**Legyesbénye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2024. (IV. 19.) önkormányzati rendelete**

**a 2023. évi pénzügyi terv végrehajtásáról**

Legyesbénye 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)* **346 709 643 Ft. Költségvetési bevétellel**

*b)* **375 616 394 Ft.** **Költségvetési kiadással**

*c)* **- 28 906 751 Ft.** **költségvetési maradvánnyal**

*d)* **76 824 060 Ft. Finanszírozási bevétellel**

*e)* **5 060 293 Ft.** **Finanszírozási kiadással**

*f)* **71 763 767 Ft.** **költségvetési maradvánnyal**

*g)* **423 533 703 Ft. Összes teljesített bevétellel**

*h)* **380 676 687 Ft. Összes teljesített kiadással**

hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A bevételek és kiadások, kiemelt előirányzatok, előirányzatok és azon belül kötelező feladatok szerinti bontást szintén az 1. melléklet tartalmazza, önként vállalt és államigazgatási feladatot nem lát el az önkormányzat.

(4) A működési bevételek és kiadások, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét a 2. és a 3. melléklet szerint fogadja el.

**2. §**

A képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

*a)* Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

*b)* Az önkormányzat, polgármesteri (közös) hivatal és a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 5. mellékletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

*c)* A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a 6. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

*d)* A képviselő-testület a vagyonkimutatást a 7. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

*e)* A 8. melléklet tartalmazza a pénzeszközök levezetését.

**3. §**

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

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

**4. §**

A képviselőtestület 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. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

 Lengyelné Dr. Bús Zita Barta Csilla

 polgármester jegyző

Záradék:

2024. április 19. napján kihirdetve.

