

**Feketeerdő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2023.évi költségvetésének végrehajtásáról**

Feketeerdő 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) Feketeerdő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetés végrehajtását **119.762.483 Ft** kiadással állapítja meg. A kiadási összegben belül a kötelezően ellátandó feladatok kiadása 102.829.677 Ft, az önként vállalt feladatok kiadása 16.932.756 Ft volt.

(2) Feketeerdő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetés végrehajtását **175.702.881 Ft** bevétellel állapítja meg. A bevételi összegben belül a kötelezően ellátandó feladatok bevétele 119.362.032 Ft, az önként vállalt feladatok bevétele 56.340.849 Ft.

(3) A Képviselő-testület a 2023. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások egyenlegét az 1. melléklet szerint hagyja jóvá. Az önkormányzat a működés hiányát belső forrásból finanszírozta.

(4) Az önkormányzat a költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak teljesítését a 2. melléklet és 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

**2. §**

A **felhalmozási kiadások teljesítését** fejlesztési feladatonként, felújítási célonként a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

**3. §**

A Képviselő-testület a költségvetésben engedélyezett létszámkeretet 2 főben határozza meg.

**4. §**

Hatályát veszti az önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 6/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelet.

**5. §**

Ez a rendelet 2024. május 31-én lép hatályba.

Novák András  
polgármester

dr. Odonics Aliz  
jegyző

A rendelet 2024. 05.30-án 19.00 órakor kihirdetve.

dr. Odonics Aliz  
jegyző

**Költségvetési egyenleg (Ft-ban)**

	BEVÉTEL	KIADÁS	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (BEVÉTEL- KIADÁS)	
			Működés	Felhalmozás
MŰKÖDÉS	64 467 004	68 423 421	<b>-3 956 417</b>	
FELHALMOZÁS	55 345 876	50 053 118		<b>5 292 758</b>
<b>ÖSSZES KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL-KIADÁS</b>	<b>119 812 880</b>	<b>118 476 539</b>		
PÉNZMARADVÁNY	54 341 405			
2022.évi nettó megelőlegezés	1 548 596	1 285 894		
<b>FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN</b>	<b>55 890 001</b>	<b>1 285 894</b>		
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>175 702 881</b>	<b>119 762 433</b>		

## Az önkormányzat kiadásai (Ft-ban)

Jogcím	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>1.</b>	<b>18 509 716</b>	<b>19 181 183</b>	<b>19 007 651</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok (K2)</b>	<b>2.</b>	<b>2 457 738</b>	<b>2 827 896</b>	<b>2 703 896</b>
Készletbeszerzés (K31)	3.	1 300 000	1 678 000	1 181 098
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	4.	433 000	433 000	241 473
Szolgáltatási kiadások (K33)	5.	15 239 137	16 614 806	12 988 325
Kiküldetések, reklám kiadások (K34)	6.		173 690	170 410
Egyéb dologi kiadások (K35)	7.	6 529 625	19 378 986	17 780 732
<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>8.</b>	<b>23 501 762</b>	<b>38 278 482</b>	<b>32 362 038</b>
Családi támogatások (K42)	9.	0	0	0
Betegs.kapcs.(nemTB)ellátás (K44)	10.	0	0	0
Fogl.munkanélk.kapcs.ellátás (K45)	11.	0	0	0
Lakhatással kapcs.ellátások (K46)	12.	0	0	0
Int.ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	13.	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátás (K48)	14.	4 510 768	4 510 768	3 721 187
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>	<b>15.</b>	<b>4 510 768</b>	<b>4 510 768</b>	<b>3 721 187</b>
Elvonások és befizetések (K502)	16.	0	0	0
Egyéb műk.c.tám.államht.bel(K506)	17.	11 839 321	11 839 321	10 193 649
Egyéb műk.c.tám.államht.kív (K512)	18.	100 000	535 000	435 000
Tartalékok (K513)	19.	6 332 791	9 085 483	0
<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	<b>20.</b>	<b>18 272 112</b>	<b>21 459 804</b>	<b>10 628 649</b>
<b>Beruházások (K6)</b>	<b>21.</b>	<b>8 842 990</b>	<b>8 842 990</b>	<b>1 405 046</b>
ebből: Európai uniós támogatással megvalósuló projekt	22.	0	0	0
<b>Felújítások (K7)</b>	<b>23.</b>	<b>89 360 263</b>	<b>77 004 504</b>	<b>48 648 072</b>
<b>Egyéb felhalmozási kiadások (K8)</b>	<b>24.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>	<b>25.</b>	<b>165 455 349</b>	<b>172 105 627</b>	<b>118 476 539</b>
ÁH-n belüli megelőlegezések (K914)	26.	1 285 894	1 285 894	1 285 894
Központi irányítószervi támogatások (K91)	27.	0	0	0
<b>Kiadások összesen (K1-K9)</b>	<b>28.</b>	<b>166 741 243</b>	<b>173 391 521</b>	<b>119 762 433</b>
Kötelező feladatok: - működési		44 469 216	60 287 561	54 181 605
-felhalmozási		95 008 253	82 084 504	48 648 072
Önként vállalt feladatok:- működési		24 068 774	27 256 466	15 527 710
-felhalmozási		3 195 000	3 762 990	1 405 046
		166 741 243	173 391 521	119 762 433

