése					Kölcsön törlesztése				
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)					Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések					Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	10 558 433			10 558 433
22	Váltóbevételek					Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					Váltókiadások				
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	53 100 440	437 184		53 537 624	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	10 558 433			10 558 433
25	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)	520 584 718	17 052 595		537 637 313	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	520 527 907	15 707 395		536 235 302
26	Költségvetési hiány:	42 485 196			41 577 180	Költségvetési többlet:	-			-
27	Bruttó hiány:	-			-	Bruttó többlet:	56 811			1 402 011

„

„6. melléklet az 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek					Kiadások					
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirány- zat	Összes módosí- tás	1.sz.mó- dosítás	2.sz.mó- dosítás	Módosí- tott előirán- yzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előirány- zat	1.sz.mó- dosítás	2.sz.mó- dosítás	Módosí- tott előirán- yzat
A	B	C	D			E	F	G	H		I
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						Beruházások	67 458 049	-752 911		66 705 138
2	1.-ből EU-s támogatás						1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3	Felhalmozási bevételek	63 401 238				63 401 238	Felújítások		2 294 961		2 294 961
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele						3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)						Egyéb felhalmozási kiadások				
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek	4 000 000	196 850			4 196 850					
7											
8											
9											
10											
11											
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)	67 401 238	196 850			67 598 088	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	67 458 049	1 542 050		69 000 099
13	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>						Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
14	Költségvetési maradvány igénybevétele						Hitelek törlesztése				
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele						Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
16	Betét visszavonásából származó bevétel						Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
17	Értékpapír értékesítése						Kölcson törlesztése				
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek						Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
19	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>						Betét elhelyezése				
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						Pénzügyi lízing kiadásai				
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele						Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele										
23	Értékpapírok kibocsátása										
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések										
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)						Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)				
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	67 401 238	196 850			67 598 088	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	67 458 049	1 542 050		69 000 099
27	Költségvetési hiány:	56 811				1 402 011	Költségvetési többlet:	-			-
28	Bruttó hiány:	56 811				1 402 011	Bruttó többlet:	-			-

„7. melléklet az 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Kántorjánosi Község Önkormányzata összes bevétel, kiadás

KÁNTORJÁNOSI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA					01
Összes bevétel, kiadás					01
					Forintban!
Sorszám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz.módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D		E
Bevételek					
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	407 209 387	16 331 370	57 840 136	481 380 893
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	65 330 236	2 052 960	730 000	68 113 196
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	80 054 280	9 889 672	-26 731 988	63 211 964
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	54 683 840	2 450 460	3 754 872	60 889 172
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	59 342 555	1 444 278	1 629 082	62 415 915
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 549 928	494 000	705 120	5 749 048
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			11 245 850	11 245 850
8	Elszámolásból származó bevételek			981 803	981 803
9	Elvonások és befizetések bevételei				
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>263 960 839</i>	<i>16 331 370</i>	<i>-7 685 261</i>	<i>272 606 948</i>
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	143 248 548		65 525 397	208 773 945
15	14-ből EU-s támogatás				
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	63 401 238		-63 401 238	63 401 238
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	63 401 238		-63 401 238	63 401 238
22	21-ből EU-s támogatás				
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	8 480 880		-4 634 443	3 846 437
24	Építményadó				
25	Idegenforgalmi adó				
26	Iparüzési adó	5 000 000		-2 999 695	2 000 305
27	Talajterhelési díj				
28	Egyéb közhatalmi bevétel	1 580 880		-1 350 121	230 759
29	Telekadó	1 900 000		-1 900 000	
30	Kommunális adó			1 615 373	1 615 373
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	30 769 931	282 122	-5 934 709	25 117 344
32	Készletértékesítés ellenértéke	6 955 118		-3 025 961	3 929 157
33	Szolgáltatások ellenértéke	17 837 000		-7 366 134	10 470 866
34	Közvetített szolgáltatások értéke	600 000	12 567	2 442 456	3 055 023
35	Tulajdonosi bevételek	1 447 741		-1 325 161	122 580
36	Ellátási díjak				
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 700 772		406 304	3 107 076
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 224 000		-1 224 000	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	5 200		2 133	7 333
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
41	Biztosító által fizetett kártérítés				
42	Egyéb működési bevételek	100	269 555	4 155 654	4 425 309
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	4 000 000	196 850	7 785 750	11 982 600
44	Immateriális javak értékesítése				
45	Ingatlanok értékesítése	4 000 000		4 671 750	8 671 750
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		196 850	3 114 000	3 310 850
47	Részeselek értékesítése				
48	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	203 000		-203 000	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n				

	kívülről				
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	203 000		-203 000	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)				
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	514 064 436	16 810 342	-8 547 504	585 728 512
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)				
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)				
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	53 100 440	-190 500		52 909 940
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	53 100 440	-190 500		52 909 940
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			7 929 349	7 929 349
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			7 929 349	7 929 349
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
75	Lekötött betétek megszüntetése				
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)				
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
81	Váltóbevételek				
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	53 100 440	-190 500	7 929 349	60 839 289
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	567 164 876	16 619 842	-618 155	646 567 801
Kiadások					
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	290 060 866	2 323 382	79 251 818	371 636 066
2	Személyi juttatások	137 416 883	60 000	53 806 664	191 283 547
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 412 690		3 641 970	14 054 660
4	Dologi kiadások	111 172 093	1 577 874	21 466 802	134 216 769
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 900 000			19 900 000
6	Egyéb működési célú kiadások	11 159 200	685 508	336 382	12 181 090
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
9	- Egyéb elvonások, befizetések	600 000	85 508		685 508
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré				
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	559 200		105 982	665 182
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré				
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré				
16	- Árkiegészítések, ártámogatások				
17	- Kamattámogatások				
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré		600 000	230 400	830 400
19	- Tartalékok	10 000 000			10 000 000

20	- a 19-ből: - Általános tartalék	10 000 000			10 000 000
21	- Céltartalék				
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	67 458 049		-20 291 873	47 166 176
23	Beruházások	67 458 049	-2 294 961	-21 040 708	44 122 380
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
25	Felújítások		2 294 961	748 835	3 043 796
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
34	- Lakástámogatás				
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	357 518 915	2 323 382	58 959 945	418 802 242
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)				
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)				
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
44	Kincstárjegyek beváltása				
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
46	Belföldi kötvények beváltása				
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	209 645 961	14 296 460	3 823 138	227 765 559
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 558 433		7 929 349	18 487 782
51	Központi, irányító szervi támogatás	199 087 528	14 296 460	-4 106 211	209 277 777
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
53	Pénzügyi lízing kiadásai				
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)				
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
57	Külföldi értékpapírok beváltása				
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek				
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
61	Váltókiadások				
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	209 645 961	14 296 460	3 823 138	227 765 559
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	567 164 876	16 619 842	62 783 083	646 567 801
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	4			4
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	134			124

Kántorjánosi Polgármesteri Hivatal					02
Összes bevétel, kiadás					01
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz.módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D		E
Bevételek					
1	Működési bevételek (2+...+12)	50 220		4 667	54 887
2	Készletértékesítés ellenértéke				
3	Szolgáltatások ellenértéke	50 000		-30 000	20 000
4	Közvetített szolgáltatások értéke				
5	Tulajdonosi bevételek				
6	Ellátási díjak				
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
8	Általános forgalmi adó visszatérülése				
9	Kamatbevételek	200		-153	47
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
11	Biztosító által fizetett kártérítés				
12	Egyéb működési bevételek	20		34 820	34 840
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)				
14	Elvonások és befizetések bevételei				
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
17	16-ból EU támogatás				
18	Közhatalmi bevételek				
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)				
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
23	22-ből EU-s támogatás				
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)				
25	Immateriális javak értékesítése				
26	Ingatlanok értékesítése				
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
28	Működési célú átvett pénzeszközök				
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	50 220		4 667	54 887
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	48 450 880	846 941	-2 461 569	46 836 252
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		359 941		359 941
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele				
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	48 450 880	487 000	-2 461 569	46 476 311
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	48 501 100	846 941	-2 456 902	46 891 139
Kiadások					
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	48 501 100	846 941	-2 456 902	46 891 139
2	Személyi juttatások	37 038 700	1 974 882	-2 865 097	36 148 485
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 096 090		-161 537	4 934 553
4	Dologi kiadások	6 188 029	-1 212 583	569 732	5 545 178
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
6	Egyéb működési célú kiadások	178 281	84 642		262 923
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)				
8	Beruházások				
9	Felújítások				
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
12	Finanszírozási kiadások				
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	48 501 100	846 941	-2 456 902	46 891 139
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		6			6
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)					

9. melléklet az 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Kántorjános Csicsergő Óvoda						03
Összes bevétel, kiadás						01
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz.módosítás	Módosított előirányzat	
Bevételek						
1	Működési bevételek (2+...+12)		1 919	6	1 925	
2	Készletértékesítés ellenértéke					
3	Szolgáltatások ellenértéke					
4	Közvetített szolgáltatások értéke					
5	Tulajdonosi bevételek					
6	Ellátási díjak					
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
8	Általános forgalmi adó visszatérülése					
9	Kamatbevételek		18	6	24	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
11	Biztosító által fizetett kártérítés					
12	Egyéb működési bevételek		1 901		1 901	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)					
14	Elvonások és befizetések bevételei					
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
17	16-ból EU támogatás					
18	Közhatalmi bevételek					
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)					
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
23	22-ből EU-s támogatás					
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)					
25	Immateriális javak értékesítése					
26	Ingatlanok értékesítése					
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
28	Működési célú átvett pénzeszközök					
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)		1 919	6	1 925	
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	80 054 280	9 939 772	2 394 950	92 389 002	
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		25 050		25 050	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	80 054 280	9 914 722	2 394 950	92 363 952	
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	80 054 280	9 941 691	2 394 956	92 390 927	
Kiadások						
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	80 054 280	8 399 641	-3 819 664	84 634 257	
2	Személyi juttatások	68 893 470	131 297	-3 264 482	65 760 285	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 618 850			7 618 850	
4	Dologi kiadások	3 541 960	8 268 344	-555 182	11 255 122	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
6	Egyéb működési célú kiadások					
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)		1 542 050	6 214 620	7 756 670	
8	Beruházások		1 542 050	6 214 620	7 756 670	
9	Felújítások					
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása					
12	Finanszírozási kiadások					
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	80 054 280	9 941 691	2 394 956	92 390 927	
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		13		1	14	
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)						

Kántorjánosi Gyermekjóléti és Szociális Intézmény					04
Összes bevétel, kiadás					01
					Forintban!
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	2.sz.módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D		E
Bevételek					
1	Működési bevételek (2+...+12)	20 770 860		2 560 548	23 331 408
2	Készletértékesítés ellenértéke				
3	Szolgáltatások ellenértéke	1 600 000		2 425 292	4 025 292
4	Közvetített szolgáltatások értéke		1 039 109	-1 039 109	
5	Tulajdonosi bevételek				
6	Ellátási díjak	13 227 291	-1 049 342	-3 632 175	8 545 774
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 571 369		-926 731	2 644 638
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	2 372 000		1 890 000	4 262 000
9	Kamatbevételek	200		-88	112
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
11	Biztosító által fizetett kártérítés				
12	Egyéb működési bevételek		10 233	3 843 359	3 853 592
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)				
14	Elvonások és befizetések bevételei				
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
17	16-ból EU támogatás				
18	Közhatalmi bevételek				
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)				
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
23	22-ből EU-s támogatás				
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)				
25	Immateriális javak értékesítése				
26	Ingatlanok értékesítése				
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
28	Működési célú átvett pénzeszközök				
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	20 770 860		2 560 548	23 331 408
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	70 582 368	4 137 431	-4 039 592	70 680 207
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		242 693		242 693
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele				
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	70 582 368	3 894 738	-4 039 592	70 437 514
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	91 353 228	4 137 431	-1 479 044	94 011 615
Kiadások					
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	91 353 228	4 137 431	-7 228 923	88 261 736
2	Személyi juttatások	25 365 600		-4 967 981	20 397 619
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 293 628	30 000	-692 937	2 630 691
4	Dologi kiadások	62 694 000	4 107 431	-1 568 005	65 233 426
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
6	Egyéb működési célú kiadások				
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			5 749 879	5 749 879
8	Beruházások			5 749 879	5 749 879
9	Felújítások				

	Kántorjánosi Gyermekjóléti és Szociális Intézmény				04
	Összes bevétel, kiadás				01
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
12	Finanszírozási kiadások				
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	91 353 228	4 137 431	-1 479 044	94 011 615
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)			5		5
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)					

”

„11. melléklet az 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII. 31- ig	2023 évi eredeti előirányzat	Összes módosítás	Forintban!
						Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G=(E+F)
0132/3 hrsz-ú külterületi út építése	66 738 149	2 023		66 738 149	-23 085 669	43 652 480
Laptop vásárlása műv.házba pályázati forrásból	469 900	2 023		719 900	-250 000	469 900
Számítógép vásárlása védőnőnek	250 000	2 023				
Fénymásoló szett		2 023			1 435 100	1 435 100
MWL-618 rendszámú mikrobusz		2 023			3 954 780	3 954 780
Notebook /étkeztetés/		2 023			359 999	359 999
Óvoda eszköz beszerzés		2 023			7 756 670	7 756 670
ÖSSZESEN:	67 458 049			67 458 049	-9 829 120	57 628 929

„13. melléklet az 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Kántorjánosi Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyleteiből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Sor- szám	Bevételi jogcímek	Forintban!
		2023. évi előirányzat
A		B
1.	Vagyoni típusu adó	1 900 000
2.	Iparüzési adó	5 000 000
3.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 580 880
4.	Működési bevételek	51 591 011
5.		
6.		
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		60 071 891

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.