 Barta Csilla

 jegyző

*1. melléklet a 6/2024. (IV. 19.) önkormányzati rendelethez*

| **Legyesbénye Önkormányzata** |
| --- |
| **2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE** |
|  |
|  |  |  |  |  |
| **B E V É T E L E K** |
| ***1. sz. táblázat*** |  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-****szám** | **Bevételi jogcím** | **2023. évi** |
| **Eredeti****előirányzat** | **Módosított****előirányzat** | **2023.12.31 teljesítés** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **1.** | **Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)** | **126 507 365** | **154 080 628** | **154 080 628** |
| 1.1. | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 34 722 561 | 34 302 561 | 34 302 561 |
| 1.2. | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 38 803 030 | 46 523 077 | 46 523 077 |
| 1.3. | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 49 775 137 | 55 312 231 | 55 312 231 |
| 1.4. | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 3 206 637 | 4 326 567 | 4 326 567 |
| 1.5. | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  | 8 711 410 | 8 711 410 |
| 1.6. | Elszámolásból származó bevételek |  | 4 904 782 | 4 904 782 |
| **2.** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)** | **40 265 374** | **73 871 289** | **73 907 563** |
| 2.1. | Elvonások és befizetések bevételei |  |  |  |
| 2.2. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |  |  |
| 2.3. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  |
| 2.4. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |  |  |
| 2.5. | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 40 265 374 | 73 871 289 | 73 907 563 |
| 2.6. | 2.5.-ből EU-s támogatás |  |  |  |
| **3.** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)** |  | **86 013 387** | **72 720 695** |
| 3.1. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |  |  |
| 3.2. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |  |  |
| 3.3. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  |
| 3.4. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |  |  |
| 3.5. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  | 86 013 387 | 72 720 695 |
| 3.6. | 3.5.-ből EU-s támogatás |  |  |  |
| **4.** | **Közhatalmi bevételek (4.1.+…+4.7.)** | **11 200 000** | **29 590 000** | **25 802 439** |
| 4.1. | Egyéb közhatalmi bevétel | 200 000 | 200 000 | 478 042 |
| 4.2. | Idegenforgalmi adó |  |  | 45 101 |
| 4.3. | Iparűzési adó | 10 000 000 | 28 390 000 | 24 077 361 |
| 4.4. | Talajterhelési díj |  |  |  |
| 4.5. | Gépjárműadó |  |  |  |
| 4.6. | Telekadó |  |  |  |
| 4.7. | Kommunális adó | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 201 935 |
| **5.** | **Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)** | **13 200 130** | **19 640 130** | **20 029 279** |
| 5.1. | Készletértékesítés ellenértéke | 200 000 | 200 000 | 89 481 |
| 5.2. | Szolgáltatások ellenértéke | 5 400 000 | 8 680 000 | 9 214 269 |
| 5.3. | Közvetített szolgáltatások értéke |  |  | 135 434 |
| 5.4. | Tulajdonosi bevételek |  |  |  |
| 5.5. | Ellátási díjak | 5 000 000 | 6 100 000 | 6 148 179 |
| 5.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 2 500 000 | 3 300 000 | 3 404 382 |
| 5.7. | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |  |  |
| 5.8. | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 130 | 130 | 44 |
| 5.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |  |  |
| 5.10. | Biztosító által fizetett kártérítés |  |  |  |
| 5.11. | Egyéb működési bevételek | 100 000 | 1 360 000 | 1 037 490 |
| **6.** | **Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)** |  |  |  |
| 6.1. | Immateriális javak értékesítése |  |  |  |
| 6.2. | Ingatlanok értékesítése |  |  |  |
| 6.3. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |  |  |
| 6.4. | Részesedések értékesítése |  |  |  |
| 6.5. | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |  |  |
| **7.** | **Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)** |  |  | **169 039** |
| 7.1. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 7.2. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 7.3. | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |  | 169 039 |
| 7.4. | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |
| **8.** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)** |  |  |  |
| 8.1. | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 8.2. | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 8.3. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |  |  |
| 8.4. | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |
| **9.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)** | **191 172 869** | **363 195 434** | **346 709 643** |
| **10.** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)** |  |  |  |
| 10.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| 10.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |  |  |
| 10.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| **11.** | **Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)** |  |  |  |
| 11.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 11.2. | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| 11.3. | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 11.4. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| **12.** | **Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)** | **70 769 446** | **70 769 446** | **70 859 420** |
| 12.1. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 70 769 446 | 70 769 446 | 70 859 420 |
| 12.2. | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |  |  |
| **13.** | **Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)** | **5 300 000** | **5 300 000** | **5 964 640** |
| 13.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 5 300 000 | 5 300 000 | 5 964 640 |
| 13.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |  |  |
| 13.3. | Lekötött betétek megszüntetése |  |  |  |
| **14.** | **Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)** |  |  |  |
| 14.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 14.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 14.3. | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| 14.4. | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| **15.** | **Váltóbevételek** |  |  |  |
| **16.** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** |  |  |  |
| **17.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)** | **76 069 446** | **76 069 446** | **76 824 060** |
| **18.** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)** | **267 242 315** | **439 264 880** | **423 533 703** |
|  |  |  |  |  |
| **K I A D Á S O K** |
| ***2. sz. táblázat*** |  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-****szám** | **Kiadási jogcím** | **2020. évi** |
| **Eredeti****előirányzat** | **Módosított****előirányzat** | **2023.12.31 teljesítés** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **1.** | Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5.+1.18.) | **261 420 022** | **334 332 722** | **290 889 912** |
| 1.1. | Személyi juttatások | 91 455 614 | 129 893 105 | 119 864 992 |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 10 877 699 | 13 402 699 | 13 391 553 |
| 1.3. | Dologi kiadások | 86 502 000 | 140 721 387 | 118 858 659 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 21 500 000 | 26 560 000 | 21 395 000 |
| 1.5 | Egyéb működési célú kiadások | 51 084 709 | 23 755 531 | 17 379 708 |
| 1.6. | - az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  | 3 390 195 | 3 390 195 |
| 1.7. | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |  |  |
| 1.8. | - Elvonások és befizetések |  |  |  |
| 1.9. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |  |  |
| 1.10. | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |  |  |
| 1.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |  |  |
| 1.12. | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 6 560 175 | 10 760 175 | 12 064 013 |
| 1.13. | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 1.14. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 1.15. | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |  |  |
| 1.16. | - Kamattámogatások |  |  |  |
| 1.17. | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 200 000 | 2 100 000 | 1 925 500 |
| 1.18. | Tartalékok | 44 324 534 | 4 505 161 |  |
| 1.19. | - az 1.18-ból: - Általános tartalék |  |  |  |
| 1.20. | - Céltartalék |  |  |  |
| **2.** | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.) | **762 000** | **99 871 865** | **84 726 482** |
| 2.1. | Beruházások | 762 000 | 42 066 000 | 41 969 304 |
| 2.2. | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |  |  |
| 2.3. | Felújítások |  | 57 694 787 | 42 650 455 |
| 2.4. | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |  |  |
| 2.5. | Egyéb felhalmozási kiadások |  | 111 078 | 106 723 |
| 2.6. | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |  |  |
| 2.7. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |  |  |
| 2.8. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |  |  |
| 2.9. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |  |  |
| 2.10. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 2.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 2.12. | - Lakástámogatás |  |  |  |
| 2.13. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |  |  |
| **3.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)** | **262 182 022** | **434 204 587** | **375 616 394** |
| **4.** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + … + 4.3.)** |  |  |  |
| 4.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |  |  |
| 4.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |  |  |
| 4.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |  |  |
| **5.** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)** |  |  |  |
| 5.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 5.2. | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 5.3. | Kincstárjegyek beváltása |  |  |  |
| 5.4. | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| 5.5. | Belföldi kötvények beváltása |  |  |  |
| 5.6. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| **6.** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)** | **5 060 293** | **5 060 293** | **5 060 293** |
| 6.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |  |  |
| 6.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 5 060 293 | 5 060 293 | 5 060 293 |
| 6.3. | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |  |  |
| 6.4. | Pénzügyi lízing kiadásai |  |  |  |
| **7.** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)** |  |  |  |
| 7.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 7.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 7.3. | Külföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| 7.4. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek |  |  |  |
| 7.5. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |  |  |
| **8.** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |  |  |
| **9.** | **Váltókiadások** |  |  |  |
| **10.** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)** | **5 060 293** | **5 060 293** | **5 060 293** |
| **11.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)** | **267 242 315** | **439 264 880** | **380 676 687** |
|  |  |  |  |  |
| **KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE** |
| ***3. sz. táblázat*** |  |  | ***Forintban*** |
| **1** | **Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek** 9. sor **- költségvetési kiadások** 3. sor**) (+/-)** | **-71 009 153** | **-71 009 153** | **-28 906 751** |
| **2.** | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek** 17. sor **- finanszírozási kiadások** 10. sor**)****(+/-)** | **71 009 153** | **71 009 153** | **71 763 767** |