**Az önkormányzat bevételei (Ft-ban)**

Jogcímek	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
H.önk.működésének ált.tám.(B111)	1.	21 520 377	26 256 030	26 256 030
T.önk.egyres köznev.fela.tám(B112)	2.	0	0	0
T.önk.szoc.gy.jóléti és gyerm.étk. feladatainak tám.(B113)	3.	4 441 321	10 476 885	10 476 885
T.önk.kulturális feladatai tám.(B114)	4.	2 270 000	2 517 000	2 517 000
Műk.c.központosított előirány(B115)	5.	3 915 653	480 060	480 060
Helyi önk.kiegészítő támog. (B116)	6.	0	816 752	816 752
<b>Önk.működési támogatásai (B11)</b>	<b>7.</b>	<b>32 147 351</b>	<b>40 546 727</b>	<b>40 546 727</b>
<b>Egyéb műk.c.tám.áht.belülről(B16)</b>	<b>8.</b>	<b>1 309 100</b>	<b>3 382 051</b>	<b>3 597 307</b>
<b>Műk.c.tám.áll.háztart.belülről (B1)</b>	<b>9.</b>	<b>33 456 451</b>	<b>43 928 778</b>	<b>44 144 034</b>
Felhalm.c.önkormányzati tám.(B21)	10.	0	0	0
E.fej.kezelésű előirányzatok (B25)	11.	58 553 927	58 553 927	55 345 876
<b>Felhalm.c.tám.államházt.belül(B2)</b>	<b>12.</b>	<b>58 553 927</b>	<b>58 553 927</b>	<b>55 345 876</b>
Termőföld bérbead.sz.jöv.adó(311)	13.	0	0	0
<b>Jövedelemadók (B31)</b>	<b>14.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Vagyoni típusú adók (B34)</b>	<b>15.</b>	<b>10 600 000</b>	<b>10 600 000</b>	<b>7 980 562</b>
ebből: építményadó (B34)	16.	0	0	2 789 889
telekadó (B34)	17.	0	0	5 190 673
<b>Értékesítési.és forgalmi adók (B351)</b>	<b>18.</b>	<b>4 500 000</b>	<b>4 500 000</b>	<b>10 975 308</b>
ebből: általános forg.adó (B351)	19.	0	0	0
iparüz.adó-állandó jell(B351)	20.			10 975 308
iparüz.adó-ideigl.jell. (B351)	21.	0	0	0
Gépjárműadó-h.önkorm.illet(B354)	22.	0	0	0
Egyéb áruhaszn.és szolg.adók(B355)	23.	0	0	0
ebből: idegenforg.adó (B355)	24.	0	0	0
<b>Termékek és szolgált.adói (B35)</b>	<b>26.</b>	<b>4 500 000</b>	<b>4 500 000</b>	<b>10 975 308</b>
<b>Egyéb közhatalmi bevételek (B36)</b>	<b>27.</b>	<b>240 000</b>	<b>240 000</b>	<b>372 127</b>
ebből:talajterhelési díjak (B36)	28.			0
egyéb települési adók	29.	0	0	44 698
<b>Közhatalmi bevételek (B3)</b>	<b>30.</b>	<b>15 340 000</b>	<b>15 340 000</b>	<b>19 327 997</b>
Szolgáltatások ellenértéke (B401)	31.	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	32.	100 000	302 500	302 500
ebből: bérleti díj (B402)	33.	0	0	80 000
Közvetített szolg.ellenértéke (B403)	34.	0	100 000	0
Tulajdonosi bevételek (B404)	35.	27 134	27 134	27 134
Kiszámlázott ált.forgalmi adó (B406)	36.	7 326	7 326	7 326
Ált.forgalmi adó visszatérítése(B407)	37.	0	0	0

Jogcímek	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Kamatbevételek (B408)	38.	400 000	400 000	221 306
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	39.	0	0	0
Egyéb működési bevételek (B411)	40.	4 515 000	390 451	436 707
<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>41.</b>	<b>5 049 460</b>	<b>1 227 411</b>	<b>994 973</b>
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése (B53)	42.	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek (B5)</b>	<b>43.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Egyéb műk.célú átvett pénzeszk. (B65)	44.	0	0	0
<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B6)</b>	<b>45.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felh.c.tám.visszatér.tám. áht.kív. (B74)	46.	0	0	0
ebből:egyéb civil szerv.	47.	0	0	0
ebből:önk.tul.egyéb váll..	48.	0	0	0
ebből:egyéb váll.	49.	0	0	0
Egyéb felhalm.átvett pénzeszközök B75	50.	0	0	0
<b>Felhalm.c.átvett pénzeszk. (B7)</b>	<b>51.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	<b>52.</b>	<b>112 399 838</b>	<b>119 050 116</b>	<b>119 812 880</b>
Előző év költsv.maradv.ig.v.(B8131)	53.	54 341 405	54 341 405	54 341 405
ÁH-n belüli megelőlegezések (B814)	54.	0	0	1 548 596
<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>55.</b>	<b>54 341 405</b>	<b>54 341 405</b>	<b>55 890 001</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>56.</b>	<b>166 741 243</b>	<b>173 391 521</b>	<b>175 702 881</b>
Kötelező feladatok:- működési		<b>48 796 451</b>	<b>113 610 183</b>	<b>119 362 032</b>
Önként vállalt feladatok: -működési		<b>59 390 865</b>	<b>1 227 411</b>	<b>994 973</b>
felhalmozási		<b>58 553 927</b>	<b>58 553 927</b>	<b>55 345 876</b>
		<b>166 741 243</b>	<b>173 391 521</b>	<b>175 702 881</b>