Végző előterjesztői indokolás
Az 1–3. §-hoz

Az 1. §-hoz

A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások főösszege azonos összeggel, 65 348 304 forinttal növekszik. Jelen szakasz a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások változását mutatja kiemelt előirányzatonként.

A 2. §-hoz

Meghatározza, hogy a költségvetési rendelet mellékletei helyébe jelen rendelet mely mellékletei lépnek.

A 3. §-hoz

A hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmazza.

3) Előterjesztés Kántorjánosi Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

Polgármester úr ismertette szóban az előterjesztést.

A képviselő-testület a zárszámadási rendeletben történő meghatározására az Mötv. 143. § (4) bekezdés c) pontjában kapott felhatalmazás alapján jogosult. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által elkészített, az önkormányzat és intézményei adatait tartalmazó zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy azt legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. Tekintettel a koronavírus miatt elrendelt veszélyhelyzetre a képviselő-testületet ülést nem tarthatott, így a zárszámadást sem tudta megtárgyalni.

Alapját az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletben (továbbiakban: Áhsz.) szabályozott, kötelező adattartalommal – költségvetési szervenként – elkészített éves költségvetési beszámolók képezik.

Kántorjánosi Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjeszték a Képviselő-testület elé.

**I.
BEVEZETŐ**

Kántorjánosi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2023. február 15-én fogadta el az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletét, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került. A képviselő-testület folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésekről a féléves beszámolóiból és a gazdálkodásról szóló tájékoztatóból.

Kántorjánosi község lakosainak száma 2023. január 1-jén 2034 fő volt.

Az önkormányzat 2023-ben felhalmozásra összességében 16.271339.-Ft-ot költött, ezen belül felújításra 2.249.890.-Ft-ot.

A beszámolási időszakban fejlesztési célú hitelt nem vettünk fel.

Az önkormányzat a forráshiányt a kiadási megtakarításokkal, illetve az előző évi maradványból finanszírozta.

Az önkormányzat *önként vállalt feladatait* az előző évi maradványából tervezte finanszírozni, mely a Polgárőr Egyesület támogatását tartalmazta.

A 2023. évi költségvetésünket az előző évekhez hasonlóan a kiadások csökkentése és az ésszerű takarékoság jellemezte.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségnek a Polgármesteri Hivatalon keresztül eleget tettek, melyek továbbítása a Magyar Államkincstár felé megtörtént.

II.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírt indoklások

Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása

Az önkormányzat pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) 2023. január 1-jén. 52.863.124.- Ft volt, a 2023. december 31-i záró pénzkészlet 62.909.632.- Ft.

Többéves kihatással járó döntések

Az önkormányzatnak több évre kiható hitelállománya 2023 december 31-én nem volt.

A beruházásoknál és a felújításoknál a 2023. évben megvalósuló feladatokat és munkákat mutattuk ki.

Az önkormányzatnak 2022. december 31. napjával nem volt kezességvállalása.

Közvetett támogatások

A közvetett támogatások tényleges összege 3.164.525.- Ft, mely a következő jogcímenek jelentkezt:

- A gyermekvédelmi kedvezményben nem részesülő óvodai, iskolai gyermekek étkeztetése.

Adósság állomány alakulása

2023. december 31-én az önkormányzatnak külföldi hitelező felé adósság állománya nem volt. A 2023. évi költségvetést, valamint a következő évet terhelő belföldi szállítói kötelezettségként a mérlegben 14.350.032.- Ft került kimutatásra, mely dologi kiadásból adódó kötelezettség.

Vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2023. december 31-én 1.797.201843.- Ft, mely 13 %-kal csökkent az előző évhez képest. Oka az iskola egyházi tulajdonba adása.

Az önkormányzatnak a gazdasági társaságokban történő befektetéseinek könyv szerinti értéke 138. 200 Ft-amely az előző évhez viszonyítva nem változott. Az önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaságok a következő közfeladat-ellátásában vettek részt: víz és szennyvízszolgáltatás (Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt., Nyírséggvíz Zrt.)

A vagyonkezelésbe átadott eszközök könyv szerinti bruttó értéke 137.673.214.- Ft.

A követelések állománya tárgyév végén 5.272.063.- Ft, melyből

- közhatalmi bevételek, pótlékkövetelése: 2.341.060.- Ft,

- működési bevételek követelése: 2.931.003.- Ft.

dr. Péter Zoltán polgármester megkérdezi, hogy a bizottságok tárgyalták e a napirendet.

Rézműves Csaba a pénzügyi bizottság elnöke szót kér, és elmondja, hogy a pénzügyi bizottság tárgyalta az előterjesztést, és 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül támogatta az előterjesztést.

dr. Péter Zoltán polgármester megkérdezi a testületi tagokat, van e kérdés, vélemény vagy módosító javaslat az előterjesztéssel kapcsolatosan.

Kérdés, vélemény, módosító javaslat nem merült fel a testület tagjai körében, így polgármester úr felteszi szavazásra az előterjesztésben foglalt rendelet-tervezetet.

A képviselők a minősített többséget igénylő szavazásnál **4 igen** szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet alkotta:

**KÁNTORJÁNOSI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
7/2024. (V. 24.) önkormányzati rendelete
Kántorjánosi Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Kántorjánosi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 545 715 459 Ft Költségvetési bevétellel
- b) 532 451 264 Ft Költségvetési kiadással
- c) 13 264 195 Ft költségvetési maradvánnyal
- d) 61 466 973 Ft Finanszírozási bevétellel
- e) 10 558 433 Ft Finanszírozási kiadással
- f) 50 908 540 Ft Finanszírozási maradvánnyal
- g) **607 182 432 Ft Összes teljesített bevétellel**
- h) **543 009 697 Ft Összes teljesített kiadással**

i) 64 172 735 Ft Költségvetési maradvánnyal

(2) Az önkormányzati szinten mérlegszerűen bemutatott kiadásokat, bevételeket az 1. melléklet, azon belül kötelező feladatok 2. melléklet, önként vállalt feladatok 3. melléklet, államigazgatási feladatok 4. melléklet szerinti bontásban fogadja el a képviselő-testület.

(3) A működési bevételek és kiadások az 5. melléklet, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 6. melléklet tartalmazza.

2. §

(1) Az önkormányzat, polgármesteri hivatal és a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 7. melléklet, 8. melléklet, 9. melléklet, 10. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat beruházási kiadásait a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat felújítási kiadásait a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a 13. melléklet szerint hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat feladatalapú állami támogatását jogcímenként a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) A képviselő-testület a 2023. évben céljelleggel juttatott támogatásokat a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A képviselő-testület a 2023. vagyonkimutatást a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. §

(1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérelje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2024. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

5. §

Hatályát veszti a Kántorjánosi Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról szóló 1/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet.

6. §

Ez a rendelet 2024. május 25-én lép hatályba.

dr. Péter Zoltán
polgármester

Makó Beáta
jegyző

2023. évi zárszámadásának pénzügyi mérlege

BEVÉTELEK					
Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi			Forintban!
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	
		C	D	E	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	407 209 387	481 380 893	481 380 893	
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	65 330 236	68 113 196	68 113 196	
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	80 054 280	63 211 964	63 211 964	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	54 683 840	60 889 172	60 889 172	
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	59 342 555	62 415 915	62 415 915	
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 549 928	5 749 048	5 749 048	
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		11 245 850	11 245 850	
8	Elszámolásból származó bevételek		981 803	981 803	
9	Elvonások és befizetések bevételei				
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)</i>	263 960 839	272 606 948	272 606 948	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	143 248 548	208 773 945	208 773 945	
15	14-ből EU-s támogatás				
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	63 401 238	63 401 238		
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	63 401 238	63 401 238		
22	21-ből EU-s támogatás				
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	8 480 880	3 846 437	3 846 437	
24	Építményadó			325 800	
25	Idegenforgalmi adó				
26	Iparűzési adó	5 000 000	2 000 305	2 000 305	
27	Talajterhelési díj				
28	Gépjárműadó	1 580 880	230 759	230 759	
29	Telekadó			206 295	
30	Kommunális adó	1 900 000	1 615 373	1 083 278	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	51 591 011	48 505 564	48 505 529	
32	Készletértékesítés ellenértéke	6 955 118	3 929 157	3 929 117	
33	Szolgáltatások ellenértéke	19 487 000	14 516 158	14 516 158	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	600 000	3 055 023	3 055 023	
35	Tulajdonosi bevételek	1 447 741	122 580	122 580	
36	Ellátási díjak	13 227 291	8 545 774	8 545 774	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 272 141	5 751 714	5 751 714	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 596 000	4 262 000	4 262 000	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	5 600	7 516	7 521	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
41	Biztosító által fizetett kártérítés				
42	Egyéb működési bevételek	120	8 315 642	8 315 642	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	4 000 000	11 982 600	11 982 600	
44	Immateriális javak értékesítése				
45	Ingatlanok értékesítése	4 000 000	8 671 750	8 671 750	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		3 310 850	3 310 850	
47	Részesedések értékesítése				
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	203 000			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	203 000			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)				
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				

BEVÉTELEK				
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	534 885 516	609 116 732	545 715 459
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	53 100 440	53 537 624	53 537 624
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	53 100 440	53 537 624	53 537 624
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		7 929 349	7 929 349
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		7 929 349	7 929 349
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	53 100 440	61 466 973	61 466 973
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	587 985 956	670 583 705	607 182 432

KIADÁSOK

					<i>Forintban!</i>
Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	
A	B	C	D	E	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	509 969 474	591 423 198	516 179 925	
2	Személyi juttatások	268 714 653	313 589 936	290 275 555	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 421 258	29 238 754	26 712 792	
4	Dologi kiadások	183 596 082	216 250 495	181 385 622	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 900 000	19 900 000	16 472 135	
6	Egyéb működési célú kiadások	11 337 481	12 444 013	1 333 821	
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
9	- Egyéb elvonások, befizetések	600 000	685 508		
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré				
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	737 481	928 105	733 821	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré				
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré				
16	- Árkiegészítések, ártámogatások				
17	- Kamattámogatások				
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré		830 400	600 000	
19	- Tartalékok	10 000 000	10 000 000		
20	- a 19-ből: - Általános tartalék				
21	- Céltartalék	10 000 000	10 000 000		
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	67 458 049	60 672 725	16 271 339	
23	Beruházások	67 458 049	57 628 929	13 976 449	
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
25	Felújítások		3 043 796	2 294 890	

BEVÉTELEK				
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	577 427 523	652 095 923	532 451 264
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	10 558 433	18 487 782	10 558 433
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 558 433	18 487 782	10 558 433
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	10 558 433	18 487 782	10 558 433
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	587 985 956	670 583 705	543 009 697
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
				<i>Forintban!</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-42 542 007	-42 979 191	13 264 195
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	42 542 007	42 979 191	50 908 540

2023. évi zárszámadás kötelező feladatainak pénzügyi mérlege

BEVÉTELEK					
Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi			Forintban!
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	
		A	B	C	D
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	407 209 387	481 380 893	481 380 893	
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	65 330 236	68 113 196	68 113 196	
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	80 054 280	63 211 964	63 211 964	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	54 683 840	60 889 172	60 889 172	
5	Önkormányzatok gyermekéktezetési feladatainak támogatása	59 342 555	62 415 915	62 415 915	
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 549 928	5 749 048	5 749 048	
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		11 245 850	11 245 850	
8	Elszámolásból származó bevételek		981 803	981 803	
9	Elvonások és befizetések bevételei				
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)</i>	263 960 839	272 606 948	272 606 948	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	143 248 548	208 773 945	208 773 945	
15	14-ből EU-s támogatás				
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	63 401 238	63 401 238		
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	63 401 238	63 401 238		
22	21-ből EU-s támogatás				
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	8 480 880	3 846 437	3 846 437	
24	Építményadó			325 800	
25	Idegenforgalmi adó				
26	Iparűzési adó	5 000 000	2 000 305	2 000 305	
27	Talajterhelési díj				
28	Gépjárműadó	1 580 880	230 759	230 759	
29	Telekadó			206 295	
30	Kommunális adó	1 900 000	1 615 373	1 083 278	
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	50 991 011	47 905 564	47 905 529	
32	Készletértékesítés ellenértéke	6 955 118	3 929 157	3 929 117	
33	Szolgáltatások ellenértéke	19 487 000	14 516 158	14 516 158	
34	Közvetített szolgáltatások értéke		2 455 023	2 455 023	
35	Tulajdonosi bevételek	1 447 741	122 580	122 580	
36	Ellátási díjak	13 227 291	8 545 774	8 545 774	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 272 141	5 751 714	5 751 714	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 596 000	4 262 000	4 262 000	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	5 600	7 516	7 521	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
41	Biztosító által fizetett kártérítés				
42	Egyéb működési bevételek	120	8 315 642	8 315 642	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	4 000 000	11 982 600	11 982 600	
44	Immateriális javak értékesítése				
45	Ingatlanok értékesítése	4 000 000	8 671 750	8 671 750	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		3 310 850	3 310 850	
47	Részesedések értékesítése				
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	203 000			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	203 000			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)				
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				