*2. melléklet a 6/2024. (IV. 19.) önkormányzati rendelethez*

|  |  |
| --- | --- |
|  | **I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege****(Önkormányzati szinten)** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Sor-****szám** | **Bevételek** | **Kiadások** |
| **Megnevezés** | **2023. évi** **eredeti** **előirányzat** | **2023. évi** **módosított előirányzat** | **2023. év** **teljesítés** | **Megnevezés** | **2023. évi** **eredeti** **előirányzat** | **2023. évi** **módosított előirányzat** | **2023. év** **t**e**ljesítés** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** | **G** | **H** | **I** |
| 1. | Önkormányzatok működési támogatásai | 126 507 365 | 154 080 628 | 154 080 628 | Személyi juttatások | 91 455 614 | 129 893 105 | 119 864 992 |
| 2. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 40 265 374 | 73 871 289 | 73 907 563 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 10 877 699 | 13 402 699 | 13 391 553 |
| 3. | 2.-ból EU-s támogatás |  |  |  | Dologi kiadások | 86 502 000 | 140 721 387 | 118 858 659 |
| 4. | Közhatalmi bevételek | 11 200 000 | 29 590 000 | 25 802 439 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 21 500 000 | 26 560 000 | 21 395 000 |
| 5. | Működési bevételek | 13 200 130 | 19 640 130 | 20 029 279 | Egyéb működési célú kiadások | 51 084 709 | 23 755 531 | 17 379 708 |
| 6. | Működési célú átvett pénzeszközök |  |  | 169 039 |  |  |  |  |
| 7. | 6.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **13.** | **Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+…+12.)** | **191 172 869** | **277 182 047** | **273 988 948** | **Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)** | **261 420 022** | **334 332 722** | **290 889 912** |
| 14. | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+19. ) | *70 769 446* | *70 769 446* | *70 859 420* | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |  |  |
| 15. | Költségvetési maradvány igénybevétele | 70 769 446 | 70 769 446 | 70 859 420 | Likviditási célú hitelek törlesztése |  |  |  |
| 16. | Vállalkozási maradvány igénybevétele |  |  |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |  |  |
| 17. | Betét visszavonásából származó bevétel |  |  |  | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |  |  |
| 18. | Egyéb belső finanszírozási bevételek | 5 300 000 | 5 300 000 | 5 964 640 | Kölcsön törlesztése |  |  |  |
| 19. | Értékpapírok bevételei |  |  |  | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 20. | Hiány külső finanszírozásának bevételei (21.+…+23.) |  |  |  | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |  |  |
| 21. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek |  |  |  |
| 22. | Váltóbevételek |  |  |  | Váltókiadások |  |  |  |
| 23. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei |  |  |  | Belső finnasazírozási kiadások | 5 060 293 | 5 060 293 | 5 060 293 |
| **24.** | **Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+20.)** | **76 069 446** | **76 069 446** | **76 824 060** | **Működési célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+23.)** | **5 060 293** | **5 060 293** | **5 060 293** |
| **25.** | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)** | **267 242 315** | **353 251 493** | **350 813 008** |  | **266 480 315** | **339 393 015** | **295 950 205** |
| **26.** | **Költségvetési hiány:** | **70 247 153** | **57 150 675** | **16 900 964** | **Költségvetési többlet:** | **-** | **-** | **-** |
| **27.** | **Bruttó hiány:** | **-** | **-** | **-** | **Bruttó többlet:** | **762 000** | **13 858 478** | **54 862 803** |