## Az önkormányzat felhalmozási kiadásai (Ft-ban)

BERUHÁZÁS	KIADÁS							TELJES ÍTÉS
	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat			
	rovat / cofog	nettó (Ft)	áfa	össze se n	nettó (Ft)	áfa	össze se n	összesen
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK LÉTESÍTÉSE</b>		<b>4 000 000</b>	<b>1 080 000</b>	<b>5 080 000</b>	<b>4 000 000</b>	<b>1 080 000</b>	<b>5 080 000</b>	<b>0</b>
1. Rendezési terv	0561/01335 0	4 000 000	1 080 000	5 080 000	4 000 000	1 080 000	5 080 000	<b>0</b>
<b>INGATLAN LÉTESÍTÉSE</b>		<b>2 520 000</b>	<b>675 000</b>	<b>3 195 000</b>	<b>2 520 000</b>	<b>675 000</b>	<b>3 195 000</b>	<b>901 000</b>
1. Gépszín építése	0562/01335 0	2 500 000	675 000	3 175 000	2 500 000	675 000	3 175 000	881 000
2. Játsszóteri játékok elhelyezési munkáinak műszaki ellenőri díja (Magyar Falv Pályázat)	0562/01335 0	20 000	0	20 000	20 000	0	20 000	20 000
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK BESZERZÉSE</b>		<b>447 236</b>	<b>120 754</b>	<b>567 990</b>	<b>447 236</b>	<b>120 754</b>	<b>567 990</b>	<b>504 046</b>
1. Falugondnok telefon vásárlása	0564/10705 5	47 236	12 754	59 990	47 236	12 754	59 990	59 990
2. Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás	0564/06601 0	400 000	108 000	508 000	400 000	108 000	508 000	444 056
<b>BERUHÁZÁS ÖSSZESEN</b>		<b>6 967 236</b>	<b>1 875 754</b>	<b>8 842 990</b>	<b>6 967 236</b>	<b>1 875 754</b>	<b>8 842 990</b>	<b>1 405 046</b>
Külterületi út felújítás Templom u. folytatása (028/2 hrsz.) Strabag Kft.	0571/04512 0	45 762 072	12 355 759	58 117 831	45 762 072	0	45 762 072	45 762 072
Külterületi út felújítás Templom u. folytatása (028/2 hrsz.) Arrabona EGTC	0571/04512 0	1 600 000	432 000	2 032 000	1 600 000	432 000	2 032 000	2 032 000
Külterületi út felújítás Templom u. folytatása (028/2 hrsz.) Csigó A.	0571/04512 0	600 000	0	600 000	600 000	0	600 000	600 000
Külterületi út felújítás Templom u. folytatása	0571/04512 0	55 000	1 347	56 347	55 000	1 347	56 347	0

BERUHÁZÁS	KIADÁS							TELJES ÍTÉS
	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat			
	rovat / cofog	nettó (Ft)	áfa	össze se n	nettó (Ft)	áfa	össze se n	összesen
(028/2 hrsz.) projekt tábla és egyéb ktg-ek								
Belterületi út felújítás Almáskert utca)	0571/04512 0	20 844 482	7 709 603	28 554 085	20 935 408	7 618 677	28 554 085	254 000
<b>FELÚJÍTÁS</b>		<b>68 861</b>	<b>20 498</b>	<b>89 360</b>	<b>68 952</b>	<b>8 052</b>	<b>77 004</b>	<b>48 648</b>
<b>ÖSSZESEN</b>		<b>554</b>	<b>709</b>	<b>263</b>	<b>480</b>	<b>024</b>	<b>504</b>	<b>072</b>



### Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 91. § (1) (2) bekezdése alapján elkészítettük az Önkormányzat 2023. évi gazdálkodásának teljesítéséről szóló beszámolót.

**A 2023. évi költségvetés rendelet kiadási és bevételi előirányzatának fő összege 166.741.243 Ft-ról 173.391.521 Ft-ra módosult. A költségvetés 2023. évben 175.702.881 Ft bevétellel (101,33%) és 119.762.433 Ft kiadással (69,07%) teljesült.**

**2023. évi költségvetési maradvány (beszámoló 07/A űrlap) összege: 55.940.448,- Ft**