BEVÉTELEK				
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	534 285 516	608 516 732	545 115 459
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	53 100 440	53 537 624	53 537 624
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	53 100 440	53 537 624	53 537 624
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		7 929 349	7 929 349
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		7 929 349	7 929 349
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	53 100 440	61 466 973	61 466 973
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	587 385 956	669 983 705	606 582 432
KIADÁSOK				
				<i>Forintban!</i>
Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	509 369 474	590 823 198	515 579 925
2	Személyi juttatások	268 714 653	313 589 936	290 275 555
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 421 258	29 238 754	26 712 792
4	Dologi kiadások	183 596 082	216 250 495	181 385 622
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 900 000	19 900 000	16 472 135
6	Egyéb működési célú kiadások	10 737 481	11 844 013	733 821
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések		685 508	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	737 481	928 105	733 821
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		230 400	
19	- Tartalékok	10 000 000	10 000 000	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék	10 000 000	10 000 000	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	67 458 049	60 672 725	16 271 339
23	Beruházások	67 458 049	57 628 929	13 976 449
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások		3 043 796	2 294 890

BEVÉTELEK				
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	576 827 523	651 495 923	531 851 264
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	10 558 433	18 487 782	10 558 433
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 558 433	18 487 782	10 558 433
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	10 558 433	18 487 782	10 558 433
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	587 385 956	669 983 705	542 409 697
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
				<i>Forintban!</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-42 542 007	-42 979 191	13 264 195
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	42 542 007	42 979 191	50 908 540

2023. évi zárszámadás önként vállalt feladatainak pénzügyi mérlege

BEVÉTELEK				
Sor- szám	Bevételi jogcím	<i>Forintban!</i>		
		2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)			
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)</i>			
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)			
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó			
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó			
30	Kommunális adó			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	600 000	600 000	600 000
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	600 000	600 000	600 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			

BEVÉTELEK				
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	600 000	600 000	600 000
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)			
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)			
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	600 000	600 000	600 000
KIADÁSOK				
<i>Forintban!</i>				
Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	600 000	600 000	600 000
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	600 000	600 000	600 000
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	600 000		
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		600 000	600 000
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)			
23	Beruházások			
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások			

BEVÉTELEK				
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	600 000	600 000	600 000
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)			
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	600 000	600 000	600 000
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
				<i>Forintban!</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)			
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)			

2023. évi zárszámadás államigazgatási feladatainak pénzügyi mérlege

BEVÉTELEK				
Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	48 450 880	46 476 311	45 663 451
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	42 331 070	44 236 619	44 236 619
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása			
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)</i>	42 331 070	44 236 619	44 236 619
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	6 119 810	2 239 692	1 426 832
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)			
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó			
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó			
30	Kommunális adó			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	50 220	54 887	54 887
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	50 000	20 000	20 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	200	47	47
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek	20	34 840	34 840
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részeseések értékesítése			
48	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			

BEVÉTELEK				
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	48 501 100	46 531 198	45 718 338
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)		359 941	359 941
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		359 941	359 941
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)		359 941	359 941
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	48 501 100	46 891 139	46 078 279
KIADÁSOK				
				<i>Forintban!</i>
Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	48 501 100	46 891 139	46 078 279
2	Személyi juttatások	37 038 700	36 148 485	35 806 096
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 096 090	4 934 553	4 934 553
4	Dologi kiadások	6 188 029	5 545 178	5 159 349
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	178 281	262 923	178 281
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré			
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré			
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)			
23	Beruházások			
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások			

BEVÉTELEK				
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	48 501 100	46 891 139	46 078 279
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)			
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	48 501 100	46 891 139	46 078 279
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
				<i>Forintban!</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)		-359 941	-359 941
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)		359 941	359 941

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				Forintba n!
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányza t	2023. évi módosító előirány zat	2023. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirány zat	2023. évi módosító előirány zat	2023. XII. 31. teljesítés	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	407 209 387	481 380 893	481 380 893	Személyi juttatások	268 714 653	313 589 936	290 275 555	
2	1.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 421 258	29 238 754	26 712 792	
3	Közhatalmi bevételek	8 480 880	3 846 437	3 846 437	Dologi kiadások	183 596 082	216 250 495	181 385 622	
4	Működési bevételek	51 591 011	48 505 564	48 505 529	Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 900 000	19 900 000	16 472 135	
5	Működési célú átvett pénzeszközök	203 000			Egyéb működési célú kiadások	11 337 481	12 444 013	1 333 821	
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
7	Egyéb működési bevételek								
8									
9					Az 5.-ből -Tartalékok	10 000 000	10 000 000		
10									
11									
12									
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	467 484 278	533 732 894	533 732 859	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	509 969 474	591 423 198	516 179 925	
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	53 100 440	53 537 624	53 537 624	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	53 100 440	53 537 624	53 537 624	Likviditási célú hitelek törlesztése				
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése				
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		7 929 349	7 929 349	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések		7 929 349	7 929 349	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	10 558 433	18 487 782	10 558 433	
22	Váltóbevételek				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Váltókiadások				
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	53 100 440	61 466 973	61 466 973	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	10 558 433	18 487 782	10 558 433	
25	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)	520 584 718	595 199 867	595 199 832	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	520 527 907	609 910 980	526 738 358	
26	Költségvetési hiány:	42 485 196	57 690 304	-	Költségvetési többlet:	-	-	17 552 934	
27	Bruttó hiány:	-	14 711 113	-	Bruttó többlet:	56 811	-	68 461 474	

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

								Forintban
S o r- sz á m	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirány- zat	2023. évi módosítot t előirányza t	2023. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányza t	2023. évi módosítot t előirányza t	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	63 401 238	63 401 238		Beruházások	67 458 049	57 628 929	13 976 449
2	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3	Felhalmozási bevételek	4 000 000	11 982 600	11 982 600	Felújítások		3 043 796	2 294 890
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7								
8								
9								
10								
11								
1	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)	67 401 238	75 383 838	11 982 600	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	67 458 049	60 672 725	16 271 339
1	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
1	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
1	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
1	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
1	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
1	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása			
1	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
2	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
2	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
2	Értékpapírok kibocsátása							
2	Államháztartáson belüli megelőlegezések							
2	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)			
2	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	67 401 238	75 383 838	11 982 600	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	67 458 049	60 672 725	16 271 339
2	Költségvetési hiány:	56 811	-	4 288 739	Költségvetési többlet:	-	14 711 113	-
2	Bruttó hiány:	56 811	-	4 288 739	Bruttó többlet:	-	14 711 113	-

Kántorjánosi Község Önkormányzata összes bevétel, kiadás

Kántorjánosi Község Önkormányzata				01
Összes bevétel, kiadás				01
				Forintban!
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	407 209 387	481 380 893	481 380 893
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	65 330 236	68 113 196	68 113 196
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	80 054 280	63 211 964	63 211 964
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	54 683 840	60 889 172	60 889 172
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	59 342 555	62 415 915	62 415 915
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 549 928	5 749 048	5 749 048
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		11 245 850	11 245 850
8	Elszámolásból származó bevételek		981 803	981 803
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)</i>	263 960 839	272 606 948	272 606 948
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	143 248 548	208 773 945	208 773 945
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	63 401 238	63 401 238	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	63 401 238	63 401 238	
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	8 480 880	3 846 437	3 846 437
24	Építményadó			325 800
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	5 000 000	2 000 305	2 000 305
27	Talajterhelési díj			
28	Egyéb közhatalmi bevételek	1 580 880	230 759	230 759
29	Telekadó			206 295
30	Kommunális adó	1 900 000	1 615 373	1 083 278
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	30 769 931	25 117 344	25 117 304
32	Készletértékesítés ellenértéke	6 955 118	3 929 157	3 929 117
33	Szolgáltatások ellenértéke	17 837 000	10 470 866	10 470 866
34	Közvetített szolgáltatások értéke	600 000	3 055 023	3 055 023
35	Tulajdonosi bevételek	1 447 741	122 580	122 580
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 700 772	3 107 076	3 107 076
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 224 000		
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	5 200	7 333	7 333
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek	100	4 425 309	4 425 309
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	4 000 000	11 982 600	11 982 600
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése	4 000 000	8 671 750	8 671 750
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		3 310 850	3 310 850
47	Részeselek értékesítése			
48	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	203 000		

Kántorjánosi Község Önkormányzata				01
Összes bevétel, kiadás				01
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	203 000		
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	514 064 436	585 728 512	522 327 234
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	53 100 440	52 909 940	52 909 940
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	53 100 440	52 909 940	52 909 940
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		7 929 349	7 929 349
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		7 929 349	7 929 349
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	53 100 440	60 839 289	60 839 289
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	567 164 876	646 567 801	583 166 523
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	290 060 866	371 636 066	322 014 285
2	Személyi juttatások	137 416 883	191 283 547	188 362 897
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 412 690	14 054 660	13 993 820
4	Dologi kiadások	111 172 093	134 216 769	102 029 893
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 900 000	19 900 000	16 472 135
6	Egyéb működési célú kiadások	11 159 200	12 181 090	1 155 540
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előírás alapján befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések	600 000	685 508	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	559 200	665 182	555 540
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré		830 400	600 000
19	- Tartalékok	10 000 000	10 000 000	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék	10 000 000	10 000 000	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	67 458 049	47 166 176	2 764 790
23	Beruházások	67 458 049	44 122 380	469 900
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások		3 043 796	2 294 890
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			

Kántorjánosi Község Önkormányzata				01
Összes bevétel, kiadás				01
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	357 518 915	418 802 242	324 779 075
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	209 645 961	227 765 559	196 196 108
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 558 433	18 487 782	10 558 433
51	Központi, irányító szervi támogatás	199 087 528	209 277 777	185 637 675
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
53	Pénzügyi lízing kiadásai			
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
57	Külföldi értékpapírok beváltása			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
61	Váltókiadások			
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	209 645 961	227 765 559	196 196 108
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	567 164 876	646 567 801	520 975 183
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		4	4	4
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		134	124	124

Kántorjányosi Polgármesteri Hivatal összes bevétel, kiadás

Kántorjányosi Polgármesteri Hivatal				02
Összes bevétel, kiadás				01
				Forintban!
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)	50 220	54 887	54 887
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke	50 000	20 000	20 000
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek	200	47	47
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek	20	34 840	34 840
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ból EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	50 220	54 887	54 887
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	48 450 880	46 836 252	46 836 252
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		359 941	359 941
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	48 450 880	46 476 311	46 476 311
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	48 501 100	46 891 139	46 891 139
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	48 501 100	46 891 139	46 078 279
2	Személyi juttatások	37 038 700	36 148 485	35 806 096
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 096 090	4 934 553	4 934 553
4	Dologi kiadások	6 188 029	5 545 178	5 159 349
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	178 281	262 923	178 281
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	48 501 100	46 891 139	46 078 279
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		6	6	6
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

Kántorjánosi Csicsergő Óvoda összes bevétel, kiadás

	Kántorjánosi Csicsergő Óvoda			03
	Összes bevétel, kiadás			01
				Ft
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)		1 925	1 930
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek		24	29
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek		1 901	1 901
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ből EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)		1 925	1 930
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	80 054 280	92 389 002	68 748 900
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		25 050	25 050
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervei (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	80 054 280	92 363 952	68 723 850
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	80 054 280	92 390 927	68 750 830
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	80 054 280	84 634 257	60 973 473
2	Személyi juttatások	68 893 470	65 760 285	45 708 943
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 618 850	7 618 850	5 153 728
4	Dologi kiadások	3 541 960	11 255 122	10 110 802
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)		7 756 670	7 756 670
8	Beruházások		7 756 670	7 756 670
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	80 054 280	92 390 927	68 730 143
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		14	14	14
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

Kántorjánosi Gyermekjóléti és Szociális Intézmény összes bevétel, kiadás

Kántorjánosi Gyermekjóléti és Szociális Intézmény				04
Összes bevétel, kiadás				01
				Ft
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)	20 770 860	23 331 408	23 331 408
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke	1 600 000	4 025 292	4 025 292
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak	13 227 291	8 545 774	8 545 774
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 571 369	2 644 638	2 644 638
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	2 372 000	4 262 000	4 262 000
9	Kamatbevételek	200	112	112
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek		3 853 592	3 853 592
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ből EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	20 770 860	23 331 408	23 331 408
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	70 582 368	70 680 207	70 680 207
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		242 693	242 693
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	70 582 368	70 437 514	70 437 514
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	91 353 228	94 011 615	94 011 615
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	91 353 228	88 261 736	87 113 888
2	Személyi juttatások	25 365 600	20 397 619	20 397 619
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 293 628	2 630 691	2 630 691
4	Dologi kiadások	62 694 000	65 233 426	64 085 578
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)		5 749 879	5 749 879
8	Beruházások		5 749 879	5 749 879
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	91 353 228	94 011 615	92 863 767
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
		5	5	5
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII. 31-ig	2023. évi módosított előirányzat	Forintban!	
					Teljesítés 2023. XII. 31-ig	Összes teljesítés 2023. XII. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
0132/3 hrsz-ú külterületi út építése	66 738 149	2 023		43 652 480		
Laptop vásárlása műv.házba pályázati forrásból	469 900	2 023		469 900	469 900	469 900
Számítógép vásárlása védőnőnek	250 000	2 023				
Fénymásoló szett		2 023		1 435 100	1 435 100	1 435 100
MWL-618 rendszámú mikrobusz		2 023		3 954 780	3 954 780	3 954 780
Notebook /étkeztetés/		2 023		359 999	359 999	359 999
Óvoda eszköz beszerzés		2 023		7 756 670	7 756 670	7 756 670
Összesen:	67 458 049			57 628 929	13 976 449	13 976 449