*3. melléklet a 6/2024. (IV. 19.) önkormányzati rendelethez*

|  |  |
| --- | --- |
|  | **II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege****(Önkormányzati szinten)** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Sor-****szám** | **Bevételek** | **Kiadások** |
| **Megnevezés** | **2023. évi** **eredeti** **előirányzat** | **2023. évi** **módosított előirányzat** | **2023. év** **teljesítés** | **Megnevezés** | **2023. évi** **eredeti** **előirányzat** | **2023. évi** **módosított előirányzat** | **2023. év** **teljesítés** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** | **G** | **H** | **I** |
| 1. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |  | 86 013 387 | 72 720 695 | Beruházások | 762 000 | 42 066 000 | 41 969 304 |
| 2. | 1.-ből EU-s támogatás |  |  |  | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |  |  |
| 3. | Felhalmozási bevételek |  |  |  | Felújítások |  | 57 694 787 | 42 650 455 |
| 4. | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele |  |  |  | 3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |  |  |
| 5. | 4.-ből EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  | Egyéb felhalmozási kiadások |  | 111 078 | 106 723 |
| 6. | Egyéb felhalmozási célú bevételek |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. |  |  |  |  | Tartalékok |  |  |  |
| **12.** | **Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+…+11.)** |  | **86 013 387** | **72 720 695** | **Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)** | **762 000** | **99 871 865** | **84 726 482** |
| 13. | *Hiány belső finanszírozás bevételei ( 14+…+18)* |  |  |  | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása |  |  |  |
| 14. | Költségvetési maradvány igénybevétele |  |  |  | Hitelek törlesztése |  |  |  |
| 15. | Vállalkozási maradvány igénybevétele |  |  |  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése |  |  |  |
| 16. | Betét visszavonásából származó bevétel |  |  |  | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése |  |  |  |
| 17. | Értékpapír értékesítése |  |  |  | Kölcsön törlesztése |  |  |  |
| 18. | Egyéb belső finanszírozási bevételek |  |  |  | Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 19. | *Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+…+24 )* |  |  |  | Betét elhelyezése |  |  |  |
| 20. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  | Pénzügyi lízing kiadásai |  |  |  |
| 21. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |  |  |  |  |
| 22. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |  |  |  |  |
| 23. | Értékpapírok kibocsátása |  |  |  |  |  |  |  |
| 24. | Egyéb külső finanszírozási bevételek |  |  |  |  |  |  |  |
| **25.** | **Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)** |  |  |  | **Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen****(13.+...+24.)** |  |  |  |
| **26.** | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)** |  | **86 013 387** | **72 720 695** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)** | **762 000** | **99 871 865** | **84 726 482** |
| **27.** | **Költségvetési hiány:** | **762 000** | **13 858 478** | **12 005 787** | **Költségvetési többlet:** | **-** | **-** | **-** |
| **28.** | **Bruttó hiány:** | **762 000** | **13 858 478** | **12 005 787** | **Bruttó többlet:** | **-** | **-** | **-** |

*4. melléklet a 6/2024. (IV. 19.) önkormányzati rendelethez*

| **Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként** |
| --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Beruházás megnevezése** | **Teljes költség** | **Kivitelezés****kezdési és****befejezési** **éve** | **Felhasználás** **2022.december 31-ig** | **2023 évi** **módosított** **előirányzat** | **Teljesítés** **2023. dec. 31-ig** | **Összes teljesítés 2023. dec. 31-ig** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** | **G=(D+F)** |
| KEHOP szennyvízneruházás |  | 2023 |  | 39 000 000 | 38 927 979 | 38 927 979 |
| önkormányzat eszközök (rendezvénysátor, házi vízmű, díszvilágítás) |  | 2023 |  | 1 481 000 | 1 468 926 | 1 468 926 |
| Óvoda konyha eszközök |  | 2023 |  | 1 585 000 | 1 572 400 | 1 572 400 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **ÖSSZESEN:** |  |  |  | **42 066 000** | **41 969 305** | **41 969 305** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Felújítási kiadások előirányzata és teljesítése felújításonként** |
|  |  |  |  |  |  | ***Forintban*** |
| **Felújítás megnevezése** | **Teljes költség** | **Kivitelezés** **kezdési és** **befejezési** **éve** | **Felhasználás** **2021.december 31-ig** | **2022 évi** **módosított** **előirányzat** | **Teljesítés** **2022. dec. 31-ig** | **Összes teljesítés 2022. dec. 31-ig** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** | **G=(D+F)** |
| Közvilágítás korszerűsítés |  | 2023 |  | 15 000 000 | 15 000 000 | 15 000 000 |
| TOP Múzeum felújítás |  | 2023 |  | 42 694 787 | 27 650 455 | 27 650 455 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **ÖSSZESEN:** |  |  |  | **57 694 787** | **42 650 455** | **42 650 455** |