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII. 31-ig	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31-ig	Forintban!
						Összes teljesítés 2023. XII. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Épület helyreállítási munkálatok /műv.ház/		2 023		3 043 796	2 294 961	2 294 961
Összesen:				3 043 796	2 294 961	2 294 961

Költségvetési szervek maradványának kimutatása

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyottból működési	Jóváhagyottból felhalmozási
				E=(C-D)	F	G
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Kántorjánosi Község Önkormányata	62 191 340		62 191 340	62 191 340	
2.	Kántorjánosi Polgármesteri Hivatal	812 860		812 860	812 860	
3.	Kántorjánosi Csicsergő Óvoda	25 050		25 050	25 050	
4.	Kántorjánosi Gyermekjóléti és Szociális Intézmény	1 147 848		1 147 848	1 147 848	
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		64 177 098		64 177 098	64 177 098	

2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

2021. évi XC. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2023. évi tervezett támogatás összesen	Módosított támogatás összege	Forintban!
				Tényleges támogatás összege
A	B	C	D	E
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	33 831 070	35 736 619	35 736 619
I.1.ba	Zöldterülettel-gazdálkodással kapcsolatos feladatok	6 190 600	6 190 600	6 190 600
I.1.bb	Közvilágítás fenntartásának támogatása	6 097 000	6 097 000	6 097 000
I.1.bc	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000	100 000	100 000
I.1.bd	Közutak fenntartásának támogatása	3 628 205	3 628 205	3 628 205
I.1.c	Egyéb Önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000	8 500 000	8 500 000
I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	43 350	45 900	45 900
I.1.5	Közvilágítás kiegészítő támogatása	3 330 000	4 060 000	4 060 000
	Szociális ágazati pótlék		3 754 872	3 754 872
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	80 054 280	63 211 964	63 211 964
III.2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	38 003 000	38 003 000	38 003 000
III.3.a	Család- és gyermekjóléti szolgálat támogatása	5 128 940	5 928 006	5 928 006
III.3.c	Szociális étkeztetés támogatása	2 214 300	2 831 160	2 831 160
III.3.da	Házi segítségnyújtás támogatása - szociális segítség	75 000	75 000	75 000
III.3.db	Házi segítségnyújtás támogatása - személyi gondozás	9 262 600	11 203 130	11 203 130
	bér intézkedés támogatása		2 848 865	2 848 865
III.5.aa-ab	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	57 395 207	60 585 018	60 585 018
III.5.b	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	1 947 348	1 830 897	1 830 897
IV.1.d	Települési Önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	4 549 928	5 749 048	5 749 048
	Polgármesteri illetmény kiegészítése	3 610 011	3 610 011	3 610 011
	Működési célú költségvetési támogatások		11 245 850	11 245 850
	Elszámolásból származó bevételek		981 803	981 803
	Összesen:	263 960 839	276 216 948	276 216 948
* Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló törvény				

Kimutatás a 2023. évi céljellel juttatott támogatások felhasználásáról

				<i>Ft</i>
Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett támogatás összege	Teljesítés
1.	Kántorjánosi Községi Polgárőr Egyesület	működési támogatás	600 000	600 000
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
Összesen:			600 000	600 000

Vagyongkimutatás				
VAGYONKIMUTATÁS				
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről				
2023.év				
ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.	10 070 000		
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	2 177 998 756	1 586 237 410	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	2 061 249 408	1 575 703 437	
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	1 564 057 764	1 152 439 119	
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	426 522 343	357 673 930	
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	70 669 301	65 590 388	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	116 438 198	10 222 823	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.	1 434 465	1 434 465	
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	65 944 635	6 749 479	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	49 059 098	2 038 879	
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.	311 150	311 150	
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.	311 150	311 150	
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.			
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.			
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	138 200	138 200	
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	138 200	138 200	
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.	138 200	138 200	
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			
3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.	267 758 316	137 673 214	
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	45.	2 455 965 272	1 724 048	

VAGYONKIMUTATÁS			
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről			
2023.év			
(01+02+28+44)			824
I. Készletek	46.		
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.		
I. Lekötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		
III. Forintszámlák	51.	62 909 632	62 909 632
IV. Devizaszámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	62 909 632	62 909 632
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	6 442 246	6 442 246
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	3 801 141	3 801 141
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	10 243 387	10 243 387
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.		
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.		
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.		
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	2 529 118 291	1 797 201 843
VAGYONKIMUTATÁS			
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról			
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról			
		0	
FORRÁSOK	<i>Sorszám</i>	<i>állományi érték</i>	
A	B	C	
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	1 358 973 212	
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	514 380 095	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	66 584 071	
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-198 311 068	
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.		
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-79 958 798	
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	1 661 667 512	
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	14 495 515	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	7 929 349	
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	211 860	
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	22 636 724	
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.		
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	112 897 607	
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	1 797 201 843	

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített zárszámadási i rendeletervezetet 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. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. A rendelet megalkotásánál figyelembe vettük az Áht., az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.), az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhszr.), Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény és Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény rendelkezéseit.

Részletes indoklás

1. §-hoz

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

2. §-hoz

Kántorjánosi Község Önkormányzata 2023. évben teljesített - központi, irányító szervei támogatást is tartalmazó - bevételeit és kiadásait tartalmazza.

3. §-hoz

Kántorjánosi Község Önkormányzata 2023. évi költségvetési maradványát és annak jóváhagyását tartalmazza.

4. §-hoz

A rendelet elfogadását követően történő feladatot tartalmaz.

5. §-hoz

Hatályon kívül helyezésről tartalmaz rendelkezést.

6. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

4) Előterjesztés a Kántorjánosi Gyermekejóléti és Szociális Intézmény 2023. évre vonatkozó beszámolójáról

Polgármester úr ismertette szóban az előterjesztést.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (továbbiakban: Törvény) 96. § (6) bekezdése rendelkezik arról, hogy az önkormányzatoknak beszámolási kötelezettsége van az éves gyermekejóléti és gyermekvédelmi feladatok teljesüléséről, feladatainak ellátásáról.

A Törvény kimondja, hogy:

„96. §

(6) A települési önkormányzat és az állam fenntartói feladatainak ellátására a Kormány rendeletében kijelölt szerv a gyermekejóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-éig - a külön jogszabályban meghatározott tartalommal - átfogó értékelést készít. Az értékelést - települési önkormányzat esetén a képviselő-testület általi megtárgyalást követően - meg kell küldeni a gyámhatóságnak. A gyámhatóság az értékelés kézhezvételétől számított harminc napon belül javaslattal élhet a települési önkormányzat, illetve az állam fenntartói feladatainak ellátására a Kormány rendeletében kijelölt szerv felé, amely hatvan napon belül érdemben megvizsgálja a gyámhatóság javaslatait és állásfoglalásáról, intézkedéséről tájékoztatja.”

Az átfogó jelentés tartalmi követelményeit a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX.10.) Korm. rendelet 10. számú melléklete tartalmazza.

I. A települési önkormányzat által készítendő átfogó értékelés tartalmi követelményei:

1. A település demográfiai mutatói, különös tekintettel a 0-18 éves korosztály adataira.

A település lakosság száma 2012 fő 2023. december 31-jén a település statisztikai adatok alapján

0-2 éves korú 62 fő

3-6 éves korú 88 fő

7- 13 éves korú 147 fő
 14-18 éves korú 129 fő
 19-60 éves korú fő
 60- év feletti: fő.

Ezekből az adatokból megállapíthatjuk, hogy a település lakosság száma túlnyomó részt nem a fiatalok körében mutat változást. Míg a 0-18 éves korú lakosság alakulása: 2012. évben 563 főre csökkent, 2015. évben 573 főre nőtt, és 2016. évben 541 főre, 2017. évre 512 főre, 2018. évben 503 főre, 2019. évre 490 főre, 2020. évre 469 főre, 2021. évre 448 főre, 2022. évre 436 főre, 2023. évben 426 főre csökkent. Megállapítható, hogy egy stabil csökkenés tapasztalható az évek során.

2. Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítása:

- a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők száma, a kérelmezőkre vonatkozó általánosítható adatok, elutasítások száma, főbb okai, önkormányzatot terhelő kiadás nagysága:

Szociális rászorultság alapján a jegyző által megállapítható ellátás. A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság megállapításának célja annak igazolása, hogy a gyermek szociális helyzete alapján jogosult a gyermekétkeztetés normatív kedvezményére, természetbeni támogatásra, továbbá a külön jogszabályokban meghatározott egyéb kedvezményeknek az igénybevételére.

Kántorjánosi Község Önkormányzata Jegyzője által 2023. évben 199 gyermek részesült rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben 2 532 500 Ft összegben (2022. évben 221 gyermek részesült ilyen fajta támogatásban, 2 631 000 Ft összegben) (6000 Ft – aki csak gyvk-ra jogosult, 6500 Ft – ha hátrányos és halmozottan hátrányos a gyermek) támogatott összesen 122 családot. (2022. évben, 142 család)

Az ellátottak számának alakulását, korcsoportos-és gyermekszám alakulását az alábbi táblázatok mutatják:

Ellátottak száma	2018.12.31.	2019.12.31.	2020.12.31.	2021.12.31.	2022.12.31.	2023.12.31.
Összesen	265	231	182	221	179	198
Kiskorú	256	224	179	217	178	197
Fiatal felnőtt	9	7	3	4	1	1

2023.12.31.-én a kiskorú népesség 50,25 %-a részesült ezen ellátási formában.

Korcsoport	0-2	3-5	6-13	14-17	18-25
	éves				
Lakosság	62	69	166	95	256
Ellátott gyermekek száma	26	43	86	42	1

A lakónépesség számát tekintve a 0-2 éves korcsoport 41,94 %-a, a 3-5 éves korcsoport 62,32 %-a, a 6-13 éves korcsoport 51,81 %-a, a 14-17 éves korcsoport 44,21 %-a, a 18-25 éves korcsoport 0,39 %-a részesült rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben.

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő családok száma a gyermekek száma szerint:

Családok típusa	1	2	3	4 vagy 5	6 vagy 7	Összesen
	gyermekes családok száma					
Családok száma	48	33	16	19	6	122
Családok számából egyedülálló	31	16	9	16	5	77

Elutasítások száma: 2023. évben rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény iránti kérelem nem került elutasítására. Önkormányzatot terhelő kiadás nem keletkezett, mivel a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény a központi költségvetésből került finanszírozásra.
 Az állami költségvetést terhelő kiadás: 2 532 500 Ft

A gyámhatóság annak a gyermeknek, fiatal felnőttnek, akinek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultsága

- a tárgyév augusztus 1-jén fennáll, a tárgyév augusztus hónapjára tekintettel,
 - (1) a tárgyév november 1-jén fennáll, a tárgyév november hónapjára tekintettel
- pénzbeli támogatást folyósít. Az alapösszegű pénzbeli támogatás gyermekenként: 6000 Ft – aki csak gyvk-ra jogosult, 6500 Ft – ha hátrányos és halmozottan hátrányos a gyermek.

2023. augusztusában és 2023. novemberében rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők pénzbeli támogatása:

Időpont	Gyermekek száma	Családok száma	Összeg / Ft
2023.08.01.	197	122	1 260 000
2023.11.01.	199	122	1 272 500

Pénzbeli ellátás (korábban: kiegészítő gyermekvédelmi támogatás)

Pénzbeli ellátásra a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek családba fogadó gyámjával rendelt hozzátartozója jogosult a Gyvt-ben meghatározott feltételek szerint. Havi összege az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 22%-a. 2023. évben a támogatás megállapítása iránti kérelem nem érkezett.

A hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek száma korcsoport bontásban 2023. december 31-én

	2023. december 31-én	0-2 éves	3-5 éves	6-13 éves	14-17 éves	18 év feletti
Megállapított HH száma	140	16	29	61	32	2
Megállapított HHH száma	13	0	1	9	3	0
Összesen	153	16	30	70	35	2

Hátrányos helyzetű az a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermek és nagykorúvá vált gyermek, aki esetében az alábbi körülmények közül egy fennáll:

- I. a szülő vagy a családba-fogadó gyám alacsony iskolai végzettsége, ha a gyermeket együtt nevelő mindkét szülőről, a gyermeket egyedül nevelő szülőről vagy a családba-fogadó gyámról – önkéntes nyilatkozata alapján – megállapítható, hogy a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény igénylésekor legfeljebb alacsony iskolai végzettséggel rendelkezik,
- a szülő vagy a családba-fogadó gyám alacsony foglalkoztatottsága, ha a gyermeket nevelő szülők bármelyikéről vagy a családba-fogadó gyámról megállapítható, hogy a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény igénylésekor az Szt. 33 §-a szerinti aktív korúak ellátására jogosult vagy a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény igénylésének időpontját megelőző 16 hónapon belül legalább 12 hónapig álláskeresőként nyilvántartott személy,
- a gyermek elégtelen lakókörnyezete, illetve lakáskörülményei, ha megállapítható, hogy a gyermek a településre vonatkozó integrált városfejlesztési stratégiában szegregátumnak nyilvánított lakókörnyezetben vagy félkomfortos, komfort nélküli vagy szükséglakásban, illetve olyan lakáskörülmények között él, ahol korlátozottan biztosítottak az egészséges fejlődéshez szükséges feltételek.

Halmozottan hátrányos helyzetű az a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermek és nagykorúvá vált gyermek, aki esetében az a) – c) pontokban meghatározott körülmények közül legalább kettő fennáll.

Kántorjánosi település vonatkozásában jellemzően alacsony a szülők iskolai végzettsége, és alacsony a foglalkoztatottság.

Elutasítások száma: nem került sor elutasításra

- egyéb, a Gyvt.-ben nem szabályozott pénzbeli vagy természetbeni juttatásokra vonatkozó adatok:

Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíj

Kántorjánosi Község Önkormányzata 2022. évtől már nem csatlakozott a Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíj Pályázathoz. Egyéb pénzbeli vagy természetbeni támogatás címén 1 fő felsőfokú oktatási intézményben történő tanuló esetében 50.000 Ft BURSA ösztöndíjat folyósított az Önkormányzat a korábbi csatlakozások során igényelt B típusú pályázatok esetében.

Kántorjánosiban 2023. évben nevelési és tanítás év kezdséhez nyújtható támogatásban 263 gyermek 3 800 000 Ft összegben részesült.

A településen magas a munkanélküliek száma. A településen vállalkozók igen kevés létszámban foglalkoztatnak munkanélkülieket, alkalmi munka is igen minimális. A foglalkoztatás nagyobb létszámban a közfoglalkoztatási program körében történik. Az önkormányzat 2023. évben is igyekezett minden pályázati forrást kihasználni, hogy a családokat ezzel is jövedelemhez juttassa.

- Gyermekétkeztetés megoldásának módjai, kedvezményben részesülőkre vonatkozó statisztikai adatok:

A gyermekétkeztetésről Kántorjánosi Község Önkormányzata saját tulajdonú épületében vállalkozási szerződés keretében üzemeltetett főzőkonyhával látja el a gyermekétkeztetésből adódó feladatokat.

Gyermekétkeztetési kedvezmény:

Iskolai oktatásban részesülő gyermekek esetében:

gyermekvédelmi kedvezményben részesülők esetében (100 %-os támogatás) 75 fő
50 %-os támogatási forma 5 fő
Önkormányzat által finanszírozott (50 %) 34 fő

Óvodai nevelésben részesülő gyermekek esetében:

gyermekvédelmi kedvezményben részesülők esetében (100 %-os támogatás) 58 fő
50 %-os támogatási forma 0 fő
Önkormányzat által finanszírozott (50 %) 0 fő

A kimutatásban látható, hogy Kántorjánosi Község Önkormányzata 34 gyermek esetében támogatta a gyermekétkeztetést, összesen 3 164 525 Ft összegben.

Szünidei gyermekétkeztetés: 3 812 884 Ft

Tavaszi szünet	34 gyerek	2 nap
Nyári szünet	69 gyerek	54 nap
Őszi szünet	53 gyerek	4 nap
Téli szünet	54 gyerek	8 nap

	HH	HHH
Tavaszi szünet	30	4
Nyári szünet	58	11
Őszi szünet	49	4
Téli szünet	50	4

3. Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása:

(gyermekjóléti szolgáltatás biztosításának módja, működésének tapasztalata (alapellátásban részesülők száma, gyermekek veszélyeztetettségének okai, válsághelyzetben levő várandós anyák gondozása, családjából kiemelt gyermek szüleinek gondozása, jelzőrendszer tagjaival való együttműködés tapasztalatai)

A személyes gondoskodást nyújtó ellátásokat részletesen a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény, továbbá a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 15/1998. (IV.30.) NM rendelet szabályozza.

Községünkben a gyermekjóléti alapellátásoknak megfelelő intézményrendszer a jogszabályoknak megfelelően épül fel.

2023. évben az alábbi ellátási formák álltak rendelkezésre:

- család és gyermekjóléti szolgáltatás

- gyermekek napközbeni ellátása
- bölcsőde
- óvoda
- iskolai napközi otthon

A fenti feladatok ellátásának szervezése az alábbi formában történik:

—Kántorjánosi Község Önkormányzata

- család és gyermekjóléti szolgáltatás - Kántorjánosi Gyermekjóléti és Szociális Intézmény
- bölcsőde – Vaja Város Önkormányzata által üzemeltetett bölcsőde ellátási szerződés keretében
- óvoda – Kántorjánosi Csicsergő Óvoda

—Kántorjánosi Református Általános Iskola

- iskolai napközi otthon

2023. évben az önkormányzat a család és gyermekjóléti szolgáltatást a településen a Kántorjánosi Gyermekjóléti és Szociális Intézmény 1 fő osztott munkakörű intézményvezető/családsegítő által látta el a feladatokat, folyamatosan és rendszeresen kapcsolatot tartva mind a jegyzői hivatallal, mind pedig a településen működő észlelő- jelzőrendszeri tagokkal. Évek óta meghirdetésre kerül 1 fő álláshely, de ezidáig nem érkezett megfelelő pályázat a munkakör betöltése kapcsán, vagy nem volt jelentkező sem.

A közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott dolgozó főállásban, felsőfokú szakképzettséggel (szakvizsgázott szociálpedagógus) látja el feladatát.

2023. évi munkájáról írásos előterjesztést készített, melyet jelen beszámolóhoz csatoltam.

A feladata ellátásához szükséges technikai feltételeket Kántorjánosi Község Önkormányzata biztosította.

2023. évben **alapellátásban** 36 fő gyermeket gondozott a családgondozó: 1 fő a 0-2 évesek korcsoportjába, 4 fő a 3-5 évesek korcsoportjába, 16 fő 6-13 éves korcsoportjába, 15 fő a 14-18 évesek korcsoportjába tartozik. Az alapellátásba vétel indoka a gyermekek elhanyagolása, az iskolai tanórákról való hiányzás, rossz lakáskörülmény, illetve szolgáltatások hiánya, magatartászavar volt. Az alapellátásba vettek köre többségében a 6-13 éves korú és a 14-17 éves korú gyermekek köréből került ki.

2023. évben a szolgálat a Mátészalkai Család- és Gyermekjóléti Szolgálattal egyetemben 45 gyermek (32 család) gondozott védelembé vétel keretében, melynek oka nagyobb számban az 50 tanórát meghaladó igazolatlan iskolai mulasztás, illetve a szülők nem megfelelő – gyermeket veszélyeztető - magatartása miatt került sor. Több család esetében nem vezetett eredményre a védelembé vétel ezért 8 gyermek esetében más hatósági intézkedés (nevelésbé vétel) vált szükségessé.

2023-ban családba fogadással érintett családok száma a településen 10, mely 13 gyermeket érint.

2023. évben nem került sor ideiglenes hatályú elhelyezésre.

Családjából kiemelt gyermek szüleinek gondozása folyamatosan történik mind szolgálatunk, mint pedig a mátészalkai Család-és Gyermekjóléti Központ által annak érdekében, hogy a gyermek családba történő visszahelyezésének feltételei megteremtődjenek. Sajnos az egyre romló anyagi helyzet miatt erre minimális az esély. Az esetek 99%-ban a gyermek 18. életévének betöltésével van esélye a rendszerből való kikerülésre.

A településen működő észlelő és jelzőrendszeri tagokkal 2023. évben 16 alkalommal került sor esetkonferencia megtartására. A jelzőrendszer tagjai egymással is folyamatosan tartották a kapcsolatot, tevékenységükről írásos beszámolókat készítettek, mely a jelen beszámoló mellékletét képezi.

A jelző rendszer tagjai közül elsősorban a helyi általános iskolába járókkal kapcsolatban 2023-ban 53 esetben érkezett jelzés felmerülő nagyszámú iskolai mulasztás, illetve a gyermekek magatartási problémáik miatt kéri a családsegítő segítségét. Gimnázium és szakképző/szakiskolától 6 esetben, rendőrségtől 6 alkalommal, óvodától 1 esetben, védőnői szolgálattól 5 esetben érkezett jelzés a szolgálat felé.

Az észlelő és jelzőrendszer tagoktól 2023. évben összesen 79 alkalommal kaptunk jelzést.

Bűncselekmény elkövetésére 2023. évben településünkön fiatalkorú személy esetében nem került sor.

- gyermekek napközbeni ellátásának, gyermekek átmeneti gondozásának biztosítása, ezen ellátások igénybevétele, s az ezzel összefüggő tapasztalatok:

Kántorjánosi településen bölcsőde nem működik. A képviselő testület 2013. évben kezdeményezte a Társulás tagjaként a feladatra vonatkozó tagsági viszony megszüntetését.

2015. október 01. hatállyal Kántorjánosi Község Önkormányzata ellátási szerződést kötött Vaja Város Önkormányzatával a bölcsődei feladatellátásra Kántorjánosi Község Önkormányzat illetékességi területére kiterjedően. A bölcsődei feladatellátás a Tulipán Bölcsőde 4562 Vaja, Damjanich u. 77. szám alatt biztosított, Kántorjánosi Községben lakóhellyel és tartózkodási hellyel rendelkező gyermekek részére, a szakmai szabályoknak megfelelően. A feladatellátásáért Kántorjánosi Község Önkormányzata részére díjazás nem illeti meg a feladatellátót.

2023. évben Kántorjánosi településen lakóhellyel és tartózkodási hellyel rendelkező gyermek nem vette igénybe a bölcsődei feladatellátást.

A településen Kántorjánosi Község Önkormányzatának fenntartásával, európai uniós forrás bevonásával elindult a Biztos Kezdet Gyerekház működtetése 2018. szeptemberében. Az uniós pályázat 2022. június 30-ig biztosította a Gyerekház működtetéséhez szükséges anyagi forrást. 2022. 07.01. napjától hazai forrásra pályázott az Önkormányzat sikeresen, mely pályázat 2022. december 31.-ig biztosította a működéshez szükséges pályázati forrást. 2023. évben ismét benyújtottuk a hazai forrás igénylésére pályázatunkat, mely ismét sikeresnek bizonyult. Jelenleg 2025. december 31. napjáig van finanszírozási szerződése az Önkormányzatnak a Gyerekház működtetésére. A gyerekházban az uniós forrásból történő működtetés ideje alatt 3 munkatárs, a hazai forrásból biztosított működtetés idején 2 fő munkatárs biztosítja a 0-3 éves korú gyermekek és szüleik foglalkoztatását. A Gyerekház nagyon népszerű a szülők körében, jelenleg 10 állandó gyermek jár, de folyamatosan bővül az ellátottak köre. A Gyerekház munkatársai folyamatosan kapcsolatot tartanak a védőnővel, és a gyermekjóléti intézmény munkatársaival, ezen kívül más szakemberek bevonása is szükség és igény szerint történik. Gyermekorvos, és gyermekpszichológusi szolgáltatást biztosítunk az ellátottak részére rendszeresen.

Az óvodai ellátás esetében már 2,5 éves kortól biztosított a felvétel. 2023. évben a 2,5 éves gyermekek óvodai nevelésben való részvétellel 11 fő gyermek törvényes képviselője élt.

Az óvodai ellátás esetében már 2,5 éves kortól biztosított a felvétel. Az óvodai oktatásra minden igénylő részére biztosítva van a lehetőség a 120 fős óvodai intézményben, a gyermek két és fél éves korától. Óvodánk jól felszerelt, szakképzett, gyermekszerető óvónők végzik munkájukat.

Az Óvoda egész napos nyitva tartással, felmenőrendszerben, 4 csoportban nevel a 2,5-3-7 éves korú gyermekeket. A 2023/2024.-es nevelési évre a beírt gyermekek száma: 89 fő (októberi statisztika alapján), ami sajnos csökkenő tendenciát mutat.

Az Óvoda a nyári időszakban június hónapban 40 fő, július hónapban 20 fő, augusztus hónapban 15 fő gyermek számára biztosította az óvodai nevelést.

2023.09.01. napjától a Kántorjánosi Csicsergő Óvodát átvette a Kántorjánosi Református Egyház. Innentől kezdve az egyház biztosítja az óvodai nevelést.

Fenntartói engedéllyel augusztus 21-31-ig terjedő időszakban teljes zárva tartás volt az Intézményben. Ezen időszakban megtörtént az intézmény teljes rovar-és rágcsálóirtása, továbbá karbantartási, kisjavítási feladatok végrehajtása. A nyári óvodai zárva tartás idején minden HH és HHH gyermek számára biztosított volt a napi egy adag meleg ebéd.

2023.09.01.-től a fenntartó a Kántorjánosi Református Egyház. A fenntartó által engedélyezett őszi szünet október 28—november 5-ig, a téli szünidőben, december 22 – január 7-ig terjedő időszakban szintén biztosított volt a szünidei étkeztetés az igénylők számára.

A gyermekétkeztetési feladatok ellátása továbbra is az Önkormányzat feladata attól függetlenül, hogy jelenleg az Önkormányzatnak nincs köznevelési intézmény a fenntartásában. Az általános iskola és az óvoda egyházi fenntartásban működik tovább.

A személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjairól szóló 328/2011. (XII.29.) Korm. rendelet értelmében 2012. januártól az ellátott gyermekek után személyi térítési díjat lehetne megállapítani. A Képviselő-testület döntése értelmében nem kell a szülőknek a gyermekek után gondozási díjat fizetni, csak az étkezési térítési díjat fizetik meg az arra kötelezett szülők. Az egyéb kedvezményben részesülők az étkezésért sem fizetnek.

Gyermekek átmeneti gondozásának biztosítására ez elmúlt években nem volt szükség a településen. Tapasztalataink 2023. évre vonatkozóan ezáltal nincsenek. Jelenleg élő szerződéssel nem rendelkezik az Önkormányzat az ellátásra vonatkozóan. A gyermekek átmeneti gondozásának biztosítása érdekében az Önkormányzat állásfoglalást kért a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kirendeltség (4400 Nyíregyháza, Árok u. 41.) vezetőjétől.

Az SZO-SZSZBMK-1400-1/2016. iktatószámmal érkezett állásfoglalás szerint a településekkel történő új ellátási szerződések, valamint a korábban kötött szerződések megújítását nem támogatja. A Főigazgatóság a személyes gondoskodást nyújtó ellátások közül a gyermekek átmeneti gondozását javasolja az alapellátás keretein belül, a Gyermekek Átmeneti Otthona, illetve a Helyettes Szülői Hálózat révén megoldani.

4-5.Hatályon kívül helyezve.

6. A felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzések tapasztalatainak, továbbá a gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltató tevékenységet végzők működését engedélyező hatóság ellenőrzésének alkalmával tett megállapítások bemutatása.

2023. évben nem volt ellenőrzés.

7. Jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása a Gyvt. előírásai alapján (milyen ellátásokra és intézményekre lenne szükség a problémák hatékonyabb kezelése érdekében, gyermekvédelmi prevenciók elképzelések).

A roma nemzetiséghez vallók kultúrája sok tekintetben újfajta megoldásokat kívánna. A településen élők közül nagyon sokan élnek a roma nemzetiséghez tartozó hagyományok szerint, melyet sok esetben előtérbe helyeznek. A családok, illetve a hagyományok tiszteletben tartása mellett fontos lenne a családi nevelést erősíteni a rászoruló körében. A településen élő családok évek óta igen rossz anyagi körülmények között élnek. Erre a sorsra jutásukat sok esetben saját maguknak idézik elő, másrészt a fokozódó munkanélküliségnek, csökkenő jövedelem, a növekvő árak is nagyban hozzájárultak ahhoz, hogy körülményeik romlottak. Biztos munkalehetőség, és jövedelem hozzájárulna a körülményeik javulásához, de sajnos egyes családok esetében szemléletváltásra is törekedni kellene. Az önkormányzat évek óta folyamatosan igyekszik a lehető legtöbb létszámú közmunka keretében történő foglalkoztatás biztosítására, mely nem minden esetben éri el célját. Sok ember nem igyekszik még a jogszabály által előírt 30 napos munka végzésére sem. A tapasztalatok azt mutatják, hogy a településen élők nagy része nyáron nem szívesen vállalnak munkát, mert „meleg” van, illetve inkább más megélhetési megoldást keresnek, ami sok esetben szezonális munka, mert a felhalmozott hátralékok, és egyéb tartozások behajtása miatt a közfoglalkoztatásból származó bér nagy részét különböző végrehajtók levonják. Télen lényegesen kevesebb a közmunka keretében történő foglalkoztatási lehetőség van, ezért ebben az időszakban leginkább különböző képzéseket indított az Önkormányzat a Foglalkoztatási Osztályon keresztül. A felzárkóztatás továbbra is nagy kihívást jelent a település tekintetében. Még mindig nagyon sok ember iskolázatlan, írástudatlan. Ahhoz, hogy megfelelő képzéseken tudjanak részt venni, az alapfokú oktatásból történő kimaradás hiányosságait kellene először pótolni, ezért célszerű lenne ilyen jellegű képzéseket indítani.

Sok esetben a család rossz anyagi körülményei miatt maradnak ki a kötelező nevelésből, mert esetleg nincs cipője, vagy megfelelő ruházata, amiben közösségbe vihetné. Ezért 2023. évben is több alkalommal volt a településen lehetősége a családoknak ingyenesen ruházatot kapni. Sajnos ezt sem veszi igénybe sok rászorult, mert szégyellik.

Az Önkormányzat folyamatosan kihasznál minden olyan pályázati lehetőséget, ami a településen élők életszínvonalát növelni tudná. Jelenleg két olyan pályázatunk is van, ami reményeink szerint javítani fog a helyben élők helyzetén több tekintetben is. Május 01-ével indítottuk el a Biztos Kezdet Gyerekház elnevezésű pályázatunkat, ami 4 éven keresztül biztosította elsősorban a bölcsődés korú gyermekek számára az óvodára történő felkészülés lehetőségét különböző lehetőségekkel. A gyerekház nyitása óta eltelt annyi idő, hogy már látjuk az eredményeket, kézzelfogható az intézmény által elért eredmény. Azok a gyermekek, akik rendszeresen jártak a gyerekházba, az óvodába kerülésükkor sokkal könnyebben be tudtak illeszkedni, nem járt különösebb problémával a beszoktatásuk, hiszen már hozzá voltak szokva a közösséghez, és a rendszerességhez. 2022. július 1. óta hazai forrásos pályázat keretében működtetjük a Gyerekházat, amely pályázat 2022. december 31. napjáig tartott. A Gyerekház nagyon fontos az Önkormányzat számára, így minden lehetőséget igyekszünk megragadni, hogy tovább működtethessük azt, mivel az elmúlt év tapasztalatai nagyon jók, a lakosság visszajelzése szintén nagyon pozitív.

2018. március 01-el elindult a Telep program Kántorjánosiban nevet viselő szegregációs pályázatunk, melyben összesen 192 főt vontunk be folyamatosan a három éven át tartó programban. A 2021. áprilisban záródó program során olyan elemeket igyekeztünk megvalósítani, ami hasznos a lakosság számára, és fejlődést biztosít. Lezajlott a program keretében 3 OKJ-s végzettséget biztosító képzés. (kerti munkás, intézményi takarító, motorfűrész kezelő) és megvalósult az alapkompentencia képzés is, melyen 60 fő tudott részt venni.

A projektnek köszönhetően sikerült egy olyan épületet létrehozni, ahol lehetőség van a rászorulóknak a tisztálkodásra, és ruháinak kimosására, esetleg vasalására. Ezek a pályázatok erre végre lehetőséget nyújtottak. 2020. év első felében kinyithatta kapuit az ún. Csillagpont, ami jelenleg is üzemel, és az egyik legnépszerűbb az igénybevevők számából kiindulva. Leginkább a telepen élők veszik igénybe az ingyenes mosási lehetőséget.

A községben rengeteg háznál kapcsolta ki a szolgáltató vagy az áramot, vagy a vizet. Az Önkormányzat települési támogatás formájában igyekszik segíteni a felhalmozott hátrálékkal rendelkezőknek a közműszolgáltatók felé történő tartozás rendezését, de sok esetben már olyan hátrálékok halmozódtak fel, évek óta gyűrűződtek, hogy az Önkormányzati támogatás sem nyújt benne megoldást, csak részben támogatást. Tekintettel arra, hogy a legtöbb család nagyon alacsony jövedelemmel rendelkezik, nem tudja megoldani a fűtést, az étellemezést segítség nélkül, pláne, ha tartozás van, amivel tovább terhelődik az alacsony fizetése.

A gyermekek esetében folyamatosan biztosított a napi étellemezés, 2016. évben beindult a településen a népkonyha szolgáltatás is, amit bárki ingyenesen igénybe vehet.

A gyermekjóléti feladatokat 2013. évtől helyi intézmény keretében látjuk el.

8. A bűnmegelőzési program főbb pontjainak bemutatása (amennyiben a településen készült ilyen program), valamint a gyermekkorú és a fiatalok bűnelkövetők számának az általuk elkövetett bűncselekmények számának, a bűnelkövetés okainak bemutatása.

Az önkormányzat bűnmegelőzési programmal nem rendelkezik.

2023. évben a Mátészalkai Rendőrkapitányság egyszer sem élt szolgálatunk felé jelzéssel.

Pártfogó felügyelet elrendelésére / megállapítására a bíróság részéről 6 alkalommal került sor fiatalok esetében 2023. évben. Az elkövetett bűncselekmények: lopás, könnyű testi sértés, zsarolás, garázdaság, közveszéllyel fenyegetettség büntette. Egy esetben próbára bocsátást, két esetben pedig feltételes ügyészi felfüggesztés szabott ki a bíróság/ügyészség.

9. A települési önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés keretében milyen feladatok, szolgáltatások ellátásában vesznek részt civil szervezetek (alapellátás, szakellátás, szabadidős programok, drog prevenció stb.).

Kántorjánosi településen működő civil szervezetekkel az Önkormányzat nagyon jó kapcsolatot ápol, igyekszünk segíteni egymás munkáját, feladatát. Több helyi civil szervezet létezik településünkön. Önkormányzatunk a korábbi tapasztalatokból tanulva folyamatosan lehetőséget biztosít ezen szervezeteknek a bemutatkozásra, teret engedünk a működésükhöz. Egy nagyon aktív civil szervezet tevékenykedik folyamatosan a községben, állandó jelenlétüket különböző közösségi megmozdulásokban, rendezvényeken tapasztalhatjuk, melyekhez szükség szerint az Önkormányzat Képviselő-testülete is hozzájárul anyagilag. A polgárőrség egyesülete aktívan védi településünk közbiztonságát, de sajnos az egyesület tagjainak a száma rohamosan csökken. A pályázati úton beszerzett Egyesületi autó nyújt segítséget a munkájukban, ezáltal hatékonyabban tudnak dolgozni.

2019. évben elindult az ún. Tanoda program is a településen, amelynek szintén folyamatos a működése, a görög katolikus egyház szervezésében, ahol szintén nagyon sok fiatalok tudnak biztosítani fejlesztő foglalkozásokat.

ÖSSZEGRÖZÉS

A Kántorjánosi Önkormányzat 2023. évben a gyermekvédelmi törvényben előírt kötelezettségének igyekezett eleget tenni, mivel a rászorulókat részére anyagi támogatást a korábbi évekhez hasonlóan biztosított, egyrészt saját költségvetése terhére, másrészt pályázati támogatások igénybe vételével.

Bár a családok anyagi helyzete folyamatosan romlik, nagy mértékben nem nő a fiatalok által elkövetett bűncselekmények száma. Sajnos a gyermekek magatartásával egyre több probléma merül fel, mert az idősebb általános iskolai tanulók által tanúsított magatartással szemben a pedagógusok tehetetlenek. A gyermekek szülei sem minden esetben partnerek abban, hogy hassanak gyermekeik magatartásában történő pozitív változás elérése.

A jogszabályi változás (szigorítás) elérte azt, hogy csökkent az igazolatlan iskolai mulasztások száma, de ez nem jár minden esetben azzal, hogy a gyermek az iskolában a tanulásra fordítsa erejét.

Az önkormányzat által biztosított közmunka lehetőség hozzájárul az anyagi helyzet „javításához”, de az elmúlt évben biztosított munkabér összege látványos javulást nem eredményezett.

Ahhoz, hogy a gyermekek körülményeiben kimutatható pozitív változásra sor kerüljön, biztos és tartós munkahelyekre lenne szükség, ahol megfizetik a munkát, és a szülők tartósan számíthatnának jövedelemre.

Az önkormányzat segélyezése csak átmeneti megoldást jelent, de ez is sok esetben segítség egyes pénz nélküli családok számára.

2023. évben az önkormányzat a helyzet fenntartása, illetve esetleges javítása érdekében a költségvetésében a lehetőséghez mérten tervezte a segélyezést, a gyermekek ingyenes étkezési támogatásának biztosítását.

Gyerekház, csillagház, csillagpont megvalósítása megtörtént, a szolgáltatások biztosítása folyamatos. A könyvtár szolgáltatás 2018. évben elindult, továbbá kiépült központi forrásból a digitális jóléti központ. Reményeink szerint ezek az intézmények sokat segítenek mindenki számára.

A jóléti háló alakításában és működtetésében fokozottabb civil bevonás is jelen van a településen. A településen működő egyházi gyülekezet, illetve néhány civil szervezet által rendezett események keretében igyekszünk lekötni a gyerekeket, és ösztönözni őket, továbbá az új programok bevezetésével segíteni a hátrányos helyzetű gyermekek felzárkóztatását, a hátrányok leküzdését.

A gyülekezet által megvalósított ún. tudás háza is rendszeres programokkal, foglalkozásokkal igyekszik lekötni a nebulókat, és 2019. évben elindították a tanoda programot.

Az Önkormányzat 2023. évben a gyermekjóléti szolgálat biztosítását intézményi keretek között biztosítja, saját költségvetése terhére.

A Foglalkoztatási Osztály által biztosított közmunka létszám keretet maximálisan igyekszik kihasználni.

dr. Péter Zoltán polgármester megkérdezi a testületi tagokat, van e kérdés, vélemény vagy módosító javaslat az előterjesztéssel kapcsolatosan.

Kérdés, vélemény, módosító javaslat nem merült fel a testület tagjai körében, így polgármester úr felteszi szavazásra az előterjesztésben foglalt határozat-tervezetet.

A képviselők a szavazásnál **5 igen** szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

KÁNTORJÁNOSI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
29/2024. (V. 24.) önkormányzati
HATÁROZATA

a Kántorjánosi Gyermekjóléti és Szociális Intézmény 2023. évre vonatkozó beszámolójáról

A Képviselő-testület

a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96. § (6) bekezdésében foglalt önkormányzati beszámolási kötelezettségnek megfelelően készült éves gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátására vonatkozó Kántorjánosi Gyermekjóléti és Szociális Intézmény által önkormányzati hatáskörben készített 2023. évre vonatkozó beszámolóját megtárgyalta és azt **e l f o g a d j a**

5) Beszámoló a 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységről

Polgármester úr ismertette szóban az előterjesztést.

A költségvetési szervek belső ellenőrzésével kapcsolatos előírásokat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) tartalmazza. A Bkr. 49. § (3a) bekezdése értelmében a jegyző az éves ellenőrzési jelentést a tárgyévét követően legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra. Az éves beszámoló a Bkr. és az NGM által kiadott útmutató előírásainak figyelembevételével készült, amely a 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységét foglalja össze. A belső ellenőrzés a vonatkozó jogszabályi rendelkezések (Áht., Bkr.), a nemzetközi standardok alapján ellátja a Polgármesteri Hivatal, az önkormányzat költségvetési szervei belső ellenőrzését.

A képviselő-testületi határozattal jóváhagyott és megvalósított 2023. évi belső ellenőrzési terv kettő rendszerellenőrzést és egy pénzügyi ellenőrzést foglalt magában, melyek kiterjedtek az önkormányzat költségvetési szerveire és a Polgármesteri Hivatalra.

2023. évben az alábbi témákban került ellenőrzés elvégzésre:

- A belső kontrollrendszer működésének utóellenőrzése
- Üzemanyag felhasználás vizsgálata
- Az Európai Unió források felhasználása és elszámolása

A belső ellenőrzés 2023. évben a képviselő-testület határozata alapján jóváhagyott éves ellenőrzési terv, továbbá a 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, valamint a Belső ellenőrzési Kézikönyv előírásait betartva végezte feladatát.

A 2023. évi ellenőrzési terv egy fő belső ellenőr ellenőri napjainak figyelembevételével készült. Az év során a feladatok ellátásához szükséges ellenőri létszám rendelkezésre állt.

Az elvégzett ellenőrzések megállapításaira, javaslataira az ellenőrzött szervezetek részéről észrevétel nem érkezett. Az elvégzett belső ellenőrzésekről a Bkr. 50. §-ában előírt a nyilvántartások elkészültek, azok vezetése folyamatos. Tanácsadói tevékenység ellátására nem került sor.

TARTALOMJEGYZÉK

I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA ÖNÉRTÉKELÉS ALAPJÁN

I. 1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

A.) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

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

I. 2.) A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

A.) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága

B.) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása

C.) Összeférhetetlenségi esetek

D.) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

E.) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

F.) Az ellenőrzések nyilvántartása

G.) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

I. 3. A tanácsadó tevékenység bemutatása

II. A BELSŐ KONTROLLRENDSZER MŰKÖDÉSÉNEK ÉRTÉKELÉSE ELLENŐRZÉSI TAPASZTALATOK ALAPJÁN

II. 1.) A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

II.2.) A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

III. AZ INTÉZKEDÉSI TERVEK MEGVALÓSÍTÁSA

I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA ÖNÉRTÉKELÉS ALAPJÁN

I. 1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

A.) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

A 2023. évre vonatkozó éves ellenőrzési terv végrehajtása során egy rendszerellenőrzés, egy szabályszerűségi, és egy pénzügyi ellenőrzés megvalósítására került sor, melyek kiterjednek az önkormányzat költségvetési szerveire, és a Polgármesteri Hivatalra.

A feladatok végrehajtásához szükséges ellenőri létszám rendelkezésre állt.

Elvégzett ellenőrzések:

A belső kontrollrendszer működésének utóellenőrzése.

Cél: Annak megállapítása, hogy a jogszabályi előírásnak megfelelően alakították-e ki és működtették-e a belső kontrollrendszert, valamint az állami Számvevőszék részére készített Intézkedési tervben foglaltak megvalósultak-e

Üzemanyag felhasználás vizsgálata

Annak megállapítása, hogy megfelelően dokumentált-e az üzemanyag kiadása, hogyan alakul az üzemanyag felhasználás

Az Európai Unió forrásainak felhasználásának és elszámolásának vizsgálata.

Cél: annak vizsgálata, hogy az Európai Unió támogatásainak felhasználásakor és elszámolásakor az előírásoknak megfelelően jártak-e el.

Módszer: Pénzügyi, számviteli és statisztikai adatok, költségvetés, beszámolók, szerződések, programok elemzése és értékelése. Dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata.

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

2023. évre vonatkozóan büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

I. 2.) A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

A.) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága

A 2023. évi feladatok ellátása során a vizsgálatokat 1 fő belső ellenőr folytatta le. A belső ellenőr feladatát a jegyzőnek közvetlenül alárendelve, Kántorjánosi Község Képviselő-testülete által jóváhagyott éves ellenőrzési terv és a Belső Ellenőrzési Kézikönyv alapján végezte.

A belső ellenőr rendelkezik a jogszabályban előírt képzettséggel és regisztrációval.

Képzettsége, gyakorlata a költségvetési szervnél és köztulajdonban álló gazdasági társaságnál belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú kötelező továbbképzéséről szóló 22/2019. (XII.23.) PM rendelet 2. §-ában (jogász, közigazdász) előírtaknak megfelelően.

B.) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása

A Bkr. 19. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a szervezeti és funkcionális függetlenség biztosított, 2023. évben a belső ellenőr nem vett részt olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak.

C.) Összeférhetetlenségi esetek

2023. évre vonatkozóan összeférhetetlenségi eset nem volt.

D.) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A jogosultságokkal kapcsolatosan problémák, korlátozások nem keletkeztek.

E.) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A vizsgálatokat az ellenőrzött területek, és azok munkatársai legjobb tudásuk szerint segítették. A belső ellenőrzés végrehajtása során a koronavírus okozta részleges időtartamot jelenti veszélyhelyzet jelentett akadályozó tényezőt.

F.)Az ellenőrzések nyilvántartása

A 2023. évben az elvégzett belső ellenőrzésekről a Költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 50. § -ában előírt nyilvántartások elkészültek. Az ellenőrzési dokumentumok megőrzése, szabályszerű és biztonságos tárolása megoldott.

G.) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőrzési rendszer fejlesztésére vonatkozóan javaslat és igény nem kerül megfogalmazásra.

I. 3. A tanácsadó tevékenység bemutatása

2023. évben a vezetők részéről tanácsadó tevékenység végzésére nem érkezett felkérés.

II. A BELSŐ KONTROLLRENDSZER MŰKÖDÉSÉNEK ÉRTÉKELÉSE ELLENŐRZÉSI TAPASZTALATOK ALAPJÁN

II. 1.) A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

A belső kontrollrendszer működésének utóellenőrzése.

Megállapítások, következtetések:

Az ellenőrzés során az önkormányzat/Polgármesteri Hivatal Belső kontrollrendszer működését, valamint az Állami Számvevőszék által végzett ellenőrzés megállapításaira eszközölt intézkedések megvalósulását vizsgáltam.

Szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje szabályozásban a Bkr. 6. § (4a) bekezdésében előírtakról rendelkeztek, ahhoz a megismerési nyilatkozatot csatolták.

Az elkészült Integrált Kockázatkezelési szabályzata a Bkr. 7.§ előírásainak figyelembevételével készült, a tevékenységeire vonatkozó kockázat elemzéssel rendelkezik, melyet a szabályzat mellékleteként csatoltak.

A Hivatal rendelkezik a Képviselő-testület által elfogadott Alapító okirattal, valamint a Szervezeti és Működési szabályzattal, Gazdálkodási Szabályzattal valamint Gazdasági Ügyrenddel. A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásait betartva Számviteli politika és annak részeként a kötelező szabályzatok elkészültek. A Hivatal rendelkezik a megfelelő működéshez szükséges további szabályzatokkal is. Az elkészített és rendelkezésre szabályzatok álló a Polgármesteri Hivatal tevékenységét lefedik. A szabályzatok a változásoknak megfelelő aktualizálását nem minden esetben végezték el.

Javaslatok:

Az ellenőrzés hibát, hiányosságot nem állapított meg, így javaslat nem került megfogalmazásra.

Üzemanyag felhasználás vizsgálata

Megállapítások, következtetések:

- Célszerűnek a Gépjármű üzemeltetési szabályzat aktualizálása, és dokumentáltan szükséges gondoskodni kell az aktualizált szabályzat valamennyi érintett munkatárssal való megismertetéséről.
- A menetlevelek pontos, naprakész vezetésére fel kell hívni a dolgozók figyelmét.
- A menetleveleken javítást csak szabályosan lehet végezni, azaz a hibás adatot áthúzni, megcsillagozni fölé írni a helyes adatot, valamint a javítást végző aláírását és a dátumot is szerepeltetni kell.

Javaslatok:

Az ellenőrzés hibát, hiányosságot nem állapított meg, így javaslat nem került megfogalmazásra.

Az Európai Unió források felhasználása és elszámolása

Megállapítások, következtetések:

A Belső ellenőrzés az Európai Unió források felhasználásának és elszámolásának ellenőrzését évente végzi. Az ellenőrzés az alábbiakra terjed ki: a támogatási szerződések, azok módosításai, a projekttel kapcsolatban kötött szerződések és azokban foglaltak teljesülése, a benyújtott kifizetési kérelmek, számlák, pénzügyi teljesítések vizsgálata, számviteli nyilvántartások.

Valamennyi projekt kapcsán a kifizetési kérelmekhez benyújtott számlák a projekt azonosítószámát „a támogatás elszámolásra benyújtásra került” szöveget és a teljesítést igazoló aláírását tartalmazzák.

A projektenként megnyitásra kerültek a Kincstárnál vezetett számlák, az elkülönített számviteli nyilvántartás biztosított.

Javaslatok:

Az ellenőrzés hibát, hiányosságot nem állapított meg, így javaslat nem került megfogalmazásra.

II.2.) A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

Polgármesteri Hivatal

Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezetet többek között a világos szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, egyértelmű feladat, felelősségi és hatáskörök, valamint a humánerőforrás kezelés határozza meg.

Az egyes szervezeti funkciók szabályozottak, az alapvető feladatok írásban rögzítésre kerültek, a Polgármesteri Hivatal rendelkezik az érvényes jogszabálynak megfelelő, hatályos Alapító okirattal, Szervezeti és Működési szabályzattal és Ügyrenddel.

A Polgármesteri Hivatal komplex szabályzatrendszerét alakított ki, mely kiterjed a szervezet működésére, gazdálkodására, a feladatok ellátása ezek alapján történik.

Az egyénre szabott feladatok a munkaköri leírásokban kerültek rögzítésre. Az Integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét szabályzat tartalmazza. A hivatásutikái alapelvek és eljárás meghatározásra került.

A jogszabályi kötelezettségnek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kidolgozásra kerültek.

A Belső ellenőrzési kézikönyv aktualizálása, változásoknak megfelelő átdolgozása biztosított. A Közzolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvénynek, valamint közzolgálati tisztviselők egyéni teljesítményértékeléséről szóló 10/2013. (VI. 30.) KIM rendeletnek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer kialakításra került.

Integrált Kockázatkezelési rendszer:

A kockázatok meghatározására, felmérésére, kezelésére a Polgármesteri Hivatal Integrált kockázatkezelési szabályzatot készített. A Polgármesteri Hivatal gazdálkodásában jelentős kockázati forrást képviselnek a pénzügyi kockázatok, valamint az Európai Unió forrásból nyújtott támogatások felhasználása.

Kontrolltevékenységek:

A jogszabály alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységet kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez és erősítik a szervezeti integritást.

A kötelezettségvállalási engedélyezési eljárások szabályozottak, a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés megvalósul a gazdálkodás, az elszámolás és a pénzügyi döntések területén, a feladatok és felelőségek köre megosztott, mely biztosítja a hatékony kontrollt. A belső szabályzatoknak megfelelően történik a pénzügyi folyamatok engedélyezése, jóváhagyása, nyomon követése, a beszámoló elkészítése.

Az állami támogatások igénylésével és elszámolásával kapcsolatos feladatok mindenképpen a kontrollrendszer kiemelt elemét képezik.

Információs és kommunikációs rendszer:

A költségvetési szerv vezetője olyan információs és kommunikációs rendszert alakít ki és működtet, amely biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervhez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

A Polgármesteri Hivatal rendelkezik elektronikus WEB elérhetőséggel, <https://kantorjanosi.asp.lgov.hu/>, itt történik a közérdekű adatok nyilvánosságának biztosítása. A vezetői információs rendszer része a napi postabontás, kötelezettségvállalási jog, valamint a kiadmányozási jog gyakorlása. A hivatal működésében nagyon fontos szerepe van az iktatási rendszernek, mely biztosítja az intézkedést igénylő ügyek előrehaladásának nyomon követését, áttekinthetőségét és a határidők betartását. Az iktatás az ASP Iratkezelő Szakrendszerben történik.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A költségvetési szerv vezetőjeként gondoskodtam a független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről. A belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét biztosítottam.

A nyomon követési rendszer egyrészt azzal valósul meg, hogy a Belső ellenőrzés éves terv alapján a Polgármesteri Hivatalban ellenőrzéseket végez, az ellenőrzési megállapításokra intézkedési tervek készülnek, az abban előírt feladatok végrehajtásáról az ellenőrzött szervek vezetői beszámolót nyújtanak be. A belső ellenőrzés operatív tevékenységet nem végez, a szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított.

Kontrollkörnyezet:

Az intézmények Alapító okirattal, Szervezeti és Működési Szabályzattal, valamint a Számviteli törvény által, illetve a működéshez előírt szabályzatokkal rendelkeznek.

Integrált Kockázatkezelési rendszer:

A kockázati tényezők meghatározásra kerültek, biztosított volt a kockázati tényezők, kockázati események nyomon követése.

Kontrolltevékenységek:

Az intézmény tevékenységeire vonatkozóan minden szinten biztosítani kell a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést. A kötelezettségvállalás, az ellenjegyzés, az utalványozás és szakmai hitelesítés feladatkörei megfelelően szabályozottak. Ezen feladatellátás, illetve megosztás a fenntartóval összhangban történik. Az intézmények könyvvezetését és beszámolását a Kántorjánosi Polgármesteri Hivatal látja el, az általa készített szabályzatok alapján.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az intézmények és a Polgármesteri Hivatal közötti együttműködési megállapodások megkötésre kerültek, a folyamatokban együttműködnek.

Az információáramlás folyamatosan biztosítani szükséges a fenntartóval, a dolgozókkal és a szolgáltatásokat igénybe vevőkkel.

A pénzügyi kimutatások és egyéb adatszolgáltatások révén gondoskodnak az információáramlásról.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A célok megvalósításának figyelemmel kísérése a folyamatba épített és a vezetői ellenőrzés révén biztosított. A belső kontrollrendszert folyamatosan figyelik, így ha szükséges rugalmasan reagálni tudnak a változásokra.

III. AZ INTÉZKEDÉSI TERVEK MEGVALÓSÍTÁSA

Az intézkedési tervekben foglalt feladatok végrehajtásáról szóló pont összeállítása az ellenőrzött szerv vezetőjének írásos beszámolója alapján történt.

A belső kontrollrendszer működésének ellenőrzése, valamint az Állami Számvevőszék által végzett vizsgálat megállapításainak utóellenőrzése.

Az ellenőrzés során javaslat nem került megfogalmazásra, így intézkedési terv, valamint beszámoló készítésére nem volt szükség.

A belső kontrollrendszer működésének ellenőrzése

Az ellenőrzés során javaslat nem került megfogalmazásra, így intézkedési terv, valamint beszámoló készítésére nem volt szükség.

Az Európai Uniói források felhasználásának és elszámolásának vizsgálata

Az ellenőrzés során javaslat nem került megfogalmazásra, így intézkedési terv, valamint beszámoló készítésére nem volt szükség.

dr. Péter Zoltán polgármester megkérdezi a testületi tagokat, van e kérdés, vélemény vagy módosító javaslat az előterjesztéssel kapcsolatosan.

Kérdés, vélemény, módosító javaslat nem merült fel a testület tagjai körében, így polgármester úr felteszi szavazásra az előterjesztésben foglalt határozat-tervezetet.

A képviselők a szavazásnál **5 igen** szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

**KÁNTORJÁNOSI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
30/2024. (V. 24.)
HATÁROZATA
a 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységről**

A Képviselő-testület

A 2023. évre vonatkozó éves ellenőrzési jelentés alapján készített és előterjesztett belső ellenőrzési tevékenységről szóló 2023. évi beszámolót a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 49. § (3a) bekezdése alapján **j ó v á h a g y j a**.

NAPIRENDI KIEGÉSZÍTÉS:

6) Előterjesztés a polgármester szabadságotöltéséről (szóbeli előterjesztés alapján)

Polgármester úr ismertette szóban az előterjesztést.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) harmadik részének VII/A. fejezete, a polgármester és alpolgármester, foglalkoztatási jogviszonyára vonatkozó különös rendelkezéseket tartalmazza.

Fenti jogszabályok alapján a polgármester szabadságával kapcsolatban a képviselő-testület az alábbi jogszabályok alapján és eljárás rendben gyakorolja a munkáltatói jogokat:

225/C. § (1) A főállású polgármester évi **huszonöt** munkanap alapszabadságra és **tizennégy** munkanap pótszabadságra jogosult.

(2) A polgármester előterjesztésére a képviselő-testület minden év február 28-ig jóváhagyja a polgármester szabadságának ütemezését. A szabadságot az ütemezésében foglaltaknak megfelelően kell kiadni, valamint igénybe venni. A polgármester a szabadság igénybevételéről a képviselő-testület a következő ülésen tájékoztatja. A polgármester a szabadságot az ütemezéstől eltérően csak előre nem látható, rendkívüli

esetben, vagy az igénybevételét megelőzően legkésőbb tizenöt nappal megtett előzetes bejelentést követően veheti igénybe.

Makó Beáta jegyző elmondja, hogy a tavalyi évben 2023. december 19. napjáig kivett szabadságokról számolt be a polgármester a testületnek, addig összesen 32 napot vett ki. Majd az igazgatási szünetben kivételre kerültek a fennmaradt szabadságok, tehát a 2024. évre nem maradt áthozott szabadsága, ahogy az beterjesztésre is került a 2024. január 31-ei ülésre, és amelyről a képviselő-testület elfogadta az 5/2024. (I.31.) önkormányzati határozatot.

2024. évre mivel választásra kerül sor 2024. október 1-ig időszakban kell a polgármester szabadságát figyelembe venni. Januárban még nem volt ismert, hogy az idei évben pontosan meddig tart a polgármester megbízatása, ezért mi október 31-ig számoltunk, a korábbi évek gyakorlata szerint. Most viszont módosításra került az Alaptörvény, melynek a záró és vegyes rendelkezések rész 27. cikke alapján egyértelműen kiderült, hogy a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek 2019. évi általános választását követő helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek általános választásán hivatalban lévő **képviselő-testület és polgármester megbízatása 2024. október 1-jéig tart.** Október 31. napjáig a KIRA rendszer 33 napot írt elő a polgármester részére. Tekintettel arra, hogy az alaptörvényhez kell igazodni, módosításra került a KIRA rendszerünkben a polgármester megbízatásának határideje 2024. október 1. napjára, mely alapján lecsökkent a 2024. évre felhasználható szabadságok száma. 2024. évre felhasználható szabadság összesen: db. Ezáltal módosítani kell a szabadságolási ütemtervet is, mely jelen testületi ülés alkalmával nem került még beterjesztésre, de a legközelebbi ülés alkalmával beterjesztésre kerül. Visszatérve az letöltött szabadságokról történő beszámolásról, az idei évben a polgármester összesen 4 napot vett ki, és mind a négyet az ütemtervtől eltérően.

A Képviselő-testület az 6/2024. (I. 31.) önkormányzati határozatával jóváhagyta a polgármester 2024. évi szabadságolási ütemtervét.

Az ütemterv alapján a következő időpontokra került betervezésre a szabadság:

2024. február 5. - 2024. február 9.	5 nap
2024. március 11. – 2024. március 14.	4 nap
2024. május 13. – 2024. május 17.	5 nap
2024. június 17. – 2024. június 21.	5 nap
2024. július 15. – 2024. július 19.	5 nap
2024. augusztus 16. – 2024. augusztus 23.	4 nap
2024. szeptember 16. – 2024. szeptember 20.	5 nap
Összesen:	33 nap

Ténylegesen igénybe vett szabadságok:

2024. január 23.	1 nap	Tervezettől eltérően igénybe vett
2024. február 1. -2024. február 2.	2 nap	Tervezettől eltérően igénybe vett
2024. március 27.	1 nap	Tervezettől eltérően igénybe vett

dr. Péter Zoltán polgármester megkérdezi a testületi tagokat, van e kérdés, vélemény vagy módosító javaslat az előterjesztéssel kapcsolatosan.

Kérdés, vélemény, módosító javaslat nem merült fel a testület tagjai körében, így polgármester úr felteszi szavazásra az előterjesztésben foglalt határozat-tervezetet.

A képviselők a szavazásnál **5 igen** szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

KÁNTORJÁNOSI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
31/2024. (V. 24.) önkormányzati
HATÁROZATA

a polgármester 2024. évi szabadságolási ütemtervében meghatározott 2024. május 24. napjáig igénybe vett szabadság igénybevételéről

A Képviselő-testület

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/A. (1) bekezdésében biztosított hatáskörében eljárva az alábbi döntést hozza:

- megállapítja, hogy a polgármester 2024. évi szabadságolási ütemtervének jóváhagyásáról szóló 6/2024. (I. 31.) önkormányzati határozatban foglalt ütemtervtől eltérően került igénybevételre a polgármester 4 nap szabadsága.

-elfogadja az ütemtervtől eltérően kivett szabadságról szóló tájékoztatást, tekintettel arra, hogy az előre nem látható indokból került kivételre.

7) Előterjesztés a Magyar Falu Program keretében „Út, híd, járda építése/felújítása” című alprogram (MFP-UHJ/2024.) felhívása alapján a „Bajcsy-Zsilinszky utca felújítása Kántorjánosiban (703. hrsz.)” című projekt tekintetében támogatási kérelem benyújtásáról

Polgármester úr ismertette szóban az előterjesztést.

Elmondja, hogy az idei évben ismét kiírásra került a Magyar Falu Program keretében az MFP-UHJ/2024. címmel „Út, híd, járda építése/felújítása” pályázat. A Bajcsy-Zsilinszky utca felújítása kapcsán minden évben benyújtunk pályázatot már több éve, de eddig sajnos mindegyik tartaléklistára került forráshiány miatt. Tekintettel arra, hogy ez a pályázati anyag készen áll, már csak a dátumokat kell rajtuk átmódosítani, javasolom, hogy az idei évben is nyújtsuk be változatlan tartalommal.

dr. Péter Zoltán polgármester megkérdezi a testületi tagokat, van e kérdés, vélemény vagy módosító javaslat az előterjesztéssel kapcsolatban.

Kérdés, vélemény, módosító javaslat nem merült fel a testület tagjai körében, így polgármester úr felteszi szavazásra az előterjesztésben foglalt határozat-tervezetet.

A képviselők a szavazásnál **5 igen** szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

**KÁNTORJÁNOSI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ –TESTÜLETÉNEK
32/2024. (V. 24.) önkormányzati
HATÁROZATA**

a Magyar Falu Program keretében „Út, híd, járda építése/felújítása” című alprogram (MFP-UHJ/2024.) felhívása alapján a „Bajcsy-Zsilinszky utca felújítása Kántorjánosiban (703. hrsz.)” című projekt tekintetében támogatási kérelem benyújtásáról

A Képviselő-testület

- **elhatározza**, hogy a Miniszterelnökséget vezető miniszter által, a Magyar Falu Program keretében Magyarország területén működő 5000 fő és az alatti állandó lakosságszámú települések önkormányzatai részére utak, hidak, járdák kialakítására, fejlesztésére meghirdetett „Út, híd, járda építése/felújítása” című alprogram (a kiírás kódszáma: MFP-UHJ/2024.) megvalósítása érdekében, a pályázati felhívás tartalmának megismerése után pályázati kérelmet nyújt be a „Bajcsy-Zsilinszky utca felújítása Kántorjánosiban (703. hrsz.)” címmel a pályázati felhívásban meghatározottak szerint.
- **kinyilatkozza**, hogy az MFP-UHJ/2024. kódszámú pályázat tekintetében az előterjesztésben javasolt fejlesztéseket/beszerezéseket indokoltnak tartja.
- **elhatározza**, hogy az MFP-UHJ/2024. kódszámú pályázat elbírálásának ismeretében nyertes pályázat esetén a szükséges önerőt biztosítja.
- **felhatalmazza dr. Péter Zoltán polgármestert** a pályázat benyújtására és a pályázattal kapcsolatos jognyilatkozatok megtételére.

Határidő: azonnal, de legkésőbb 2024. július 12.

Felelős: Dr. Péter Zoltán polgármester

Mivel több napirendi pont nem volt, kérdés hozzászólás nem érkezett, **dr. Péter Zoltán polgármester** bezárja az ülést és megköszöni mindenkinek a munkáját.

dr. Péter Zoltán
polgármester



Makó Beáta
jegyző