*5. melléklet a 6/2024. (IV. 19.) önkormányzati rendelethez*

| **Megnevezés** | **Legyesbénye Önkormányzata** | **01** |
| --- | --- | --- |
| **Feladat megnevezése** | **Összes bevétel, kiadás** | **01** |
|  |  |  |  |  |
| **Száma** | **Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése** | **Eredeti** **előirányzat** | **Módosított** **előirányzat** | **Teljesítés** **2023.12.31 ig** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **Bevételek** |
| **1.** | **Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)** | **126 507 365** | **154 080 628** | **154 080 628** |
| 1.1. | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 34 722 561 | 34 302 561 | 34 302 561 |
| 1.2. | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 38 803 030 | 46 523 077 | 46 523 077 |
| 1.3. | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 49 775 137 | 55 312 231 | 55 312 231 |
| 1.4. | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 3 206 637 | 4 326 567 | 4 326 567 |
| 1.5. | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások |  | 8 711 410 | 8 711 410 |
| 1.6. | Elszámolásból származó bevételek |  | 4 904 782 | 4 904 782 |
| **2.** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)** | **40 265 374** | **73 871 289** | **73 876 745** |
| 2.1. | Elvonások és befizetések bevételei |  |  |  |
| 2.2. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |  |  |
| 2.3. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  |
| 2.4. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |  |  |
| 2.5. | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 40 265 374 | 73 871 289 | 73 876 745 |
| 2.6. | 2.5.-ből EU-s támogatás |  |  |  |
| **3.** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)** |  | **86 013 387** | **72 720 695** |
| 3.1. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |  |  |
| 3.2. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések |  |  |  |
| 3.3. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  |
| 3.4. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele |  |  |  |
| 3.5. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei |  | 86 013 387 | 72 720 695 |
| 3.6. | 3.5.-ből EU-s támogatás |  |  |  |
| **4.** | **Közhatalmi bevételek (4.1.+…+4.7.)** | **11 200 000** | **29 590 000** | **25 802 439** |
| 4.1. | Egyéb közhatalmi | 200 000 | 200 000 | 478 042 |
| 4.2. | Idegenforgalmi adó |  |  | 45 101 |
| 4.3. | Iparűzési adó | 10 000 000 | 28 390 000 | 24 077 361 |
| 4.4. | Talajterhelési díj |  |  |  |
| 4.5. | Gépjárműadó |  |  |  |
| 4.6. | Telekadó |  |  |  |
| 4.7. | Kommunális adó | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 201 935 |
| **5.** | **Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)** | **2 400 130** | **3 071 130** | **3 268 864** |
| 5.1. | Készletértékesítés ellenértéke | 200 000 | 200 000 | 89 481 |
| 5.2. | Szolgáltatások ellenértéke | 1 900 000 | 2 471 000 | 2 907 000 |
| 5.3. | Közvetített szolgáltatások értéke |  |  | 135 434 |
| 5.4. | Tulajdonosi bevételek |  |  |  |
| 5.5. | Ellátási díjak |  |  |  |
| 5.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 200 000 | 200 000 | 41 968 |
| 5.7. | Általános forgalmi adó visszatérítése |  |  |  |
| 5.8. | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 130 | 130 | 44 |
| 5.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |  |  |
| 5.10. | Biztosító által fizetett kártérítés |  |  |  |
| 5.11. | Egyéb működési bevételek | 100 000 | 200 000 | 94 937 |
| **6.** | **Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)** |  |  |  |
| 6.1. | Immateriális javak értékesítése |  |  |  |
| 6.2. | Ingatlanok értékesítése |  |  |  |
| 6.3. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |  |  |
| 6.4. | Részesedések értékesítése |  |  |  |
| 6.5. | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek |  |  |  |
| **7.** | **Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)** |  |  | **169 039** |
| 7.1. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 7.2. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 7.3. | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |  | 169 039 |
| 7.4. | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |
| **8.** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)** |  |  |  |
| 8.1. | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 8.2. | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |  |  |
| 8.3. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  |  |  |
| 8.4. | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) |  |  |  |
| **9.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)** | **180 372 869** | **346 626 434** | **329 918 410** |
| **10.** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)** |  |  |  |
| 10.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| 10.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |  |  |  |
| 10.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| **11.** | **Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)** |  |  |  |
| 11.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 11.2. | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| 11.3. | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 11.4. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| **12.** | **Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)** | **70 769 446** | **70 769 446** | **70 769 446** |
| 12.1. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 70 769 446 | 70 769 446 | 70 769 446 |
| 12.2. | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele |  |  |  |
| **13.** | **Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)** | **5 300 000** | **5 300 000** | **5 964 640** |
| 13.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 5 300 000 | 5 300 000 | 5 964 640 |
| 13.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése |  |  |  |
| 13.3. | Lekötött betétek megszüntetése |  |  |  |
| **14.** | **Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)** |  |  |  |
| 14.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 14.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése |  |  |  |
| 14.3. | Külföldi értékpapírok kibocsátása |  |  |  |
| 14.4. | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele |  |  |  |
| **15.** | **Váltóbevételek** |  |  |  |
| **16.** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** |  |  |  |
| **17.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)** | **76 069 446** | **76 069 446** | **76 734 086** |
| **18.** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)** | **256 442 315** | **422 695 880** | **406 652 496** |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások** |
| **1.** | Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5+1.18.) | **182 152 896** | **245 500 596** | **209 855 298** |
| 1.1. | Személyi juttatások | 45 259 042 | 78 990 533 | 73 062 922 |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 4 872 145 | 7 127 145 | 7 118 009 |
| 1.3. | Dologi kiadások | 59 437 000 | 109 067 387 | 90 899 659 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 21 500 000 | 26 560 000 | 21 395 000 |
| 1.5 | Egyéb működési célú kiadások | 51 084 709 | 23 755 531 | 17 379 708 |
| 1.6. | az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések |  | 3 390 195 | 3 390 195 |
| 1.7. | - Törvényi előíráson alapuló befizetések |  |  |  |
| 1.8. | - Elvonások és befizetések |  |  |  |
| 1.9. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |  |  |
| 1.10. | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |  |  |
| 1.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |  |  |
| 1.12. | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 6 560 175 | 10 760 175 | 12 064 013 |
| 1.13. | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 1.14. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 1.15. | - Árkiegészítések, ártámogatások |  |  |  |
| 1.16. | - Kamattámogatások |  |  |  |
| 1.17. | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 200 000 | 2 100 000 | 1 925 500 |
| 1.18. | Tartalékok | 44 324 534 | 4 505 161 |  |
| 1.19. | az 1.18-ból: - Általános tartalék |  |  |  |
| 1.20. | - Céltartalék |  |  |  |
| **2.** | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.) | **381 000** | **98 286 865** | **83 154 082** |
| 2.1. | Beruházások | 381 000 | 40 481 000 | 40 396 904 |
| 2.2. | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás |  |  |  |
| 2.3. | Felújítások |  | 57 694 787 | 42 650 455 |
| 2.4. | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás |  |  |  |
| 2.5. | Egyéb felhalmozási kiadások |  | 111 078 | 106 723 |
| 2.6. | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |  |  |  |
| 2.7. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre |  |  |  |
| 2.8. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |  |  |  |
| 2.9. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre |  |  |  |
| 2.10. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 2.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre |  |  |  |
| 2.12. | - Lakástámogatás |  |  |  |
| 2.13. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |  |  |
| **3.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)** | **182 533 896** | **343 787 461** | **293 009 380** |
| **4.** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)** |  |  |  |
| 4.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése |  |  |  |
| 4.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |  |  |  |
| 4.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése |  |  |  |
| **5.** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)** |  |  |  |
| 5.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 5.2. | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 5.3. | Kincstárjegyek beváltása |  |  |  |
| 5.4. | Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| 5.5. | Belföldi kötvények beváltása |  |  |  |
| 5.6. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| **6.** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.5.)** | **73 908 419** | **78 908 419** | **70 786 132** |
| 6.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása |  |  |  |
| 6.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 5 060 293 | 5 060 293 | 5 060 293 |
| 6.3. | Központi, irányító szervi támogatás | 68 848 126 | 73 848 126 | 65 725 839 |
| 6.4. | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése |  |  |  |
| 6.5. | Pénzügyi lízing kiadásai |  |  |  |
| **7.** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)** |  |  |  |
| 7.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 7.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása |  |  |  |
| 7.3. | Külföldi értékpapírok beváltása |  |  |  |
| 7.4. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |  |  |
| 7.5. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek |  |  |  |
| **8.** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** |  |  |  |
| **9.** | **Váltókiadások** |  |  |  |
| **10.** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)** | **73 908 419** | **78 908 419** | **70 786 132** |
| **11.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)** | **256 442 315** | **422 695 880** | **363 795 512** |
|  |  |  |  |  |
| **Tényleges** **állományi létszám előirányzat (fő)** |  |  |  |  |
| **Közfoglalkoztatottak tényleges** **állományi létszáma (fő)** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Költségvetési** **szerv** | **Legyesbénye Óvoda és Konyha** | **03** |
| **Feladat** **megnevezése** | **Összes bevétel, kiadás** | **01** |
|  |  |  |  |  |
| **Száma** | **Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése** | **Eredeti****előirányzat** | **Módosított** **előirányzat** | **teljesített** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E** |
| **Bevételek** |
| **1.** | **Működési bevételek (1.1.+…+1.11.)** | **10 800 000** | **16 569 000** | **16 760 415** |
| 1.1. | Készletértékesítés ellenértéke |  |  |  |
| 1.2. | Szolgáltatások ellenértéke | 3 500 000 | 6 209 000 | 6 307 269 |
| 1.3. | Közvetített szolgáltatások értéke |  |  |  |
| 1.4. | Tulajdonosi bevételek |  |  |  |
| 1.5. | Ellátási díjak | 5 000 000 | 6 100 000 | 6 148 179 |
| 1.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 2 300 000 | 3 100 000 | 3 362 414 |
| 1.7. | Általános forgalmi adó visszatérülése |  |  |  |
| 1.8. | Kamatbevételek |  |  |  |
| 1.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |  |  |
| 1.10. | Biztosító által fizetett kártérítés |  |  |  |
| 1.11. | Egyéb működési bevételek |  | 1 160 000 | 942 553 |
| **2.** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+2.3.)** |  |  | **30 818** |
| 2.1. | Elvonások és befizetések bevételei |  |  |  |
| 2.2. | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről |  |  |  |
| 2.3. | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről |  |  | 30 818 |
| 2.4. | 2.3.-ból EU támogatás |  |  |  |
| **3.** | **Közhatalmi bevételek** |  |  |  |
| **4.** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)** |  |  |  |
| 4.1. | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről |  |  |  |
| 4.2. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről |  |  |  |
| 4.3. | 4.2.-ből EU-s támogatás |  |  |  |
| **5.** | **Felhalmozási bevételek (5.1.+…+5.3.)** |  |  |  |
| 5.1. | Immateriális javak értékesítése |  |  |  |
| 5.2. | Ingatlanok értékesítése |  |  |  |
| 5.3. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |  |  |
| **6.** | **Működési célú átvett pénzeszközök** |  |  |  |
| **7.** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |  |  |
| **8.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+…+7.)** | **10 800 000** | **16 569 000** | **16 791 233** |
| **9.** | **Finanszírozási bevételek (9.1.+…+9.3.)** | **68 848 126** | **73 848 126** | **65 815 813** |
| 9.1. | Költségvetési maradvány igénybevétele |  |  | 89 974 |
| 9.2. | Vállalkozási maradvány igénybevétele |  |  |  |
| 9.3. | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 68 848 126 | 73 848 126 | 65 725 839 |
| **10.** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)** | **79 648 126** | **90 417 126** | **82 607 046** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Kiadások** |
| **1.** | **Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5.)** | **79 267 126** | **88 832 126** | **81 034 614** |
| 1.1. | Személyi juttatások | 46 196 572 | 50 902 572 | 46 802 070 |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 6 005 554 | 6 275 554 | 6 273 544 |
| 1.3. | Dologi kiadások | 27 065 000 | 31 654 000 | 27 959 000 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai |  |  |  |
| 1.5. | Egyéb működési célú kiadások |  |  |  |
| **2.** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+…+2.3.)** | **381 000** | **1 585 000** | **1 572 400** |
| 2.1. | Beruházások | 381 000 | 1 585 000 | 1 572 400 |
| 2.2. | Felújítások |  |  |  |
| 2.3. | Egyéb fejlesztési célú kiadások |  |  |  |
| 2.4. | 2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |  |  |
| **3.** | **Finanszírozási kiadások** |  |  |  |
| **4.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)** | **79 648 126** | **90 417 126** | **82 607 014** |
|  |  |  |  |  |
| **Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)** |  | **10** | **10** | **10** |
| **Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)** |  |  |  |  |

*6. melléklet a 6/2024. (IV. 19.) önkormányzati rendelethez*

| **Maradvány kimutatása** |
| --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | ***Forintban*** |
| **Sor-szám** | **Költségvetési szerv neve** | **Költségvetési** **maradvány** **összege** | **Elvonás****(-)** | **Intézményt megillető maradvány** |
| **Jóváhagyott** | **Jóváhagyottból** **működési** | **Jóváhagyottból** **felhalmozási** |
| **A** | **B** | **C** | **D** | **E=(C-D)** | **F** | **G** |
| 1. | Legyebénye Önkormányzat | 42 856 984 |  | 42 856 984 |  |  |
| 2. | Legyesbényei Óvoda és Konyha | 32 |  | 32 |  |  |
| 3. |  |  |  |  |  |  |
| 4. |  |  |  |  |  |  |
| 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:** | **42 857 016** |  | **42 857 016** |  |  |

*7. melléklet a 6/2024. (IV. 19.) önkormányzati rendelethez*

| **VAGYONKIMUTATÁS** |
| --- |
| **a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről** |
| **2023.év** |
| ***Eszközök*** | ***Tárgyi időszak*** |
| A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 568 817 413 |  |
| A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 12 332 235 |  |
| Beruházások | 73 784 706 |  |
| **A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)** | **744 934 354** |  |
| A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+…+A/III/1f) |  |  |
| A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban |  |  |
| **A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)** |  |  |
| **A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)** | **744 934 354** |  |
| C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák | 46 221 673 |  |
| **C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)** | 46 221 673 |  |
| **C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)** | 46 221 673 |  |
| **D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)** | **25 700 796** |  |
| **D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)** | **300 000** |  |
| **D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)** | **26 000 796** |  |
| **E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)** | **0** |  |
| **E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)** |  |  |
| **ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)** | **817 156 823** |  |
|  |  |  |
| **VAGYONKIMUTATÁS** |  |  |
| **a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról** |  |  |
| **2023. év** |  |  |
|  |  |  |
| **Források** | ***Tá***r***gyi időszak*** |  |
|  |
|  |  |  |
| G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 560 824 000 |  |
| G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 15 084 280 |  |
| G/IV Felhalmozott eredmény | 175 604 697 |  |
| G/VI Mérleg szerinti eredmény | 40 849 634 |  |
| **G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)** | **792 362 611** |  |
| **H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)** | **9 439 225** |  |
| **H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)** | **5 964 640** |  |
| **H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)** | **3 664 689** |  |
| **H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)** | **19 068 554** |  |
| J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 5 725 658 |  |
| **J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)** | **5 725 658** |  |
| **FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)** | **817 156 823** |  |

*8. melléklet a 6/2024. (IV. 19.) önkormányzati rendelethez*

| **PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE** |
| --- |
|  |  | ***önkormánxzat*** |
|  | **A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen** | **63 481 556** |
|  | 33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege | 63 481 556 |
|  | **B. Korrekciós tételek összesen:** | **-17 259 512** |
|  | **C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)** | **46 221 673** |
|  | **D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege** | **46 221 673** |
|  |  | óvoda |
|  | **A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen** | **89 974** |
|  | 33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege | 89 974 |
|  | **B. Korrekciós tételek összesen:** | **-89 942** |
|  | **C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)** | **32** |
|  | **D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege** | **32** |

Végső előterjesztői indokolás

A képviselő-testület a zárszámadás 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 zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

Legyesbénye Község Önkormányzata 2023. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült.

Leggyesbénye Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadta az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023.(II.15.) rendeletét.

A 2023. évi költségvetést az előző évekhez hasonlóan a kiadások csökkentése és a kényszerű takarékosság jellemezte. A veszélyhelyzet ellenére is sikerült a fizetőképességet biztosítani.

A rendelet mellékletei részletesen tartalmazzák a bevételeket és kiadásokat.

Vagyoni helyzet alakulását a 7. melléklet tartalmazza.

A 2023. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását.