

JEGYZŐKÖNYV

**Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő- testületének
2024. május 29. napján megtartott
soron következő, nyilvános üléséről**

Határozatok száma:

Sorszám	Tárgya
31/2024.(V.29.)	A lejárt határidejű határozatokról szóló polgármesteri beszámoló elfogadása
32/2024.(V.29.)	2023. évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentés elfogadása
33/2024.(V.29.)	A 2023. évi gyermekvédelmi feladatok ellátásáról szóló átfogó értékelés elfogadása
34/2024.(V.29.)	Magyar Falu Program keretében MFP-UHJ/2024 „Út, híd, járda építése/felújítása” c. pályázat benyújtása
35/2024.(V.29.)	Helyi Választási Bizottság (Mogyorósi Angéla) póttag választása
36/2024.(V.29.)	Vis maior pályázat benyújtása

Rendeletek száma:

Sorszáma (kihirdetés ideje)	Tárgya	Kapcsolódó önkormányzati rendelet	Kódja
5/2024.(V.29.)	az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendeletének módosításáról	2/2023. (II. 16.)	B1
6/2024. (V.29.)	az önkormányzat 2023. évi költségvetésének zárszámadásáról	2/2023. (II. 16.)	B4

Jegyzőkönyv

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. május 29. napján megtartott soron következő, nyilvános üléséről

Az ülés helye:	Csörnyeföld Község Önkormányzata hivatalos helyisége, Házasságkötő terem 8873 Csörnyeföld, Fő út 8.
Az ülés időpontja:	2024. május 29. (szerda) 18 óra 00 perc
Az ülés formája:	soron következő, nyilvános
Jelen vannak:	Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester Fehér Gábor alpolgármester Fordán Zoltán képviselő Kovácsné Horváth Szabina képviselő
Igazoltan van távol:	Horváth Milán képviselő
Tanácskozási joggal jelen:	Dr. Resch Karolina jegyző
Hallgatóság:	-

I. NAPIREND ELŐTT

Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy az ülés határozatképes, az ülést megnyitotta. Horváth Milán képviselő jelezte, hogy az ülésen egyéb elfoglaltságai miatt nem tud részt venni, így igazoltan van távol. Kérte, hogy a képviselő-testület két új napirendi pontot vegyen fel: 7.) Helyi Választási Bizottság póttagjának megválasztása, 8.) Vis maior pályázat benyújtása és így az egyebek napirendi pont a 9.) lenne.

A képviselő-testület a javaslattal egyetértett.

A polgármester ismertette a meghívóban kiküldött és az újonnan felvett napirendi pontokat.

A képviselő-testület **4 igen szavazattal, egyhangúlag** egyetértett a meghívóban kiküldött és a javasolt napirendi pontokkal, amelyet határozathozatal nélkül egyhangúlag az alábbiak szerint fogadott el:

Napirend:

- 1./ Polgármesteri beszámoló a lejárt határidejű határozatokról** (írásbeli előterjesztés)
Előadó: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester
- 2./ 2023. évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentés megtárgyalása** (írásbeli előterjesztés)
Előadó: Dr. Resch Karolina jegyző
- 3./ Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosítása** (írásbeli előterjesztés)
Előadó: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester
- 4./ Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotása** (írásbeli előterjesztés)
Előadó: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester
- 5./ Átfogó értékelés a 2023. évi gyermekvédelmi feladatok ellátásáról** (írásbeli előterjesztés)
Előadó: Dr. Resch Karolina jegyző

6./ Magyar Falu Pályázat ismertetése (írásbeli és szóbeli előterjesztés)

Előadó: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester

7./ Helyi Választási Bizottság póttagjának megválasztása

Előadó: Dr. Resch Karolina jegyző

8./ Vis maior pályázat benyújtása

Előadó: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester

9./ Egyebek

Előadó: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester

II. NAPIREND TÁRGYALÁSA

1./ Polgármesteri beszámoló a lejárt határidejű határozatokról

Előadó: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester

Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester tájékoztatta a megjelenteket, hogy a legutolsó soros ülés óta 2 fő részére 50.000.-Ft/fő összegű temetési segély került kiosztásra, 2 fő részesült lakásfenntartási támogatásban és szintén két fő részére adott települési támogatást. Minden támogatott a szociális ellátásokról szóló rendelet szerinti kérelmet nyújtotta be a szükséges igazolásokkal, mellékletekkel. A rendelet alapján jogosan kerültek megállapításra a támogatások. A lejárt határidejű határozatok az előterjesztés melléklete szerint kerültek végrehajtásra.

A képviselőtestület az előterjesztésben foglaltakkal és a szóbeli tájékoztatással egyetértett, majd a polgármester feltette szavazásra az előterjesztést.

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testülete **4 igen szavazattal egyhangúlag** az alábbi határozatot hozta:

31/2024.(V.29.) képviselő-testületi határozat

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testülete a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, valamint az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, tárgyalásokról, továbbá az átruházott hatáskörben hozott döntésekről szóló polgármesteri tájékoztatót az előterjesztés szerinti formában elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester

2./ 2023. évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentés megtárgyalása

Előadó: Dr. Resch Karolina jegyző

Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester felkérte Dr. Resch Karolina jegyzőt, hogy ismertesse a 2023. évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentés jóváhagyásáról szóló előterjesztést.

Dr. Resch Karolina jegyző tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (3) - (4) bekezdése alapján a jegyző köteles belső kontrollrendszert működtetni. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 49. § (3a) bekezdése alapján a jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Csörnyeföld Község Önkormányzata a Dél- Zala Murahíd Letenye Térségi Társulás keretében, a Letenyei Közös Önkormányzati Hivatal útján látta el a belső ellenőrzéssel kapcsolatos feladatait 2023. évben. A Társulás által foglalkoztatott belső ellenőr elkészítette az önkormányzat 2023. évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentését, amely az előterjesztésekkel együtt kiküldésre került. Az önkormányzatnál az ellenőrzés tárgya a Gépjármű használata és elszámolás rendjének ellenőrzése volt. Az ellenőrzés célja annak vizsgálata, hogy az esetleges hibák, hiányosságok megállapítása, iránymutatás ezek javítására a szabályszerű gazdálkodás érdekében. A belső ellenőrzési jelentés megállapította, hogy a vállalt feladatként ellátott falugondnoki szolgálat Csörnyeföld Község Önkormányzata a vonatkozó törvényi előírásoknak megfelelően működik. Elkészültek a belső szabályozások, a nyilvántartások vezetése ezeknek megfelelő. Felhívta a figyelmet arra, hogy a dokumentumok vezetésében a naprakészség biztosítása kiemelt feladat. A Falugondnoki szolgálat megfelelő személyi és tárgyi feltételekkel rendelkezik munkája ellátásához. Az önkormányzat tulajdonában lévő egyéb gépjárművek használatára vonatkozó, valamint saját gépjármű hivatalos célú használatáról rendelkező belső szabályzat elkészítése szükséges.

Az ellenőrzés során a belső ellenőr részéről intézkedést igénylő javaslat megtételére került sor:

Az önkormányzatnak ki kell alakítani a belső szabályzatát, a tulajdonában lévő minden gépjármű figyelembevételével, valamint ki kell térni a magántulajdonban lévő gépjárművek hivatali célú használatára, valamint a gépjárművekkel kapcsolatos költségek elszámolási módjára. A hatályos falugondnoki gépjármű szabályzatban szereplő gépkocsi adatai nem relevánsak. Szükséges módosítani, a menetlevélen szereplő adatokkal szinkronba hozni. Az önkormányzati rendelet előírásainak megfelelően éves munkatervet és beszámolót szükséges készíteni.

Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester megköszönte a tájékoztatást, majd megkérdezte, hogy van-e kérdés, észrevétel.

Miután kérdés, észrevétel nem érkezett a polgármester feltette szavazásra a határozat elfogadását.

Csörnyeföld Község Önkormányzatának Képviselő-testülete **4 igen szavazattal, egyhangúlag** az alábbi határozatot hozta:

32/2024. (V.29.) képviselő-testületi határozat

Csörnyeföld Község Önkormányzata a 2023. évi belső ellenőrzési jelentését az előterjesztés szerinti formában jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester

3./ Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester

Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester ismertette az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosítását. Az előterjesztést, rendelet-tervezetet mindenki megkapta, megkérdezte, hogy van-e kérdés, észrevétel?

Miután kérdés, észrevétel nem érkezett a polgármester feltette szavazásra a beszámoló elfogadását.

Csörnyeföld Község Önkormányzatának Képviselő-testülete **4 igen szavazattal, egyhangúlag** az alábbi rendeletet alkotta:

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének

5/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló

2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Rendelet a jegyzőkönyvhöz csatolva!

4./ Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotása

Előadó: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester

Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester tájékoztatta a megjelenteket, hogy május 31. napjáig szükséges a zárszámadást is elfogadni, amelyet a hivatal elkészített.

Az előterjesztést, rendelet-tervezetet mindenki megkapta, megkérdezte, hogy van-e kérdés, észrevétel?

Miután kérdés, észrevétel nem érkezett a polgármester feltette szavazásra a kiküldött előterjesztés szerinti rendelet-tervezet elfogadását.

Csörnyeföld Község Önkormányzatának Képviselő-testülete **4 igen szavazattal, egyhangúlag** az alábbi rendeletet alkotta:

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2023. évi költségvetésének zárszámadásáról

Rendelet a jegyzőkönyvhöz csatolva!

5./ Átfogó értékelés a 2023. évi gyermekvédelmi feladatok ellátásáról

Előadó: Dr. Resch Karolina jegyző

Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy a hivatal munkatársai elkészítették az átfogó értékelést a 2023. évi gyermekvédelmi feladatok ellátásáról. Az előterjesztést mindenki megkapta, megkérdezte, hogy van-e kérdés, észrevétel?

Miután kérdés, észrevétel nem érkezett a polgármester feltette szavazásra a kiküldött előterjesztés szerinti határozat elfogadását

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testülete **4 igen szavazattal egyhangúlag** az alábbi határozatot hozta:

33/2024. (V.29.) képviselő-testületi határozat

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testülete - a gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96. § (6) bekezdése alapján - a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2023. évi ellátásának átfogó értékelését megtárgyalta és azt a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az átfogó értékelést küldje meg a Zala Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztályának.

Határidő: 2024. május 31.

Felelős: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester

6./ Magyar Falu Pályázat ismertetése

Előadó: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester

Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy 2024. évben is megjelent a Magyar Falu Pályázat. Ebben „Út, híd, járda építése/felújítása” tárgyban lehet pályázatot benyújtani. A pályázatok benyújtására 2024. június 12 – 2024. július 12. között van lehetőség. A projekt

során igényelhető legmagasabb támogatási összeg Út, híd építése/felújítása esetén 45 000 000 forint, Járdá építése/felújítása esetén 10 000 000 forint. A beruházás vonatkozásában fenntartási kötelezettség – a portalanítás kivételével – a támogatott tevékenység utolsó napját követő öt évig áll fenn.

Korábban önkormányzatunk adott be már pályázatot a Liget út páros oldalának felújítására, valamint a jelenleg kerékpárútként nyilvántartott járdaszakaszra is. Mindkettőre ráférne a felújítás, azonban a kerékpárútként nyilvántartott szakasz teljes felújítása az akkori költségvetés szerint körülbelül 35 millió forintba kerülne, ezért a pályázható 10 millió forintos összegből csak egy részét tudnánk rendbe tenni. A Liget út megsüllyedt útburkolatán jelenleg nehézkes a közlekedés mind a lakók mind a szolgáltatók részéről (hulladékszállítás, mobilposta) Az érintett útszakaszon részlegesen tömegközlekedés is történik. Az út javítása a biztonságosabb közlekedést tenné lehetővé. A korábban benyújtott pályázat ezen útszakaszra vonatkozó költségvetése szerint belefér a jelenleg kiírt pályázati keretbe.

Kovácsné Horváth Szabina képviselő megkérdezte, hogy mért nem adjuk be inkább a kerékpárútra a pályázatot, hiszen az látványosabb és előnyösebb lenne a település számára.

Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester elmondta, hogy nem elegendő a pályázati keret a teljes szakasz felújítására, abban az esetben ha emellett dönt a testület, arról is dönteni kell, mely részét újítsák fel. Bízom abban, hogy lesz még olyan pályázat kiírva, melyben a járdákra is sor kerül. Továbbra is javaslom a Csörnyeföld 111/1 hrsz.-ú Liget út felújítását a pályázatban.

Fehér Gábor alpolgármester jelezte, hogy tudomása szerint várható a Belügyminisztérium részéről pályázat írása.

Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester megkérdezte van-e további kérdés vagy észrevétel?

Miután kérdés, észrevétel nem érkezett a polgármester feltette szavazásra a kiküldött előterjesztés szerinti határozat elfogadását

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testülete **4 igen szavazattal egyhangúlag** az alábbi határozatot hozta:

34/2024. (V.29.) képviselő-testületi határozat

Csörnyeföld Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Magyar Falu Pályázati Program 2024. keretében *MFP-UHJ/2024 „Út, híd, járda építése/felújítása”* címmel kiírt pályázat tárgyában pályázatot nyújt be az alábbiak szerint:

- 1) A pályázati felhívás címe: *MFP-UHJ/2024 „Út, híd, járda építése/felújítása”* –
- 2) Pályázat megnevezése: *Csörnyeföld 111/1.hrsz. út (Liget út) felújítása 2024.*
- 3) A pályázat forrás összetétele: 100%-ban igényelt támogatás.
- 4) A képviselő testület a pályázati értéket meghaladó – a pályázattal összefüggésben keletkező - költségek összegét a 2024. évi költségvetése terhére biztosítja.
- 5) Az önkormányzat a támogatás elnyerése esetén az öt éves fenntartási kötelezettséget vállalja.
- 6) A képviselőtestület felkéri Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármestert a pályázat benyújtására.
- 7) A képviselőtestület felkéri Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármestert a pályázat benyújtásához szükséges árajánlat beszerzésére.

Indokolás

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdése alapján a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

1. településfejlesztés, településrendezés;
2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak

kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása).

Az MFP-UHJ/2024 „Út, híd, járda építése/felújítása” pályázat keretében lehetőség nyílik a település közigazgatási területén belüli Csörnyeföld Község Önkormányzata tulajdonában álló 111/1 hrsz.-ú út (Liget út) felújítására. Az út évtizedek óta nem került felújításra, állaga folyamatosan romlik, a közlekedésben résztvevők biztonsága érdekében fontos mielőbbi felújítása.

Határidő: 2024. július 12.

Felelős: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester

7./ Helyi Választási Bizottság póttagjának megválasztása

Előadó: Dr. Resch Karolina jegyző

Dr. Resch Karolina jegyző tájékoztatta a megjelenteket, hogy Sztrahia Istvánné összeférhetetlenség miatt nem lehet tag, elnökhelyettes a Helyi Választási Bizottságban, mert jelöltként indul a 2024. június 9. napján tartandó választásokon. Póttagnak javaslom Mogyorósi Angéla csörnyeföldi lakost megválasztani, valamint így a korábbi 1. számú póttag kerülne fel tagnak. A választási bizottság tagjaira és póttagjaira tett indítványhoz módosító javaslat nem nyújtható be. Az indítvány benyújtását követően, ha a választási iroda vezetője által javasolt személy a Ve. 17. §-ban vagy a Ve. 18. §-ban foglalt feltételeknek nem felel meg, elhalálozik vagy a megbízatást nem vállalja, a választási iroda vezetője az indítványt módosíthatja. A választási bizottság tagjainak és póttagjainak megválasztásáról egy szavazással dönt a képviselő-testület.

Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester megkérdezte, hogy van-e kérdés, észrevétel.

Tekintettel arra, hogy kérdés, észrevétel nem érkezett a napirendi ponthoz a polgármester feltette szavazásra az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását.

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testülete **4 igen szavazattal egyhangúlag** az alábbi határozatot hozta:

35/2024(V.29.) képviselő-testületi határozat

- 1) Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testülete a választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény 23. § -ban biztosított hatáskörében eljárva a Ve. 35. § (2) bekezdése alapján
 - a) a helyi választási bizottság póttagjává (kieső tag helyére) Mogyorósi Angéla csörnyeföldi lakost választja.
 - b) Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testülete a választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény 23. § -a alapján a **Helyi Választási Bizottság**

1. tagjai 2024. május 29. napjától:

- 1./ Bekő Zsolt Attiláné
- 2./ Ternáczné Gazdag Brigitta
- 3./ Turósné Lőricz Anita
- 4./ Hermán Attiláné
- 5./ Pál Zoltán Jánosné

2. póttagjai 2024. május 29. napjától:

- 1./ Mogyorósi Angéla

- 2) az 1)a) pontban megválasztott személynek a megválasztását követően a jogszabályokban foglalt esküt, vagy fogadalmat tesz. A képviselő-testület felkéri Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármestert, hogy az eskü vagy fogadalom határidőben történő kivételéről gondoskodjon.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Resch Karolina HVI vezető, az eskü vagy fogadalom kivételére: polgármester

8./ Vis maior pályázat benyújtása

Előadó: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester

Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester tájékoztatta a megjelenteket arról, hogy a 607790 ebr42 pályázatazonosító számú, a „Csörnyeföld 0317 és 3683 helyrajzi számú ingatlanokon (út, árok) bekövetkezett természeti károk helyreállítása” megnevezésű vis maior pályázatukat a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium 2024. május 10-én kelt, BMVIS/87/2024. iktatószámú döntése alapján csökkentett mértékben, 9.266.000,- Ft összegű támogatásban részesítette. Sajnos azóta az utak állapota a jelentős esőzések miatt tovább romlott, így a kapott összeg már nem elég a helyreállításra. Javaslom a vis maior pályázat ismételt benyújtását és annak megkérését, hogy az új támogatást a most megítélt támogatással együtt használhassa fel az önkormányzat. Van kérdés vagy észrevétel?

Miután kérdés, észrevétel nem érkezett a polgármester feltette szavazásra a kiküldött előterjesztés szerinti határozat elfogadását

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testülete **4 igen szavazattal egyhangúlag** az alábbi határozatot hozta:

36/2024. (V.29.) képviselő-testületi határozat

- 1) Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy vis maior támogatás iránti igényt nyújt be a Belügyminisztériumhoz az alábbiak szerint:
- 2) A kéresemény megnevezése: Csörnyeföld 0317 hrsz-ú kivett közút és a 8873 Csörnyeföld, Vöröskői hegyi út (Csörnyeföld zártkert 3683 hrsz-ú kivett közút) helyreállítása
- 3) A kéresemény forrásösszetétele:

Megnevezés	%
Saját forrás (biztosítási összeg nélkül)	10%
Biztosító kártérítése	0%
Egyéb forrás	0%
Vis maior támogatási igény	90%
Források összesen	100 %

- 4) A károk helyreállításának (költségvetés alapján) tervezett összköltségének fedezetét az önkormányzat részben tudja teljesíteni.
- 5) A képviselő-testület nyilatkozik, hogy a károsodással érintett vagyonelemek az önkormányzat kizárólagos tulajdonát képezik.
- 6) A bekövetkezett kéreseménnyel kapcsolatban az Önkormányzat biztosítással nem rendelkezik.
- 7) A képviselő-testület vállalja a károsodott ingatlanok a költséghatékonyság és a megvalósíthatóság szempontjaira tekintettel történő helyreállítását.
- 8) Az önkormányzat más, - a tulajdonában lévő – vagyontárggyal a feladatát nem tudja ellátni.
- 9) A képviselő-testület a saját forrás összegét a 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (I. 29.) önkormányzati rendeletében biztosítja.
- 10) A testület felhatalmazza a polgármestert a indikatív árajánlat beszerzésére, a pályázat benyújtására, és a pályázattal kapcsolatos valamennyi intézkedés és jognyilatkozat megtételére.

Határidő: 2024. július 31.

Felelős: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester

9./ Egyebek

Előadó: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester

A polgármester megkérdezte, van- e valakinek kérdése, észrevétele az elhangzottakkal kapcsolatban?

Miután egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzott el, a polgármester mindenkinek megköszönte a részvételt és a képviselő-testületi ülést 18 óra 30 perckor bezárta.



Hóbor-Sztrahia Krisztina
polgármester

K.m.f.



Dr. Resch Karolina
jegyző

Csörnyeföld Község Polgármestere
8873 Csörnyeföld, Fő út. 8.

MEGHÍVÓ

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének

szoron következő, nyilvános ülését

2024. május 29. napján (szerdán) 18.00 órára
összehívom.

Az ülés helyszíne: Csörnyeföld Község Önkormányzata hivatalos helyisége
Házasságkötő Terem, 8873 Csörnyeföld, Fő út 8.

Az ülés napirendje:

- 1./ Polgármesteri beszámoló a lejárt határidejű határozatokról** (írásbeli előterjesztés)
Előadó: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester
- 2./ 2023. évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentés megtárgyalása** (írásbeli előterjesztés)
Előadó: Dr. Resch Karolina jegyző
- 3./ Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosítása** (írásbeli előterjesztés)
Előadó: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester
- 4./ Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotása** (írásbeli előterjesztés)
Előadó: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester
- 5./ Átfogó értékelés a 2023. évi gyermekvédelmi feladatok ellátásáról** (írásbeli előterjesztés)
Előadó: Dr. Resch Karolina jegyző
- 6./ Magyar Falu Pályázat ismertetése** (írásbeli és szóbeli előterjesztés)
Előadó: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester
- 7./ Egyebek**
Előadó: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester

A képviselő-testületi ülésre tisztelettel meghívom és megjelenésére feltétlenül számítok!

Csörnyeföld, 2024. május 24.

Hóbor-Sztrahia Krisztina s.k.
polgármester

ELŐTERJESZTÉS

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. május 29. napján tartandó
szoron következő, nyilvános képviselő-testületi ülésére

1. napirendi pont

Az előterjesztés tárgya:	Polgármesteri beszámoló a lejárt határidejű határozatokról
A napirend előterjesztője:	Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester
Az előterjesztést készítette:	Dr. Resch Karolina jegyző
Döntéshozatal módja:	egyszerű többséggel, nyílt szavazással
Melléklet:	1 db táblázat

Tisztelt Képviselő-testület!

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 12/2019(X.31.) önkormányzati rendelete 24. § (4) bekezdése alapján a polgármesteri tájékoztató keretében kell tájékoztatást adni a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, valamint az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, tárgyalásokról, továbbá az átruházott hatáskörben hozott döntésekről.

A lejárt határidejű határozatok a mellékletben foglaltak szerint kerültek végrehajtásra.

A Képviselő-testület által meghozott rendeletek kihirdetésre és az ijr-rendszerben publikálásra kerültek.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a beszámolót elfogadni szíveskedjék.

Határozati javaslat

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testülete a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, valamint az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, tárgyalásokról, továbbá az átruházott hatáskörben hozott döntésekről szóló polgármesteri tájékoztatót az előterjesztés szerinti formában elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester

Csörnyeföld, 2024. május 24.

Hóbor-Sztrahia Krisztina s.k.
polgármester

Polgármesteri beszámoló
- CSÖRNYEFÖLD-

Sorszám	Döntés tárgya	Határidő	Megtett intézkedés
2024. március 27. 23/2024. (III.27.)	Nyilvános ülés A lejárt határidejű határozatokról szóló polgármesteri beszámoló elfogadása		
24/2024. (III.27.)	Nagykanizsai Tankerület 2024/2025. tanévre vonatkozó iskolai körzethatár kialakításáról szóló határozatának elfogadása	azonnal	További intézkedést nem igényel.
25/2024. (III.27.)	Nagykanizsai Tűzoltóság 2023. évi beszámolójának elfogadása	azonnal	Nagykanizsai Tankerület részére a határozatkivonat megküldésre került.
26/2024. (III.27.)	Zala Vármegyei Kormányhivatal ZA030/322-2/2024. számú szakmai segítségnyújtás elfogadása	azonnal	Nagykanizsai Tűzoltóság részére a határozatkivonat megküldésre került.
27/2024. (III.27.)	Belső ellenőrzési ajánlat-tételi felhívásra beérkezett ajánlatokról döntés	folyamatos	További intézkedést nem igényel.
28/2024. (III.27.)	A települési önkormányzatok szociális célú tűzelőnyag vásárlásához kapcsolódó támogatására pályázat benyújtása 2024	2024. április 30.	A Letenyei Dél-Zalai Murahid Társulás tájékoztatása megtörtént. A belső ellenőri szerződés még nem került aláírásra.
29/2024. (III.27.)	A településtervezési ajánlat-tételi felhívásra beérkezett ajánlatok tárgyában döntés	2024. április 30.	A pályázat határidőben benyújtásra került.
2024. május 15. 30/2024. (V.15.)	Nyilvános ülés Döntés a VP6-7.2.1.1-21 kódszámú, a Csörnyeföld 3396 és 3683 hrsz-ú mezőgazdasági feltáróutak burkolat felújítása kivitelezési munkáinak elvégzésére beadott ajánlatok tárgyában	2024. április 21.	Az ajánlattevők tájékoztatása megtörtént. A szerződés aláírásra került a győztes ajánlattevővel.

Megalkotott rendeletek:

Sorszám (kihirdetés ideje)	Tárgya
3/2024. (III. 27.)	a közösségi együttélés alapvető szabályairól és a megszegésük esetén alkalmazható jogkövetkezményekről szóló 8/2018(X.12.) önkormányzati rendelet módosításáról
4/2024. (III.27.)	4/2024. (III.27.) önkormányzati rendelete a helyi iparüzési adóról szóló 9/1998(XII.14.) önkormányzati rendelete módosításáról

ELŐTERJESZTÉS

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. május 29. napján tartandó
soron következő, nyilvános képviselő-testületi ülésére

2. napirendi pont

Az előterjesztés tárgya:	2023. évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása
A napirend előterjesztője:	Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester
Az előterjesztést készítette:	Dr. Resch Karolina jegyző
Döntéshozatal módja:	egyszerű többséggel, nyílt szavazással, nyilvános ülésen
Melléklet:	1. határozati javaslat 2. 2023.évi belső ellenőrzési jelentés

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 69. § (2) bekezdése alapján a belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője a felelős. Az Áht. 69. § (1) bekezdése alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a) a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtásák végre,
- b) az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék, és
- c) megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használattól.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 119. § (3) - (4) bekezdése alapján a **jegyző köteles** – a jogszabályok alapján meghatározott – **belső kontrollrendszert működtetni**, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását, valamint a jegyző köteles gondoskodni – a belső kontrollrendszeren belül – a belső ellenőrzés működtetéséről. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében **gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről** is.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.) 49. § (3a) bekezdése alapján a **jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést**, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést – a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 95. § (3) bekezdése alapján a társulási tanács működésére egyebekben a képviselő-testületre vonatkozó szabályokat kell megfelelően alkalmazni.

Csörnyeföld Község Önkormányzata a Dél- Zala Murahíd Letenye Térségi Társulás keretében, a Letenyei Közös Önkormányzati Hivatal útján látta el a belső ellenőrzéssel kapcsolatos feladatait 2023. évben. A Társulás által foglalkoztatott belső ellenőr elkészítette a Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentéseit, amely az előterjesztés mellékletét képezi.

I. Csörnyeföld Község Önkormányzata összefoglaló 2023. évi belső ellenőrzése:

Az ellenőrzés tárgya a Gépjármű használata és elszámolás rendjének ellenőrzése volt. Az ellenőrzés célja annak vizsgálata, hogy az esetleges hibák, hiányosságok megállapítása, iránymutatás ezek javítására a szabályszerű gazdálkodás érdekében.

ELŐTERJESZTÉS

A belső ellenőr ellenőrzés során tett megállapításait a Csörnyeföld Község Önkormányzata Összefoglaló 2023. éves ellenőrzési jelentés dokumentum tartalmazza.

A belső ellenőrzési jelentés megállapította, hogy a vizsgálat eredményeképpen megállapítható, hogy a vállalt feladatként ellátott falugondnoki szolgálat Csörnyeföld Község Önkormányzata a vonatkozó törvényi előírásoknak megfelelően működik. Elkészültek a belső szabályozások, a nyilvántartások vezetése ezeknek megfelelő. Felhívom a figyelmet, hogy a dokumentumok vezetésében a naprakészség biztosítása kiemelt feladat.

A Falugondnoki szolgálat megfelelő személyi és tárgyi feltételekkel rendelkezik munkája ellátásához. Az önkormányzat tulajdonában lévő egyéb gépjárművek használatára vonatkozó, valamint saját gépjármű hivatalos célú használatáról rendelkező belső szabályzat elkészítése szükséges.

Az ellenőrzés során a belső ellenőr részéről intézkedést igénylő javaslat megtételére került sor:

- Az önkormányzatnak ki kell alakítani a belső szabályzatát, a tulajdonában lévő minden gépjármű figyelembevételével, valamint ki kell térni a magántulajdonban lévő gépjárművek hivatali célú használatára, valamint a gépjárművekkel kapcsolatos költségek elszámolási módjára. A hatályos falugondnoki gépjármű szabályzatban szereplő gépkocsi adatai nem relevánsak. Szükséges módosítani, a menetlevélen szereplő adatokkal szinkronba hozni.
- az önkormányzati rendelet előírásainak megfelelően éves munkatervet és beszámolót szükséges készíteni.
- Javaslom a tevékenység dokumentált, folyamatos vezetői szintű ellenőrzését

A javaslatok intézkedést igényelnek.

Csörnyeföld, 2024. május 24.

Dr. Resch Karolina s.k.
jegyző

1. melléklet a 2. napirendi ponthoz

HATÁROZATI JAVASLAT

.../2024. (...) határozat

2023. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadása tárgyában

Csörnyeföld Község Önkormányzata a 2023. évi belső ellenőrzési jelentését az előterjesztés szerinti formában jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester

DÉL-ZALA MURAHÍD LETENYE
TÉRSÉGI TÁRSULÁS

8868 Letenye, Kossuth Lajos utca 10.

Tel: 06-93/544-970, Fax: 06-93/343-290

**Csörnyeföld Község Önkormányzat
Összefoglaló 2023. éves ellenőrzési jelentése**

Vezetői összefoglaló

Csörnyeföld Község Önkormányzatnál (a továbbiakban: Önkormányzat) az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazást Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rend. és a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rend. (a továbbiakban: Bkr.) nyújtotta.

A közpénzek felhasználásában részt vevő államháztartási szervezetek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

A fenti előírásoknak megfelelően az **Önkormányzat vonatkozásában a Dél-Zala Murahíd Letenye Térségi Társulás belső ellenőre** által történt Csörnyeföld Község Önkormányzatnál illetve az általa alapított vagy irányított költségvetési szerveknél a jogszabályi előírásoknak megfelelő belső ellenőrzési feladatok ellátása.

A belső ellenőrzésre az Önkormányzat 2023. évi Belső ellenőrzési terve alapján került sor, melynek teljesítéséről a Bkr. alapján jelen, 2023. évi Összefoglaló éves jelentés számol be.

A belső ellenőrzés jogszabályi kötelezettségének megfelelően támogatja a stratégiai célok meghatározását. Módszeresen értékeli, illetve fejleszti a monitoring, a kontrolling és a minőségbiztosítás hatékonyságát.

A belső ellenőrzés szabályszerűen, az ellenőrzési tervben meghatározott feladatait ellátva működött.

Az ellenőrzött szervezetek és dolgozók a belső ellenőrzés, mint tevékenység szükségességét nem vitatják, változatlanul van **igény a szakmai tanácsadásra** is egy-egy megoldandó feladat kapcsán. 2023. évi feladatok ellátását nehezítette a magas hivatali leterheltség, a pénzügyi területet kiemelten jellemző adatszolgáltatási kötelezettség. Az ellenőrzések egy része helyszíni ellenőrzést mellőzve, digitális úton történt.

**I./ A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján
(Bkr. 48. § a) pont)**

I./1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, a tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzés indokoltsága.

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, melynek célja, hogy az Önkormányzat működését fejlessze és eredményességét növelje.

Az ellenőrzés tárgya döntő részben a szabályozott, szabályszerű és hatékony működés feltételeinek és teljesülésének vizsgálatára irányult, amely a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, az Önkormányzat 2023. évi ellenőrzési terve, valamint az ellenőrzési megbízólevelek és ellenőrzési programok alapján teljesült.

A tervezés és módosítása, kockázatelemzése alaposan kiterjedt minden olyan területre, amely a szabályos és a jogszabályi változásoknak megfelelő működést segíti és kontrollálja. A kockázatelemzés a vonatkozó szakirodalom által javasolt értékelési szempontok alapján történt. A tervezés a Polgármester, illetve a Jegyző igényeinek figyelembe vételével, kockázatelemzéssel megalapozottan történt.

I./1./a) A tárgyra vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzés összesítése (Bkr. 48. § aa) pont)

Az ellenőrzési terv teljesítéséről az 1. számú függelék ad tájékoztatást.

A belső ellenőr a megállapításokat a vizsgálat tényszerű feltárására alapozta. Az ellenőrzés során a dokumentális vizsgálaton felül mélyinterjúra is sor került az adott munkafolyamat felelőseivel. Az ellenőrzés során a megállapítások jogszabályi és egyéb szakmai szempontok alapján kerültek rögzítésre.

A belső ellenőrzés megállapításai átlagos, illetve csekély jelentőségűnek minősíthetők. Kiemelt jelentőségű, a vezetés részéről azonnali intézkedést igénylő javaslat megfogalmazására nem került sor.

I./1./b) Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

A 2023. évi ellenőrzések során 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 (Bkr. 48. § ab) pont)

Az ellenőrzés lefolytatásának személyi és tárgyi akadályai nem voltak.

A belső ellenőr és a vizsgálat alá vont szervezet, illetve az adott munkafolyamat felelősei az ellenőrzés során összehangolták munkájukat. Minden dokumentum és program hozzáférést a belső ellenőrzés rendelkezésére bocsátottak, ami hozzájárult a hatékonysághoz.

A vizsgálatokhoz a szükséges anyagot, információt és az elvárható segítséget az ellenőrzés megkapta.

Az ellenőrzés tárgya döntő részben a szabályozott, szabályszerű és hatékony működés feltételeinek és teljesülésének vizsgálata volt.

A jelentéstervezet az ellenőrzött féllel előzetesen egyeztetésre került. A megállapításokkal, javaslatokkal szemben kifogás nem merült fel. Az ajánlások konkrét, gyakorlatban megvalósítható feladatokat tartalmaztak, megfelelő alapot biztosítva a hatékonyabb és szabályos működéshez.

I./2./a) A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága

A belső ellenőrzést ellátók képzettségi szintje és gyakorlata megfelel a Bkr.-ben foglalt követelményeknek. A jogszabályban előírt regisztráció megtörtént. A belső ellenőrzési feladatokat ellátó személy 2023. évben kötelező továbbképzésen vett részt, s az Áht. 70. § (4) bekezdésben meghatározott engedéllyel rendelkezik.

I./2./b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. §-a alapján)

A belső ellenőrzés funkcionális függetlensége 2023. évben teljes körűen biztosított volt.

I./2./c) Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)

2023. évben az ellenőrzéssel kapcsolatban összeférhetetlenségi helyzet nem merült fel.

I./2./d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

2023. évben a belső ellenőri jogokkal kapcsolatban korlátozás nem merült fel.

I./2./e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt.

I./2./f) Az ellenőrzés nyilvántartása

Az ellenőrzés teljes iratanyagának megőrzése a Letenyei Közös Önkormányzati Hivatalban (a továbbiakban: Hivatal) évenként, illetve elkülönítetten, nyomon követhető formában történik. A megbízólevél, ellenőrzési program és vizsgálati jelentés egy példánya az irattárba kerül. A belső ellenőrzési vezető a Bkr. 50. § szerinti nyilvántartás vezetéséről gondoskodott.

I./2./g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére javaslat nem került megfogalmazásra.

I./3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)

A korábbi évek gyakorlata szerint a belső ellenőrzés keretében történő véleményezés, állásfoglalás rendje kialakult, amelynek legfőbb területei: a gazdálkodást érintő jogszabályi változások, azok értelmezése, költséggazdálkodást érintő kérdések, számviteli és intézményi szabályozottság. A belső ellenőrzési standardokkal összhangban lévő tanácsadó tevékenység írásba foglalására nem került sor.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b) pont)

II./1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont)

A vizsgálati jelentések készítése a már évek óta kialakított gyakorlat alkalmazásával történik. A vizsgálati jelentéstervezetek minden alkalommal egyeztetésre kerültek. Indokolt esetben a szükséges módosítás elvégzése után, a vizsgálati jelentés Elnöki és Jegyzői jóváhagyással véglegessé vált.

Kidolgozott nyomon követési eljárás nincs. Az éves tervezéskor a korábban elvégzett vizsgálatok eredményeként megfogalmazott intézkedések számba vétele is megtörténik, mely indokolt esetben az utóvizsgálat szükségességét meghatározza. A határidőkről, végrehajtásról és hasznosulásról az utóvizsgálatok mellett az ellenőrzöttek kötelező beszámolója nyújthat információt.

A kiemelt megállapítás megfogalmazására nem került sor.

II./2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr.48.§ bb)pont)

1. Kontrollkörnyezet

Az ellenőrzés által elvégzett vizsgálatok eredményeként a külső körülményekre is tekintettel alapvetően megfelelőnek ítéltető a kontrollkörnyezet. Az Önkormányzat a gazdálkodás terén az alapvető szabályzatokkal rendelkezik.

A célok és szervezeti felépítés, belső szabályzatok, feladat- és hatáskörök, folyamatok meghatározása és dokumentálása, humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása érdekében kiemelten kezelendő, hogy ezen dokumentumok folyamatosan felülvizsgálatra, s a változó jogszabályi környezet és alkalmazott gyakorlat alapján aktualizálásra kerüljenek. Az évek óta megfogalmazott jogszabálykövetés a gyakori szabályozóváltozások miatt fokozott terhet jelent a belső szabályozásban és annak gyakorlati alkalmazásában, ami a gyakorlat és a szabályozás aszinkronját eredményezi.

Az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzata az Mőtv. alapján rendeleti szinten elfogadott.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer

Az Önkormányzati, illetve a Hivatali szintű integrált kockázatkezelés rendje teljeskörűen nem került kialakításra és dokumentálásra.

3. Kontrolltevékenységek

Az önkormányzati folyamatok sajátosságai alapján megfelelő gazdálkodási kontrollok kerültek kialakításra és alkalmazásra. Az egyes operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának a rendszere és nyilvántartása kialakított.

A MÁK felé és a többi állami hatóság felé az Önkormányzat működési és gazdálkodási feladatait ellátó Hivatal jelentéstételi kötelezettségének eleget tett. Az adatok, információk nyilvántartása, tárolása szabályozott.

4. Információ és kommunikáció

Az Önkormányzaton belül és az alapított, illetve irányított intézmények felé az információáramlás és a kommunikáció megfelelő. Elősegíti ezt a megfelelő számítógépes ellátottság.

Az Önkormányzat a kapcsolódó szabályzatokkal önállóan nem rendelkezik, mivel a Hivatal szabályzatait alkalmazza. Dokumentum kezelése a Hivatal által szabályozottak szerint és az általa alkalmazott ASP iktatási rendszerrel történik.

Az Önkormányzat az Info. törvényben előírt közzétételi kötelezettségét folyamatosan teljesíti, de az átláthatóság érdekében további fejlesztés szükséges, különösen a döntések előkészítésére és meghozatalára vonatkozóan.

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)

A folyamatba épített vezetői ellenőrzés és a belső ellenőrzés folyamatos jelenléte minimálisra csökkenti a veszélyeztető tényezők bekövetkezésének lehetőségét, elősegíti az Önkormányzat célkitűzéseinek megvalósítását.

A belső ellenőrzés tervezése a jogszabályi kötelezés óta kockázatelemzés alapján történik.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

A belső ellenőrzést külső vállalkozó végzi szerződéssel, akivel az együttműködés megfelelő.

A külső jelentéstételi kötelezettségének a Hivatal eleget tesz. Adatok, információk nyilvántartása, tárolása az adatkezelői szintű ismeretek miatt nem szabályozott.

II./3. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr.48.§ c) pont)

2023. évben intézkedésre köteles belső ellenőrzési javaslat megfogalmazására került sor.

Az ellenőrzési megállapítások megalapozottak voltak, hozzájárultak a vezetői intézkedések megalapozásához.

Kelt: Letenye, 2024. január 25.

Jóváhagyta:

.....
jegyző

Készítette:



Molnár Enikő
belső ellenőr

1. függelék

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évben lefolytatott belső ellenőrzésének bemutatása

<i>Tárgy</i>	<i>Cél</i>	<i>Típus</i>	<i>Megállapítás / Intézkedési terv készítésére kötelező javaslat</i>
Gépjármű használata és elszámolás rendjének felülvizsgálata	esetleges hibák, hiányosságok megállapítása, iránymutatás ezek javítására a szabályszerű gazdálkodás érdekében	szabályszerűségi ellenőrzés	A vizsgálat credményeképpen megállapítható, hogy a vállalt feladatként ellátott falugondnoki szolgálat Csörnyeföld Község Önkormányzata a vonatkozó törvényi előírásoknak megfelelően működik. Elkészültek a belső szabályozások, a nyilvántartások vezetése ezeknek megfelelő. Felhívom a figyelmet, hogy a dokumentumok vezetésében a naprakészség biztosítása kiemelt feladat. A Falugondnoki szolgálat megfelelő személyi és tárgyi feltételekkel rendelkezik munkája ellátásához. Az önkormányzat tulajdonában lévő egyéb gépjárművek használatára vonatkozó, valamint saját gépjármű hivatalos célú használatáról rendelkező belső szabályzat elkészítése szükséges. A 44/2023 nyilvántartási számú belső ellenőrzés kapcsolatban az alábbi javaslatokat teszem: - Az önkormányzatnak ki kell alakítani a belső szabályzatát, a tulajdonában lévő minden gépjármű figyelembevételével, valamint ki kell térni a magántulajdonban lévő gépjárművek hivatali célú használatára, valamint a gépjárművekkel kapcsolatos költségek elszámolási módjára. A hatályos falugondnoki gépjármű szabályzatban szereplő gépokocsi adatai nem relevánsak. Szükséges módosítani, a menetlevélen szereplő adatokkal szinkronba hozni. - az önkormányzati rendelet előírásainak megfelelően éves munkatervet és beszámolót szükséges készíteni. - Javaslom a tevékenység dokumentált, folyamatos vezetői szintű ellenőrzését A javaslatok intézkedést igényelnek.

ELŐTERJESZTÉS

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. május 29. napján tartandó
soron következő, nyilvános képviselő-testületi ülésére

3. napirendi pont

Az előterjesztés tárgya:	Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosítása
A napirend előterjesztője:	Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester
Az előterjesztést készítette:	Gresa Hajnalka pénzügyi ügyintéző, Dr. Resch Karolina jegyző
Döntéshozatal módja:	rendeletalkotás minősített többséggel, nyílt szavazással
Melléklet:	1. rendelet-tervezet indokolással, 13db táblázattal 2. hatásvizsgálati lap

Tisztelt Képviselő Testület!

Az Államháztartásról szóló CXCV. Törvény 23.§-a, valamint a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 2. melléklete szerint az alábbiakat terjesztem a Tisztelt Képviselő Testület elé.

Csörnyeföld Község Önkormányzatának költségvetését 95 400 000,- Ft-ban javaslom elfogadni.

Az Önkormányzat bevételeit és kiadásait az 1. melléklet, működési célú bevételek és kiadások mérlegét a 2., felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 3. melléklet tartalmazza. Beruházási kiadásokat feladatonként 4. melléklet, a felújítási kiadások felújításonként az 5. melléklet tartalmazza.

Bevételek

Önkormányzat működési támogatása jogcím tartalmazza az állami támogatások előirányzatait. Jogcímenkénti részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

Egyéb működési célú támogatások bevételei soron a közfoglalkoztatás működési támogatása szerepel. Felhalmozási célú támogatások bevétele a közfoglalkoztatási programban tervezett beruházási kiadások finanszírozása.

A közhatalmi bevételek esetében helyi iparüzési adó szerepel, valamint a késedelmes fizetés miatt várható pótlékbe fizetés egyéb közhatalmi bevétel.

Működési bevételként mezőgazdasági szolgáltatás bevétele, a mezőgazdasági programban megtermelt termények értékesítéséből várható bevétel, szociális étkeztetés térítési díj bevétele, valamint csekély összegű sírhelyár bevétel szerepel.

Az előző évi pénzmaradvány összege 34 944 575,- Ft. Az előirányzat tartalmazza a falugondnoki gépkocsi, illetve a településtervezési pályázati támogatását (18 000 000,- Ft).

Kiadások

Személyi juttatások soron került megtervezésre az önkormányzati dolgozók (falugondnok, zöldterület-kezelő, gondozó, közművelődési szakember), valamint a közfoglalkoztatottak törvény szerinti illetménye, jutalom összege.

Külső személyi juttatás jogcímen a polgármester juttatása és költségterítése, a képviselők tiszteletdíja, illetve reprezentációs kiadás szerepel a költségvetésben.

Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó soron a személyi juttatások járulékai szerepelnek. Az önkormányzati dolgozók esetében 13% szociális hozzájárulási adóval, míg a közfoglalkoztatottak esetében 6,5%-kal kell számolni.

ELŐTERJESZTÉS

Dologi kiadások előirányzatát a 2022. évi tény adatok, illetve a költségvetés készítésekor birtokunkban lévő ismeretek és a jelentősen megemelkedő rezsiköltségek alapján állapítottuk meg. Ellátottak pénzbeli juttatásai sor az önkormányzat szociális rendeletében meghatározott juttatások kifizetéséhez biztosít előirányzatot.

Egyéb működési kiadások előirányzata az alábbi kötelezettségekből tevődik össze:

Központi költségvetési szervnek		75 000,-Ft
• BURSA ösztöndíj	75 000,- Ft	
Helyi önkormányzatnak		2 492 474,-Ft
• eü. rendelők takarításához hozzájárulás	255 909,- Ft	
• belső ellenőrzési tevékenységhez hozzájárulás	124 139,- Ft	
• Közös hivatal működéséhez hozzájárulás	2 112 426,- Ft	
Társulásnak		61 000,-Ft
• köznevelési társulás működéséhez hozzájárulás	20.000,- Ft	
• <u>kistérségi társulás tagdíja</u>	<u>41 000,- Ft</u>	
Összesen:		2 628 474,- Ft

Beruházási kiadások tételenkénti részletezését a 4. melléklet, a felújításokat pedig az 5. melléklet tartalmazza.

A bevételek meghaladják a kiadások nagyságrendjét, ezért a bevételek esetleges elmaradása, illetve a kiadások nagyságrendjének emelkedése miatt tartalékot képeztünk.

A bevételek és a kiadások teljesülésének várható alakulását (ütemtervét) a 7. melléklet mutatja be.

Az önkormányzat tárgyévet követő három évre tervezett bevételeit és kiadásait a 8. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat közvetett támogatást nem állapított meg.

Az önkormányzatnak többéves kihatással járó döntést nem hozott.

Az önkormányzatnak EU-s pályázati forrásból megvalósuló projektje nincs.

Az önkormányzat 2023. évi működése a jelenlegi adatok alapján teljes mértékben finanszírozható.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (2) bekezdése alapján a jegyző, a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő.

A (3) bekezdés alapján a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, nyújtja be a képviselő-testületnek.

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indoklással együtt – bemutatni:

a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

c) a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást, és

d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

A rendelet-tervezetet és mellékleteit a Bázakerettyei Közös Önkormányzati Hivatal Csörnyeföldi Kirendeltségének munkatársa a polgármesterrel egyeztetve készítette el. A polgármester a képviselő-testülettel telefonon/e-mailben egyeztetett a mellékletekben szereplő számokról.

Áht. 25. § (1) bekezdése alapján a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadta el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben

ELŐTERJESZTÉS

felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólagosan beszédhessék, kiadásait teljesítsék.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés elfogadására.

Csörnyeföld, 2023. május 24.

Hóbor-Sztrahia Krisztina sk.
polgármester

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelete**az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.16.) önkormányzati rendeletének módosításáról a következő rendeletet alkotja.

1. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését **156 474 885,- Ft bevétellel és 156 474 885,- Ft kiadással, ezen belül**

a) bevételeit:

- aa)* 120 082 812 Ft költségvetési bevétellel
- ab)* 36 392 073 Ft finanszírozási bevétellel,

b) kiadásait:

- ba)* 155 003 493 Ft költségvetési kiadással, ezen belül
 - bb)* 30 281 639 Ft személyi juttatással,
 - bc)* 3 604 244 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval,
 - bd)* 29 333 870 Ft dologi kiadással
 - be)* 971 940 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival
 - bf)* 15 268 568 Ft egyéb működési célú kiadással,
 - bg)* 37 186 300 Ft beruházási célú kiadással,
 - bh)* 10 371 655 Ft felújítási célú kiadással,
 - bi)* 50 000 Ft egyéb felhalmozási kiadással,
 - bj)* 27 935 277 Ft tartalékkal
 - bk)* 1 471 392 Ft finanszírozási kiadással
- állapítja meg.

(2) A 2022. évi pénzmaradvány összege 34 960 896,- Ft.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

- (3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet a 9. melléklet szerinti 9. melléklettel egészül ki.
- (10) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet a 10. melléklet szerinti 10. melléklettel egészül ki.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

1. melléklet az 5/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 1–4. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Bevételek: Adatok Forintban

	A	B	C	D	E
1	Sor-szám		2023. évi előirányzat	I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	39 232 978	17 903 770	57 136 748
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 131 422	-	19 131 422
4	1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	-	-	-
5	1.3.	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	14 937 592	33 714	14 971 306
6	1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 566 964	247 000	2 813 964
7	1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	2 597 000	13 749 330	16 346 330
8	1.6.	Elszámolásból származó bevételek	-	3 873 726	3 873 726
9	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+2.2.)	12 289 941	- 100 280	12 189 661
10	2.1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	12 289 941	- 100 280	12 189 661
11	2.2.	2.1.-ből EU-s támogatás	-	-	-
12	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+3.2.)	339 471	20 114 547	20 454 018
13	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	4 081 890	4 081 890
14	3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	339 471	16 032 657	16 372 128
15	3.3.	3.2.-ből EU-s támogatás	-	13 594 530	13 594 530
16	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.)	5 506 000	8 432 239	13 938 239
17	4.1.	Helyi adók (4.1.1.)	5 356 000	7 632 949	12 988 949
18	4.1.1	- Értékesítési és forgalmi adók	5 356 000	7 632 949	12 988 949
19	4.2.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	799 290	949 290
20	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.9.)	3 087 035	5 321 561	8 408 596
21	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	500 000	- 252 045	247 955
22	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	520 000	121 990	641 990
23	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	-	6 727	6 727
24	5.4.	Tulajdonosi bevételek	60 579	1 666 557	1 727 136

	A	B	C	D	E
25	5.5.	Ellátási díjak	1 344 992	- 138 282	1 206 710
26	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	649 400	353 093	1 002 493
27	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	-	252 000	252 000
28	5.8.	Kamatbevételek	-	26	26
29	5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés	-	294 000	294 000
30	5.10.	Egyéb működési bevételek	12 064	3 017 495	3 029 559
31	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.4.)	-	7 593 250	7 593 250
32	6.1.	Immateriális javak értékesítése	-	-	-
33	6.2.	Ingatlanok értékesítése	-	1 293 250	1 293 250
34	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-	6 300 000	6 300 000
35	6.4.	Részesedések értékesítése	-	-	-
36	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. +7.2.)	-	362 300	362 300
37	7.1.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	-	362 300	362 300
38	7.2	7.1.-ből EU-s támogatás	-	-	-
39	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.)	-	-	-
40	8.1.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-	-	-
41	8.2.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	-	-	-
42	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	60 455 425	59 627 387	120 082 812
43	10.	Finanszírozási bevételek (10.1.+10.3.)	34 944 575	1 447 498	36 392 073
44	10.1.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	34 944 575	16 321	34 960 896
45	10.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	1 431 177	1 431 177
46	10.3.	Hitel-, kölcsönfelvétel áh-on kívülről	-	-	-
47	11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.)	34 944 575	1 447 498	36 392 073
48	12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+11)	95 400 000	61 074 885	156 474 885

2. Kiadások (Adatok Forintban)

	A	B	C	D	E
1	Sor - szá m	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányza t	I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	66 711 553	12 748 708	79 460 261
3	1.1.	Személyi juttatások	31 667 454	- 1 385 815	30 281 639
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 511 183	93 061	3 604 244
5	1.3.	Dologi kiadások	27 704 442	1 629 428	29 333 870
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 200 000	- 228 060	971 940
7	1.5	Egyéb működési célú kiadások	2 628 474	12 640 094	15 268 568
8	1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	-	370 413	370 413

	A	B	C	D	E
9	1.7.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 628 474	- 423 429	2 205 045
10	1.8.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-	12 693 110	12 693 110
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	24 139 471	23 468 484	47 607 955
12	2.1.	Beruházások	19 139 471	18 046 829	37 186 300
13	2.2.	2.1.-ből EU-s támogatás	-	-	-
14	2.3.	Felújítások	4 950 000	5 421 655	10 371 655
15	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatás	-	-	-
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	50 000	-	50 000
17	2.6.	2.5.-ből - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	-	-	-
18	2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	-	-	-
19	2.8.	- Lakástámogatás	-	-	-
20	2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	50 000	-	50 000
21	3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	3 431 550	24 503 727	27 935 277
22	3.1.	Általános tartalék	3 431 550	24 503 727	27 935 277
23	4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	94 282 574	60 720 919	155 003 493
24	5.	Finanszírozási kiadások (5.1. + ... + 5.4.)	1 117 426	353 966	1 471 392
25	5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-	-	-
26	5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-	-	-
27	5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-	-	-
28	5.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 117 426	353 966	1 471 392
29	6.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.)	1 117 426	353 966	1 471 392
30	7.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+6)	95 400 000	61 074 885	156 474 885

3. Költségvetési és finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (Adatok: Forintban)

	A	B	C	D
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-33 827 149	- 1 093 532	- 34 920 681
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 11. sor - finanszírozási kiadások 6. sor) (+/-)	33 827 149	1 093 532	34 920 681

4. Foglalkoztatottak létszáma (Fő)

	A	B	C	D
1	Foglalkoztatotti létszám	11	-	11
2	ebből: - közfoglalkoztatott	6	-	6

”

2. melléklet az 5/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

Adatok: forintban

A		B	C	D	E	F	G		H	I
1	Sor-szám	Bevételek					Kiadások			
2		Megnevezés	2023. évi előirányzat	I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat	I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat	
3	1.	Önkormányzatok működési támogatásai	39 232 978	17 903 770	57 136 748	Személyi juttatások	31 667 454	- 1 385 815	30 281 639	
4	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	12 289 941	- 100 280	12 189 661	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 511 183	93 061	3 604 244	
5	3.	2.-ből EU-s támogatás	-	-	-	- Dologi kiadások	27 704 442	1 629 428	29 333 870	
6	4.	Közhatalmi bevételek	5 506 000	8 432 239	13 938 239	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 200 000	- 228 060	971 940	
7	5.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	362 300	362 300	Egyéb működési célú kiadások	2 628 474	12 640 094	15 268 568	
8	6.	4.-ből EU-s támogatás	-	-	-	- Tartalékok	3 431 550	21 503 727	24 935 277	
9	7.	Működési bevételek	3 087 035	5 321 561	8 408 596					
10	8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.)	60 115 954	31 919 590	92 035 544	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+7.)	70 143 103	34 252 435	104 395 538	
11	9.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (10.+...+13.)	11 144 575	2 686 811	13 831 386	Likviditási célú hitelek törlesztése	-	-	-	
12	10.	Költségvetési maradvány igénybevétele	11 144 575	1 255 634	12 400 209	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-	
13	11.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	1 431 177	1 431 177	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-	
14	12.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (13.)	-	-	-	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	1 117 426	353 966	1 471 392	
15	13.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-					
16	14.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+12.)	11 144 575	2 686 811	13 831 386	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10.+...+14.)	1 117 426	353 966	1 471 392	
17	15.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+14.)	71 260 529	34 606 401	105 866 930	KIADÁSOK ÖSSZESEN (9.+15.)	71 260 529	34 606 401	105 866 930	
18	16.	Költségvetési hiány:	10 027 149	2 332 845	12 359 994	Költségvetési többlet:	-	-	-	
19	17.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	-	

RENDELET-TERVEZET

3. napirendi pont 1. melléklet

3. melléklet az 5/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

Adatok: forintban

A	B		C	D	E	F	Kiadások		
1	Sor- szám	Megnevezés	2023. évi előirányzat	I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat	I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat
3	1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	339 471	20 114 547	20 454 018	Beruházások	19 139 471	18 046 829	37 186 300
4	2.	1.-ből EU-s támogatás	-	13 594 530	13 594 530	1.-ből EU-s támogatás	-	20 616 187	20 616 187
5	3.	Felhalmozási bevételek	-	7 593 250	7 593 250	Felújítások	4 950 000	5 421 655	10 371 655
6	4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	-	-	-	3.-ból EU-s támogatás	-	-	-
7	5.	4.-ből EU-s támogatás	-	-	-	Egyéb felhalmozási kiadások	50 000	-	50 000
8	6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	-	-	-	Tartalékok	-	3 000 000	3 000 000
9	7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)	339 471	27 707 797	28 047 268	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	24 139 471	26 468 484	50 607 955
10	8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9)	23 800 000	- 1 239 313	22 560 687	Hitelek törlesztése	-	-	-
11	9.	Költségvetési maradvány igénybevétele	23 800 000	- 1 239 313	22 560 687	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-
12	10.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (11+12+13))	-	-	-	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-
13	11.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-				
14	12.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-				
15	13.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-				
16	14.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8+10.)	23 800 000	- 1 239 313	22 560 687	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+9.+10.)	-	-	-

„4. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi költségvetés a beruházási (felhalmozási) kiadásainak előirányzata beruházásonként

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2023. évi előirányzat	I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat	2023. év utáni szükséglet (H=B-D-G)
1								
2	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében molnárkocsi beszerzés	31 750	2023.	-	31 750		31 750	-
3	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében ágvágó olló beszerzés (3 db)	36 195	2023.	-	36 195		36 195	
4	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében kapa nyéllel beszerzés (3 db)	20 955	2023.	-	20 955		20 955	
5	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében gereblye nyéllel beszerzés (3 db)	24 765	2023.	-	24 765		24 765	
6	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében ásó nyéllel beszerzés (3 db)	20 955	2023.	-	20 955		20 955	
7	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében mentőolló beszerzés (4 db)	26 416	2023.	-	26 416		26 416	
8	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében seprű beszerzés (5 db)	22 225	2023.	-	22 225		22 225	
9	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében gyümölcsös rekesz beszerzés (20 db)	50 800	2023.	-	50 800		50 800	
10	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében gyümölcsös láda beszerzés (20 db)	105 410	2023.	-	105 410		105 410	
11	Falugondnoki gépkocsi beszerzés	15 000 000	2023.	-	15 000 000		15 000 000	
12	Településterv elkészítése	-	2023.	-	3 000 000	- 3 000 000	-	

A	B	C	D	E	F	G	H	I
17	15. BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)	24 139 471	26 468 484	50 607 955	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	24 139 471	26 468 484	50 607 955
18	16. Költségvetési hiány:	23 800 000	-	22 560 687	Költségvetési többlet:	-	1 239 313	-
19	17. Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	-

	A	B	C	D	E	F	G	H
13	Buszváró létesítése a Vörösdői falurészben	655 467	2023.	-	800 000	- 144 533	655 467	
14	Falugondnok részére telefonkészülék beszerzése	107 580	2023.	-	-	107 580	107 580	
15	Falugondnok részére telefontartozék beszerzése	12 000	2023.	-	-	12 000	12 000	
16	Falugondnoki gépkocsiba ülésfűtés beszerzése	69 952	2023.	-	-	69 952	69 952	
17	Falugondnoki gépkocsiba akkumulátor beszerzés	29 990	2023.	-	-	29 990	29 990	
18	Faluházban riasztórendszer	160 000	2023.	-	-	160 000	160 000	
19	Utcajelző táblák beszerzése	102 743	2023.	-	-	102 743	102 743	
20	Csavarhúzókészlet beszerzése	4 900	2023.	-	-	4 900	4 900	
21	Lefuvató pisztoly	4 190	2023.	-	-	4 190	4 190	
22	VP6-19-2.1-100-8.1.8-21 Helyi fejlesztések támogatása projekt keretében beszerzett tárgyi eszközök	20 616 187	2023.	-	-	20 616 187	20 616 187	
23	Vízmű immateriális javak létesítése	83 820	2023.	-	-	83 820	83 820	
24	ÖSSZESEN:	37 186 300		-	19 139 471	18 046 829	37 186 300	

5. melléklet az 5/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Csörnyeföld Község Önkormányzata felújítási kiadási előirányzata felújításonként

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2023. évi előirányzat	I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat	2023. év utáni szükséglet (H=B-D-G)
2	Önkormányzati ingatlan felújítása (Dózsa út 13.)	19 531 047	2023.	4 175 000	4 950 000	4 679 581	9 629 581	5 726 466
3	Vízmű ingatlan felújítás	590 151	2023.	-	-	590 151	590 151	-
4	Vízmű tárgyi eszköz felújítás	151 923	2023.	-	-	151 923	151 923	-
5	ÖSSZESEN:	20 273 121		4 175 000	4 950 000	4 679 581	10 371 655	5 726 466

”

6. melléklet az 5/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi költségvetési támogatása jogcímenkénti bontásban

Adatok: forintban

	A	B	C	D
1	Hozzájárulás jogcíme	2023. évi bevétel		
2		Fajlagos összeg	mutató	Hozzájárulás Ft-ban
3	I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
4	1. Települési önkormányzatok működésének támogatása			19 131 422
5	a) önkormányzati hivatal működésének támogatása			0
6	b) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása			7 732 847
7	ba) zöldterület gazdálkodástámogatása (hektár)			2 238 396
8	bb) közvilágítás támogatása			3 740 867
9	bc) köztemető támogatása			1 059 912
10	bd) közutak támogatása			693 672
11	c) egyéb önkormányzati feladatok támogatása			7 924 801
12	d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			30 619
13	e) Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás			3 443 155
14	II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			0
15	III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			14 971 306
16	1. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			4 120 962
17	2. Szociális étkeztetés	73 810	12	885 720
18	3. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	463 130	6	2 778 780
19	4. Házi segítségnyújtás - szociális segítség			0
20	5. Falugondnoki szolgálat	5 142 300	1	5 142 300
21	6.A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	570	419	238 830
22	7. Összevont ágazati pótlék			821 994
23	8. 2023. évi bérintézkedések támogatása			982 720
24	IV. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása			2 813 964
25	Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz			2 270 000
26	2. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása			296 964
27	3. Kulturális bérintézkedéshez kapcsolódó támogatás			247 000
28	V. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			16 346 330
29	1.Szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás			1 306 830
30	2. Humanitárius katasztrófára tekintettel érkező személyek elhelyezésének támogatása			2 597 000
31	3. 2023. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatás			12 442 500
32	VI. Elszámolásból származó bevételek			3 873 726

	A	B	C	D
33	VI. Önkormányzatok fejlesztési célú támogatása			
34	Állami hozzájárulás összesen:			57 136 748

”

7. melléklet az 5/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

**Csörnyeföld Község Önkormányzata Európai Unió támogatással megvalósuló projektek
tervezett költségei 2023. évben**

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Sorszám	Projekt megnevezése	Évek szerinti ütemezés			Projekt mindösszesen
2			Tárgyvet megelőző kifizetések	2023. évi terv	Tárgyvet követő terv	n
3	1.	VP6-19.2.1-100-8.1.8-21 Helyi fejlesztések támogatása	-	20 626 220	-	20 626 220
4	2.	VP projektek mindösszesen:	-	20 626 220	-	20 626 220
5	3.	Projektek mindösszesen:	-	20 626 220	-	20 626 220

”

3. napirendi pont 1. melléklet

„8. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Adatok Forintban

[illegible]

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
22	21.	Tartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 935 277	27 935 277
23	22.	Finanszírozási kiadások	1 471 392	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 471 392
24	23.	Kiadások összesen:	8 095 035	19 506 291	5 387 751	4 707 146	10 575 770	18 177 919	16 691 715	8 217 231	13 283 584	5 614 908	4 952 363	41 265 172	156 474 885
25	24.	Egyenleg	31 543 095	-13 256 858	2 271 041	4 916 538	1 865 721	-1 304 296	-12 131 096	8 167 278	416 922	816 606	2 796 549	-26 101 500	-

9. melléklet az 5/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Csörnyeföld Község Önkormányzata által nyújtott 2023. évi közvetett támogatások jogcímei

Adatok: forintban

	A	B	C
1	Sor - szám	Közvetett támogatás jogcíme	2023. évi közvetett támogatás, kedvezmény tervezett összege
2	1.	Ellátottak térítési díjának illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	-
3	2.	Lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	-
4	3.	Helyi adónál, biztosított kedvezmény, mentesség	-
5	4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény	-
6	5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	-
7	6.	ÖSSZESEN:	-

”

10. melléklet az 5/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

**Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett
bevételei és kiadásai**

1. Bevételek (Adatok: Forintban)

A	B	C	D	E
1 Sor - szám	Bevételi jogcím	2024. évi	2025. évi	2026. évi
2 1.	Önkormányzat működési támogatásai	39 500 000	40 000 000	41 500 000
3 2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	13 500 000	14 000 000	14 800 000
4 3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 000 000	10 000 000	12 000 000
5 4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5+4.6))	6 200 000	7 200 000	8 200 000
6 4.1.	Építményadó			
7 4.2.	Magánszemélyek kommunális adója			
8 4.3.	Iparűzési adó	6 000 000	7 000 000	8 000 000
9 4.4.	Talajterhelési díj			
10 4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
11 4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	200 000	200 000
12 5.	Működési bevételek	3 500 000	4 000 000	4 300 000
13 6.	Felhalmozási bevételek			
14 7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
15 8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
16 9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	65 700 000	75 200 000	80 800 000
17 10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	13 000 000	13 500 000	14 200 000
18 11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	78 700 000	88 700 000	95 000 000

2. Kiadások (Adatok: Forintban)

A	B	C	D	E
1 Sor - szám	Kiadási jogcímek	2024. évi	2025. évi	2026. évi
2 1.	Működési költségvetés kiadásai	72 400 000	74 700 000	84 800 000
3 2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	5 000 000	12 000 000	8 000 000
4 2.1.	Beruházások	5 000 000	12 000 000	8 000 000
5 2.2.	Felújítások			

	A	B	C	D	E
6	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
7	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	77 400 000	86 700 000	92 800 000
8	4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 300 000	2 000 000	2 200 000
9	5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	78 700 000	88 700 000	95 000 000

”

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 36. § (1) - (3) bekezdése szerint a képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Hatásvizsgálati lap

Csörnyeföld Község Önkormányzat Képviselő- testületének az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló .../2024.(...) önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX törvény 17. § (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit.

A törvény 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges.

1. Társadalmi hatások:

A lakosság tájékoztatása a rendelet-tervezet alapján biztosított.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja **Csörnyeföld Község Önkormányzata** költségvetésének módosítását. A települési önkormányzatok költségvetése az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása a közös önkormányzati hivatalra további adminisztratív terheket nem ró.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az önkormányzatnak az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23-24. §-ban kapott felhatalmazás alapján kell rendeletet alkotnia és az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján módosítja azt. A rendelet megalkotásának elmaradása esetén a költségvetésben meghatározott feladatok végrehajtása nem lehetséges. Amennyiben a jogszabályban meghatározott határidőig nem fogadja el a képviselő-testület, úgy az Áht. 108. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott az elemi költségvetésről az adatszolgáltatást az államháztartás információs rendszere keretében nem tudja teljesíteni. Ha az adatszolgáltatás kötelezettje adatszolgáltatási kötelezettségét neki felróható okból nem, vagy késedelmesen teljesíti, a kincstár határozatban a Kormány rendeletében meghatározott mértékű bírságot szab ki.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Csörnyeföld, 2024. május 24.

Dr. Resch Karolina
jegyző

Adatellenőrző kód: -4d2d2ba-5c52-7d763e-6a-43-6a-68-7b40-7b-3f-78-265

Fejezeti jellemző adatok

fejezet	cím/alcím

A fejezet megnevezése, székhelye:

.....

.....

.....

Önkormányzati jellemző adatok

20 megye/ vármegye	0323 pénzügyi körzet	92 település- típus

A megye/vármegye megnevezése, önkormányzat
székhelye:

.....

.....

.....

Szerv számjele

558491 PIR-törzsszám	1254 szektor	841105 szakágazat

A szerv megnevezése, székhelye:
CSÖRNYEFÖLD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

8873 Csörnyeföld Fő út 8

Irányító (fejezetet irányító) szerv:

.....

.....

Összevont (konszolidált) beszámoló

típus	év	hónap	naptól	-	hónap	napig
				-		

.....,év.....hó.....nap

.....
a szerv gazdasági vezetője

.....
a szerv vezetője

Készítette, ill. felvilágosítást nyújt:

Az irányító (fejezetet irányító) szerv részéről jóváhagyta:

.....(név)

.....(aláírás)

.....(telefon)

.....(név, telefon)

a szerv adatszolgáltatási, beszámolási tevékenységeit ellátó
kötségvetési szerv PIR-törzsszáma

a szerv könyvviteli feladatainak teljesítésére használt
számvetési program neve

Tartalomjegyzék	
Szám	Úrlap megnevezés
K01	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások
K02	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B1-B7. költségvetési bevételek
K03	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K9. Finanszírozási kiadások
K04	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B8. Finanszírozási bevételek
K12	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg
K13	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás

PIR: 558491

Készült: 2024.05.23 18:34

Összevont (konsolidált) beszámoló

CSÖRNYEFÖLD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Megye/Vármegye: 20 Pénzügyi körzet: 0323

Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2023.KONSZ

Üres űrlapok jegyzéke	
Szám	Űrlap megnevezés

K01 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg		Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K101)	20 475 000	0	0	20 475 000
03	Céltuttatás, projektpremium (K103)	330 564	0	0	330 564
09	Közzétett költségvetési költségvetési (K109)	26 880	0	0	26 880
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	473 456	0	0	473 456
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	21 305 900	0	0	21 305 900
16	Választott tisztviselők juttatásai (K121)	8 896 000	0	0	8 896 000
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai (K122)	23 121	0	0	23 121
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	56 618	0	0	56 618
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	8 975 739	0	0	8 975 739
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	30 281 639	0	0	30 281 639
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	3 604 244	0	0	3 604 244
22	eből: szociális hozzájárulási adó (K2)	3 460 762	0	0	3 460 762
25	eből: díjpénz hozzájárulás (K2)	75 004	0	0	75 004
27	eből: munkáltatói terhelő személyi jövedelemadó (K2)	68 478	0	0	68 478
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	14 937	0	0	14 937
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 225 453	0	0	7 225 453
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	7 240 390	0	0	7 240 390
32	Információk szolgáltatások igénybevétele (K321)	376 384	0	0	376 384
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	198 791	0	0	198 791
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	575 175	0	0	575 175
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	4 084 161	0	0	4 084 161
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 615 058	0	0	1 615 058
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	475 541	0	0	475 541
39	Közütemi díjak (= 35+...+38) (K331)	6 174 760	0	0	6 174 760
40	Vásárolt élelmiszer (K332)	3 049 143	0	0	3 049 143
43	Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások (K334)	497 651	0	0	497 651
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 178 095	0	0	1 178 095
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	5 185 134	0	0	5 185 134
48	eből: biztosítási díjak (K337)	240 069	0	0	240 069
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	16 084 783	0	0	16 084 783
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 893 241	0	0	4 893 241
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	57 000	0	0	57 000
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	327 753	0	0	327 753
63	Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	5 277 994	0	0	5 277 994
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	29 178 342	0	0	29 178 342
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	971 940	0	0	971 940
121	eből: települési támogatás (Szocvt. 45. §) (K48)	971 940	0	0	971 940
124	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	971 940	0	0	971 940
127	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	370 413	0	0	370 413
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	370 413	0	0	370 413
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=155+...+164) (K506)	2 205 045	0	0	2 205 045
155	eből: közszolgáltatási kiadások (K506)	25 000	0	0	25 000

K01 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások					
4	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg		Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4		5	6
161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	2 119 045		0	2 119 045
162	ebből: árszúllások és költségvetési szervek (K506)	61 000		0	61 000
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	12 693 110		0	12 693 110
186	ebből: háztartások (K512)	250 610		0	250 610
190	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	12 442 500		0	12 442 500
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	15 268 568		0	15 268 568
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	66 000		0	66 000
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	516 115		0	516 115
198	Informátikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	84 709		0	84 709
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	28 663 899		0	28 663 899
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	7 855 577		0	7 855 577
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	37 186 300		0	37 186 300
206	Ingatlanok felújítása (K71)	3 538 005		0	3 538 005
208	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	119 625		0	119 625
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	987 559		0	987 559
210	Felújítások (=206+...+209) (K7)	4 645 189		0	4 645 189
261	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=262+...+271) (K89)	50 000		0	50 000
264	ebből: egyéb civil szervezetek (K89)	50 000		0	50 000
272	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)	50 000		0	50 000
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	121 186 222		0	121 186 222

K02 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B1-B7. költségvetési bevételek					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg		Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4		5	6
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	19 131 422		0	19 131 422
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	14 732 476		0	14 732 476
04	Települési önkormányzatok gyermekéktörténeti feladatainak támogatása (B1132)	238 830		0	238 830
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktörténeti feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	14 971 306		0	14 971 306
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 813 964		0	2 813 964
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	16 346 330		0	16 346 330
08	Elszámoláshoz származó bevételek (B116)	3 873 726		0	3 873 726
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	57 136 748		0	57 136 748
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	11 273 661		0	11 273 661
40	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai átfutásfinanszírozása (B25)	11 033 403		0	11 033 403
41	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	240 258		0	240 258
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	68 410 409		0	68 410 409
46	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	4 081 890		0	4 081 890
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	16 372 128		0	16 372 128
73	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai átfutásfinanszírozása (B25)	13 594 530		0	13 594 530
76	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)	339 471		0	339 471
77	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B25)	2 438 127		0	2 438 127
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	20 454 018		0	20 454 018
115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	6 516 842		0	6 516 842
121	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	6 516 842		0	6 516 842
162	Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)	6 516 842		0	6 516 842
163	Egyéb közlekedési bevételek (>=164+...+181) (B36)	55 848		0	55 848
175	ebből: egyéb bírság (B36)	12 500		0	12 500
182	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)	6 572 690		0	6 572 690
183	Kiszármaztatási ellenértékek (B401)	247 955		0	247 955
184	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	590 638		0	590 638
187	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	2 582		0	2 582
189	Tulajdonosi bevételek (>=190+...+195) (B404)	650 310		0	650 310
196	Ellátási díjak (B405)	1 206 710		0	1 206 710
197	Kiszármazott általános forgalmi adó (B406)	704 418		0	704 418
198	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	252 000		0	252 000
203	Egyéb kaput (járt) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	26		0	26
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	26		0	26
215	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	294 000		0	294 000
216	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	3 029 559		0	3 029 559
219	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	6 978 198		0	6 978 198
222	Ingatlanok értékesítése (>=223) (B52)	1 293 250		0	1 293 250
224	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	6 300 000		0	6 300 000

K02 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B1-B7. költségvetési bevételek					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg		Konszolidálás	
		4		5	
				6	
230	Felhalmozási bevételek (=220+222+224+225+228) (B5)	7 593 250		0	
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=245...+255) (B65)	362 300		0	
251	ebből önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B65)	362 300		0	
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	362 300		0	
283	Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	110 370 865		0	
				110 370 865	

K03 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K9. Finanszírozási kiadások					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg		Konszolidálás	Konszolidált összeg
2		4		5	6
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)		1 471 392	0	1 471 392
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)		1 471 392	0	1 471 392
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)		1 471 392	0	1 471 392

K04 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B8. Finanszírozási bevételek					
4	Megnevezés	1	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2			4	5	6
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)		34 960 896	0	34 960 896
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)		34 960 896	0	34 960 896
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)		1 431 177	0	1 431 177
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)		36 392 073	0	36 392 073
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)		36 392 073	0	36 392 073

K12 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg		Konszolidálás	Konszolidált összeg
I		3	4	5	
01	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	62 360	0	0	62 360
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	466 229 572	0	0	466 229 572
03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	7 050 005	0	0	7 050 005
05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	473 341 937	0	0	473 341 937
10	C/II Pénzükek, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	25 325	0	0	25 325
11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)	26 504 022	0	0	26 504 022
12	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	26 529 347	0	0	26 529 347
13	D/I Követelési évből esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	9 711 947	0	0	9 711 947
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	42 330	0	0	42 330
16	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	9 754 277	0	0	9 754 277
17	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)	-284 680	0	0	-284 680
19	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	509 340 881	0	0	509 340 881
20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök indultkorinak értéke és változásait	486 400 389	0	0	486 400 389
21	G/IV Felhalmozott eredmény	7 153 913	0	0	7 153 913
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	3 286 187	0	0	3 286 187
24	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	496 840 489	0	0	496 840 489
25	H/I Költségvetési évből esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	5 881 994	0	0	5 881 994
26	H/II Költségvetési évt követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 601 498	0	0	1 601 498
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	2 466 353	0	0	2 466 353
28	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	9 949 845	0	0	9 949 845
30	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=I/1+I/2+I/3)	2 550 547	0	0	2 550 547
31	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	509 340 881	0	0	509 340 881

K13 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg		Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	2	3	4	5	6
01	Közhatalmi eredményszámláiú bevételek	16 353 649	0		16 353 649
02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámláiú bevételei	2 044 630	0		2 044 630
03	Tevékenység egyéb nettó eredményszámláiú bevételei	1 666 557	0		1 666 557
04	I. Tevékenység nettó eredményszámláiú bevétele (=01+02+03)	20 064 836	0		20 064 836
06	Központi működési célú támogatások eredményszámláiú bevételei	57 136 748	0		57 136 748
09	Egyéb működési célú támogatások eredményszámláiú bevételei	11 635 961	0		11 635 961
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámláiú bevételei	20 454 018	0		20 454 018
11	09 Kültetés egyéb eredményszámláiú bevételek	5 408 447	0		5 408 447
12	III. Egyéb eredményszámláiú bevételek (=06+07+08+09)	94 635 174	0		94 635 174
13	10 Anyagköltség	7 176 610	0		7 176 610
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	16 609 242	0		16 609 242
17	IV. Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	23 785 852	0		23 785 852
18	14 Bérköltség	20 914 316	0		20 914 316
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 406 620	0		9 406 620
20	16 Bérjárulékok	3 558 802	0		3 558 802
21	V. Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	33 879 738	0		33 879 738
22	VI. Értéksökkenési leírás	15 544 548	0		15 544 548
23	VII. Egyéb ráfordítások	38 203 711	0		38 203 711
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=II+III-IV-V-VI-VII)	3 286 161	0		3 286 161
26	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámláiú bevételek	26	0		26
32	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszámláiú bevételei (=17+18+19+20+21)	26	0		26
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	26	0		26
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=I+II-B)	3 286 187	0		3 286 187

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköeiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.16.) önkormányzati rendeletének módosításáról a következő rendeletet alkotja.

1. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését **156 474 885,- Ft bevétellel és 156 474 885,- Ft kiadással, ezen belül**

a) bevételeit:

- aa)* 120 082 812 Ft költségvetési bevétellel
- ab)* 36 392 073 Ft finanszírozási bevétellel,

b) kiadásait:

- ba)* 155 003 493 Ft költségvetési kiadással, ezen belül
 - bb)* 30 281 639 Ft személyi juttatással,
 - bc)* 3 604 244 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval,
 - bd)* 29 333 870 Ft dologi kiadással
 - be)* 971 940 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival
 - bf)* 15 268 568 Ft egyéb működési célú kiadással,
 - bg)* 37 186 300 Ft beruházási célú kiadással,
 - bh)* 10 371 655 Ft felújítási célú kiadással,
 - bi)* 50 000 Ft egyéb felhalmozási kiadással,
 - bj)* 27 935 277 Ft tartalékkal
 - bk)* 1 471 392 Ft finanszírozási kiadással
- állapítja meg.

(2) A 2022. évi pénzmaradvány összege 34 960 896,- Ft.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet a 9. melléklet szerinti 9. melléklettel egészül ki.

(10) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet a 10. melléklet szerinti 10. melléklettel egészül ki.

3. §

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

Csörnyeföld 2024. május 29.


Hóbor-Sztrahia Krisztina
polgármester




Dr. Resch Karolina
jegyző

A rendeletet 2024. május 29. napján kihirdetem.


Dr. Resch Karolina
jegyző



1. melléklet az 5/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 1–4. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Bevételek: Adatok Forintban

	A	B	C	D	E
1	Sor-szám		2023. évi előirányzat	I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	39 232 978	17 903 770	57 136 748
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 131 422	-	19 131 422
4	1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	-	-	-
5	1.3.	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	14 937 592	33 714	14 971 306
6	1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 566 964	247 000	2 813 964
7	1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	2 597 000	13 749 330	16 346 330
8	1.6.	Elszámolásból származó bevételek	-	3 873 726	3 873 726
9	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+2.2.)	12 289 941	- 100 280	12 189 661
10	2.1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	12 289 941	- 100 280	12 189 661
11	2.2.	2.1.-ből EU-s támogatás	-	-	-
12	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+3.2.)	339 471	20 114 547	20 454 018
13	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	4 081 890	4 081 890
14	3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	339 471	16 032 657	16 372 128
15	3.3.	3.2.-ből EU-s támogatás	-	13 594 530	13 594 530
16	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.)	5 506 000	8 432 239	13 938 239
17	4.1.	Helyi adók (4.1.1.)	5 356 000	7 632 949	12 988 949
18	4.1.1	- Értékesítési és forgalmi adók	5 356 000	7 632 949	12 988 949
19	4.2.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	799 290	949 290
20	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.9.)	3 087 035	5 321 561	8 408 596
21	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	500 000	- 252 045	247 955
22	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	520 000	121 990	641 990
23	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	-	6 727	6 727
24	5.4.	Tulajdonosi bevételek	60 579	1 666 557	1 727 136

	A	B	C	D	E
25	5.5.	Ellátási díjak	1 344 992	- 138 282	1 206 710
26	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	649 400	353 093	1 002 493
27	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	-	252 000	252 000
28	5.8.	Kamatbevételek	-	26	26
29	5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés	-	294 000	294 000
30	5.10.	Egyéb működési bevételek	12 064	3 017 495	3 029 559
31	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.4.)	-	7 593 250	7 593 250
32	6.1.	Immateriális javak értékesítése	-	-	-
33	6.2.	Ingatlanok értékesítése	-	1 293 250	1 293 250
34	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-	6 300 000	6 300 000
35	6.4.	Részesedések értékesítése	-	-	-
36	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. +7.2.)	-	362 300	362 300
37	7.1.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	-	362 300	362 300
38	7.2	7.1.-ből EU-s támogatás	-	-	-
39	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.)	-	-	-
40	8.1.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-	-	-
41	8.2.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	-	-	-
42	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	60 455 425	59 627 387	120 082 812
43	10.	Finanszírozási bevételek (10.1.+10.3.)	34 944 575	1 447 498	36 392 073
44	10.1.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	34 944 575	16 321	34 960 896
45	10.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	1 431 177	1 431 177
46	10.3.	Hitel-, kölcsönfelvétel áh-on kívülről	-	-	-
47	11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.)	34 944 575	1 447 498	36 392 073
48	12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+11)	95 400 000	61 074 885	156 474 885

2. Kiadások (Adatok Forintban)

	A	B	C	D	E
1	Sor - szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat	I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	66 711 553	12 748 708	79 460 261
3	1.1.	Személyi juttatások	31 667 454	- 1 385 815	30 281 639
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 511 183	93 061	3 604 244
5	1.3.	Dologi kiadások	27 704 442	1 629 428	29 333 870
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 200 000	- 228 060	971 940
7	1.5	Egyéb működési célú kiadások	2 628 474	12 640 094	15 268 568
8	1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	-	370 413	370 413

	A	B	C	D	E
9	1.7.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 628 474	- 423 429	2 205 045
10	1.8.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-	12 693 110	12 693 110
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	24 139 471	23 468 484	47 607 955
12	2.1.	Beruházások	19 139 471	18 046 829	37 186 300
13	2.2.	2.1.-ből EU-s támogatás	-	-	-
14	2.3.	Felújítások	4 950 000	5 421 655	10 371 655
15	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatás	-	-	-
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	50 000	-	50 000
17	2.6.	2.5.-ből - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	-	-	-
18	2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	-	-	-
19	2.8.	- Lakástámogatás	-	-	-
20	2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	50 000	-	50 000
21	3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	3 431 550	24 503 727	27 935 277
22	3.1.	Általános tartalék	3 431 550	24 503 727	27 935 277
23	4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	94 282 574	60 720 919	155 003 493
24	5.	Finanszírozási kiadások (5.1. + ... + 5.4.)	1 117 426	353 966	1 471 392
25	5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-	-	-
26	5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-	-	-
27	5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-	-	-
28	5.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 117 426	353 966	1 471 392
29	6.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.)	1 117 426	353 966	1 471 392
30	7.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+6)	95 400 000	61 074 885	156 474 885

3. Költségvetési és finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (Adatok: Forintban)

	A	B	C	D
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-33 827 149	- 1 093 532	- 34 920 681
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 11. sor - finanszírozási kiadások 6. sor) (+/-)	33 827 149	1 093 532	34 920 681

4. Foglalkoztatottak létszáma (Fő)

	A	B	C	D
1	Foglalkoztatotti létszám	11	-	11
2	ebből: - közfoglalkoztatott	6	-	6

”

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E	F	Kiadások			I
1	Sor-	Megnevezés	2023. évi előirányzat	I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat	I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat	
2	szám									
3	1.	Önkormányzatok működési támogatásai	39 232 978	17 903 770	57 136 748	Személyi juttatások	31 667 454	- 1 385 815	30 281 639	
4	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	12 289 941	- 100 280	12 189 661	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 511 183	93 061	3 604 244	
5	3.	2.-ből EU-s támogatás	-	-	-	Dologi kiadások	27 704 442	1 629 428	29 333 870	
6	4.	Közhatalmi bevételek	5 506 000	8 432 239	13 938 239	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 200 000	- 228 060	971 940	
7	5.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	362 300	362 300	Egyéb működési célú kiadások	2 628 474	12 640 094	15 268 568	
8	6.	4.-ből EU-s támogatás	-	-	-	Tartalékok	3 431 550	21 503 727	24 935 277	
9	7.	Működési bevételek	3 087 035	5 321 561	8 408 596					
10	8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.)	60 115 954	31 919 590	92 035 544	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+7.)	70 143 103	34 252 435	104 395 538	
11	9.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (10.+...+13.)	11 144 575	2 686 811	13 831 386	Likviditási célú hitelek törlesztése	-	-	-	
12	10.	Költségvetési maradvány igénybevétele	11 144 575	1 255 634	12 400 209	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-	
13	11.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	1 431 177	1 431 177	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-	
14	12.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (13.)	-	-	-	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	1 117 426	353 966	1 471 392	
15	13.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-					
16	14.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+12.)	11 144 575	2 686 811	13 831 386	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10.+...+14.)	1 117 426	353 966	1 471 392	
17	15.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+14.)	71 260 529	34 606 401	105 866 930	KIADÁSOK ÖSSZESEN (9.+15.)	71 260 529	34 606 401	105 866 930	
18	16.	Költségvetési hiány:	10 027 149	2 332 845	12 359 994	Költségvetési többlet:	-	-	-	
19	17.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	-	

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

Adatok: forintban

A	B		C	D	E	F	G	H	I
1	Sor- szám	Bevételek					Kiadások		
2		Megnevezés	2023. évi előirányzat	I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat	I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat
3	1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	339 471	20 114 547	20 454 018	Beruházások	19 139 471	18 046 829	37 186 300
4	2.	1.-ből EU-s támogatás	-	13 594 530	13 594 530	1.-ből EU-s támogatás	-	20 616 187	20 616 187
5	3.	Felhalmozási bevételek	-	7 593 250	7 593 250	Felújítások	4 950 000	5 421 655	10 371 655
6	4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	-	-	-	3.-ból EU-s támogatás	-	-	-
7	5.	4.-ből EU-s támogatás	-	-	-	Egyéb felhalmozási kiadások	50 000	-	50 000
8	6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	-	-	-	Tartalékok	-	3 000 000	3 000 000
9	7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)	339 471	27 707 797	28 047 268	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	24 139 471	26 468 484	50 607 955
10	8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9)	23 800 000	- 1 239 313	22 560 687	Hitelek törlesztése	-	-	-
11	9.	Költségvetési maradvány igénybevétele	23 800 000	- 1 239 313	22 560 687	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-
12	10.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (11+12+13))	-	-	-	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-
13	11.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-				
14	12.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-				
15	13.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-				
16	14.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8+10.)	23 800 000	- 1 239 313	22 560 687	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+9.+10.)	-	-	-

A	B	C	D	E	F	G	H	I
17	15. BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)	24 139 471	26 468 484	50 607 955	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	24 139 471	26 468 484	50 607 955
18	16. Költségvetési hiány:	23 800 000	-	22 560 687	Költségvetési többlet:	-	1 239 313	-
19	17. Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	-

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi költségvetés a beruházási (felhalmozási) kiadásainak előirányzata beruházásonként

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2023. évi előirányzat	I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat	2023. év utáni szükséglet (H=B-D-G)
1								
2	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében molnárkocsi beszerzés	31 750	2023.	-	31 750		31 750	-
3	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében ágvágó olló beszerzés (3 db)	36 195	2023.	-	36 195		36 195	
4	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében kapa nyéllel beszerzés (3 db)	20 955	2023.	-	20 955		20 955	
5	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében gereblye nyéllel beszerzés (3 db)	24 765	2023.	-	24 765		24 765	
6	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében ásó nyéllel beszerzés (3 db)	20 955	2023.	-	20 955		20 955	
7	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében mentőolló beszerzés (4 db)	26 416	2023.	-	26 416		26 416	
8	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében seprű beszerzés (5 db)	22 225	2023.	-	22 225		22 225	
9	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében gyümölcsös rekesz beszerzés (20 db)	50 800	2023.	-	50 800		50 800	
10	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében gyümölcsös láda beszerzés (20 db)	105 410	2023.	-	105 410		105 410	
11	Falugondnoki gépkocsi beszerzés	15 000 000	2023.	-	15 000 000		15 000 000	
12	Településterv elkészítése	-	2023.	-	3 000 000	- 3 000 000	-	

	A	B	C	D	E	F	G	H
13	Buszváró létesítése a Vöröskői falurészben	655 467	2023.	-	800 000	- 144 533	655 467	
14	Falugondnok részére telefonkészülék beszerzése	107 580	2023.	-	-	107 580	107 580	
15	Falugondnok részére telefontartozók beszerzése	12 000	2023.	-	-	12 000	12 000	
16	Falugondnoki gépkocsiba ülésfűtés beszerzése	69 952	2023.	-	-	69 952	69 952	
17	Falugondnoki gépkocsiba akkumulátor beszerzés	29 990	2023.	-	-	29 990	29 990	
18	Faluházban riasztórendszer	160 000	2023.	-	-	160 000	160 000	
19	Utcajelző táblák beszerzése	102 743	2023.	-	-	102 743	102 743	
20	Csavarhúzókészlet beszerzése	4 900	2023.	-	-	4 900	4 900	
21	Lefuvató pisztoly	4 190	2023.	-	-	4 190	4 190	
22	VP6-19-2.1-100-8.1.8-21 Helyi fejlesztések támogatása projekt keretében beszerzett tárgyi eszközök	20 616 187	2023.	-	-	20 616 187	20 616 187	
23	Vízmű immateriális javak létesítése	83 820	2023.	-	-	83 820	83 820	
24	ÖSSZESEN:	37 186 300		-	19 139 471	18 046 829	37 186 300	

5. melléklet az 5/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Csörnyeföld Község Önkormányzata felújítási kiadási előirányzata felújításonként

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2023. évi előirányzat	I. módosítás	2023. évi módosított előirányzat	2023. év utáni szükséglet (H=B-D-G)
2	Önkormányzati ingatlan felújítása (Dózsa út 13.)	19 531 047	2023.	4 175 000	4 950 000	4 679 581	9 629 581	5 726 466
3	Vízmű ingatlan felújítás	590 151	2023.	-	-	590 151	590 151	-
4	Vízmű tárgyi eszköz felújítás	151 923	2023.	-	-	151 923	151 923	-
5	ÖSSZESEN:	20 273 121		4 175 000	4 950 000	4 679 581	10 371 655	5 726 466

”

„6. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi költségvetési támogatása jogcímenkénti bontásban

Adatok: forintban

	A	B	C	D
1	Hozzájárulás jogcíme	2023. évi bevétel		
2		Fajlagos összeg	mutató	Hozzájárulás Ft-ban
3	I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
4	1. Települési önkormányzatok működésének támogatása			19 131 422
5	a) önkormányzati hivatal működésének támogatása			0
6	b) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása			7 732 847
7	ba) zöldterület gazdálkodástámogatása (hektár)			2 238 396
8	bb) közvilágítás támogatása			3 740 867
9	bc) köztemető támogatása			1 059 912
10	bd) közutak támogatása			693 672
11	c) egyéb önkormányzati feladatok támogatása			7 924 801
12	d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			30 619
13	e) Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás			3 443 155
14	II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			0
15	III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			14 971 306
16	1. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			4 120 962
17	2. Szociális étkeztetés	73 810	12	885 720
18	3. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	463 130	6	2 778 780
19	4. Házi segítségnyújtás - szociális segítség			0
20	5. Falugondnoki szolgálat	5 142 300	1	5 142 300
21	6.A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	570	419	238 830
22	7. Összevont ágazati pótlék			821 994
23	8. 2023. évi bérintézkedések támogatása			982 720
24	IV. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása			2 813 964
25	Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz			2 270 000
26	2. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása			296 964
27	3. Kulturális bérintézkedéshez kapcsolódó támogatás			247 000
28	V. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			16 346 330
29	1.Szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás			1 306 830
30	2. Humanitárius katasztrófára tekintettel érkező személyek elhelyezésének támogatása			2 597 000
31	3. 2023. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatás			12 442 500
32	VI. Elszámolásból származó bevételek			3 873 726

	A	B	C	D
33	VI. Önkormányzatok fejlesztési célú támogatása			
34	Állami hozzájárulás összesen:			57 136 748

”

„7. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Csörnyeföld Község Önkormányzata Európai Unió támogatással megvalósuló projektek tervezett költségei 2023. évben

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Sorszám	Projekt megnevezése	Évek szerinti ütemezés			Projekt mindösszesen
2			Tárgyét megelőző kifizetések	2023. évi terv	Tárgyét követő terv	n
3	1.	VP6-19.2.1-100-8.1.8-21 Helyi fejlesztések támogatása	-	20 626 220	-	20 626 220
4	2.	VP projektek mindösszesen:	-	20 626 220	-	20 626 220
5	3.	Projektek mindösszesen:	-	20 626 220	-	20 626 220

”

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
22	21.	Tartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 935 277	27 935 277
23	22.	Finanszírozási kiadások	1 471 392	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 471 392
24	23.	Kiadások összesen:	8 095 035	19 506 291	5 387 751	4 707 146	10 575 770	18 177 919	16 691 715	8 217 231	13 283 584	5 614 908	4 952 363	41 265 172	156 474 885
25	24.	Egyenleg	31 543 095	- 13 256 858	2 271 041	4 916 538	1 865 721	- 1 304 296	- 12 131 096	8 167 278	416 922	816 606	2 796 549	- 26 101 500	-

„9. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Csörnyeföld Község Önkormányzata által nyújtott 2023. évi közvetett támogatások jogcímei

Adatok: forintban

	A	B	C
1	Sor - szám	Közvetett támogatás jogcíme	2023. évi közvetett támogatás, kedvezmény tervezett összege
2	1.	Ellátottak térítési díjának illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	-
3	2.	Lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	-
4	3.	Helyi adónál, biztosított kedvezmény, mentesség	-
5	4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény	-
6	5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	-
7	6.	ÖSSZESEN:	-

”

„10. melléklet a 2/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei és kiadásai

1. Bevételek (Adatok: Forintban)

A	B	C	D	E
1 Sor - szám	Bevételi jogcím	2024. évi	2025. évi	2026. évi
2 1.	Önkormányzat működési támogatásai	39 500 000	40 000 000	41 500 000
3 2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	13 500 000	14 000 000	14 800 000
4 3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 000 000	10 000 000	12 000 000
5 4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5+4.6))	6 200 000	7 200 000	8 200 000
6 4.1.	Építményadó			
7 4.2.	Magánszemélyek kommunális adója			
8 4.3.	Iparűzési adó	6 000 000	7 000 000	8 000 000
9 4.4.	Talajterhelési díj			
10 4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
11 4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	200 000	200 000
12 5.	Működési bevételek	3 500 000	4 000 000	4 300 000
13 6.	Felhalmozási bevételek			
14 7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
15 8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
16 9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	65 700 000	75 200 000	80 800 000
17 10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	13 000 000	13 500 000	14 200 000
18 11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	78 700 000	88 700 000	95 000 000

2. Kiadások (Adatok: Forintban)

A	B	C	D	E
1 Sor - szám	Kiadási jogcímek	2024. évi	2025. évi	2026. évi
2 1.	Működési költségvetés kiadásai	72 400 000	74 700 000	84 800 000
3 2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	5 000 000	12 000 000	8 000 000
4 2.1.	Beruházások	5 000 000	12 000 000	8 000 000
5 2.2.	Felújítások			

	A	B	C	D	E
6	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
7	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	77 400 000	86 700 000	92 800 000
8	4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 300 000	2 000 000	2 200 000
9	5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	78 700 000	88 700 000	95 000 000

”

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 36. § (1) - (3) bekezdése szerint a képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

ELŐTERJESZTÉS

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. május 29. napján tartandó
soron következő, nyilvános képviselő-testületi ülésére

4. napirendi pont

Az előterjesztés tárgya:	Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotása (zárszámadás)
A napirend előterjesztője:	Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester
Az előterjesztést készítette:	Dr. Resch Karolina jegyző, Gresa Hajnalka pénzügyi ügyintéző
Döntéshozatal módja:	rendeletalkotás minősített többséggel, nyílt szavazással
Melléklet:	1. rendelet-tervezet indokolással, 14 db táblázattal 2. hatásvizsgálati lap 3. összevont konszolidált beszámoló

Tisztelt Képviselő Testület!

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) e) pontja alapján a polgármester gazdálkodási feladata és hatásköre: a képviselőtestület elé terjeszti az éves költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót (zárszámadást).

A 138. § (1) k) pontja alapján **a képviselőtestület gazdálkodási feladata és hatásköre: elfogadja a költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót (zárszámadás), ennek keretében elfogadja a normatív költségvetési hozzájárulásoknak a költségvetési törvény előírása szerinti elszámolását.**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 91.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzatoknak/társulásoknak a 2023. évi zárszámadásukat 2024. május 31. napjáig kell elfogadniuk:

91. § (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. ...

A zárszámadásról szóló rendelet mellékleteit a következő jogszabályok határozzák meg:

Áht. 91. § (1)... 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.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

24. § (4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indokolással együtt – bemutatni:

a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

c) a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást, és

d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

ELŐTERJESZTÉS

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet

162. §-a szerint a helyi önkormányzat képviselő-testülete részére a zárszámadáshoz a közvetett támogatásokat a 28. § szerinti részletezettséggel kell bemutatni.

28. § Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet alapján

6. § (1) Éves költségvetési beszámoló készül

- a) a költségvetési szervek elemi költségvetéséről és a 10. § (2) bekezdése szerint a mérlegében kimutatható vagyonról költségvetési szervenként,
- b) az elkülönített állami pénzalapok és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai elemi költségvetéséről és a 10. § (3) bekezdése szerint azok mérlegében kimutatható vagyonról elkülönített állami pénzalaponként, társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiként, ha egy fejezeten belül több fejezetet irányító szerv kerül kijelölésre, akkor fejezetet irányító szervenként,
- c) a fejezeti kezelésű előirányzatok elemi költségvetéséről és a 10. § (3) bekezdése szerint azok mérlegében kimutatható vagyonról fejezetenként, amennyiben egy fejezeten belül több fejezetet irányító szerv kerül kijelölésre, akkor fejezetet irányító szervenként,
- d) az 1. melléklet szerinti központi kezelésű előirányzatok elemi költségvetéséről, az 1. melléklet szerinti központi kezelésű előirányzatokkal kapcsolatos finanszírozási bevételekről és kiadásokról és a 10. § (3) bekezdése szerint azok mérlegében kimutatható vagyonról azok egészére, valamint az 1. mellékletbe és az e) pontba nem tartozó szervezetek kezelésében álló központi kezelésű előirányzatok elemi költségvetéséről és a 10. § (3) bekezdése szerint azok mérlegében kimutatható vagyonról, irányító szervenként,
- e) a tulajdonosi joggyakorló szervezetek mérlegében kimutatható vagyonról és az általuk kezelt központi kezelésű előirányzatokról azok egészére, és
- f) a helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat, társulás, térségi fejlesztési tanács elemi költségvetéséről és a 10. § (2) bekezdése szerint azok mérlegében kimutatható vagyonról a helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat, társulás, térségi fejlesztési tanács egészére.

(2) Az éves költségvetési beszámoló részei:

- a) a költségvetés végrehajtásának ellenőrzését és a zárszámadás elkészítését a költségvetési számvitellel biztosító
 - aa) költségvetési jelentés,
 - ab) maradvány kimutatás,
 - ac) adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről,
 - ad) adatszolgáltatás a társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból folyósított egyes ellátások és támogatások tervezett összegeiről és teljesítéséről,
 - ae) önkormányzati alrendszer sajátos gazdálkodásához kapcsolódó elszámolások,
 - b) a vagyoni helyzet és az eredményszemléletű bevételek, költségek, ráfordítások alakulását, valamint a zárszámadás kiegészítő információinak elkészítését a pénzügyi számvitellel biztosító
 - ba) mérleg,
 - bb) eredménykimutatás, és
 - bc)
 - bd) kiegészítő melléklet.

7. § (1) Az éves költségvetési beszámolót – az (5) bekezdésben foglalt kivétellel – a költségvetési év kezdetétől a mérleg fordulónapjáig terjedő időtartamra kell készíteni. Ha e rendelet az Szt. alkalmazását rendeli el, és a törvény üzleti évről szól, azon ezt az időszakot kell érteni.

ELŐTERJESZTÉS

(2) A mérleg fordulónapja – a (3) és (4) bekezdésben foglalt kivételekkel – a költségvetési év utolsó napja.

30. § (1) A helyi önkormányzatnak a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 110. § (2) bekezdése szerinti, a zárszámadáshoz csatolt vagyonskimutatás – összhangban az Mötv. 106. § (2) bekezdésével – a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv tulajdonában álló – ide értve az őket megillető vagyoni értékű jogokat is – nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközöket, a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközöket és a pénzeszközöket mutatja be.

(2) A vagyonskimutatás az (1) bekezdés szerinti vagyont az 5. melléklet A), B) és C) mérlegfőcsoportján belül legalább a római számmal jelzett eszközcsoportonkénti – a tárgyi eszközök és a befektetett pénzügyi eszközök mérlegcsoportok esetén az arab számmal jelzett tételek szerinti – tagolásban, ezen belül forgalomképtelen törzsvagyon, nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon, korlátozottan forgalomképes vagyon és üzleti vagyon bontásban tartalmazza.

(3) A vagyonskimutatás a mérlegben szereplő eszközökön kívül tartalmazza a „0”-ra leírt eszközök, a használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek, a 01–02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök, és az Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek állományát is.

(4) A vagyonskimutatásban szereplő ingatlanvagyon számviteli nyilvántartás szerinti bruttó értékének és az ingatlan vagyonskimutatásban szereplő ingatlanvagyon bruttó értékének egyezőségét biztosítani kell.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzésről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 11.§ (1) és (2a) bekezdései értelmében a

(1) A költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

(2a)...A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

A zárszámadáshoz **csatolni szükséges továbbá a 2023. évi összevont (konszolidált) beszámolót**, mely nettósított módon tartalmazza az önkormányzat elemi beszámolóinak adatait.

A Bázakerettyei Közös Önkormányzati Hivatal munkatársai elkészítették az önkormányzat 2023. évi zárszámadásról szóló rendeletét. A tervezetben és mellékleteiben foglaltak megalapozottak, így annak elfogadását javaslom.

A rendelet hatálya Csörnyeföld Község Önkormányzatra terjed ki.

Az önkormányzat bevételeit	156 474 885 Ft módosított előiránnyal
	146 762 938 Ft teljesítéssel,
az önkormányzat kiadásait	156 474 885 Ft módosított előiránnyal
	122 657 614 Ft teljesítéssel

terjesztem a képviselő-testület elé.

Az önkormányzat bevételei közül az alábbi tételeket emelném ki:

Önkormányzatok működési támogatása jogcím tartalmazza a központi költségvetéstől érkező bevételeket. Jogszabályi előírásnak megfelelően a teljesülés 100%-os.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcím az alábbi bevételeket tartalmazza:

- elkülönített állami pénzalaptól (közfoglalkoztatás, diákmunka)	11 033 403 forint
- önkormányzatoktól (védőnői szolg., idősbarát önk.díj)	240 258 forint
Egyéb működési célú támogatások bevételei:	11 273 661 forint

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről jogcím az alábbi bevételeket tartalmazza:

- felhalmozási célú önk-i támogatások (vis maior támogatás)	4 081 890 forint
---	------------------

ELŐTERJESZTÉS

- egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól (VP6 Helyi fejlesztések támogatása)	13 594 530 forint
- elkülönített állami pa-tól (közfoglalkoztatás támogatása)	339 471 forint
- helyi önk-ok és kvt-i szerveik (VP6 projekt önk-i rész és támogatás megelőlegezés)	2 438 127 forint
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele:	20 454 018 forint

Közhatalmi bevételek sor tartalmazza az iparüzési adó és egyéb közhatalmi bevételek összegét. A módosított előirányzat és a teljesítés különbözete az adózók felé fennálló önkormányzati követelés értékvesztéssel csökkentve.

Intézményi működési bevételek 83%-ban teljesültek. Készletértékesítés a mezőgazdasági programban megtermelt termények értékesítéséből származó bevétel. Szolgáltatások ellenértéke a mezőgazdasági szolgáltatás bevétele. Közvetített szolgáltatás a bérbe adott önkormányzati ingatlan továbbszámlázott rezsiköltség bevételeit tartalmazza. Tulajdonosi bevételek jogcímen Vízmű használati díj.

Ellátási díjak soron a szociális étkeztetés térítési díj bevétele szerepel.

Biztosító által fizetett kártérítés a csőtörés által okozott kár megtérítése.

Egyéb működési bevétel jellemzően a rezszi túlfizetés visszatérítését és NAV kerekítést tartalmaz.

Felhalmozási bevétel a képviselő-testület döntése alapján értékesített ingatlanok vételárából és a falugondnoki gépjármű értékesítéséből származó bevétel.

Működési célú átvett pénzeszköz a Vízmű által visszautalt – fel nem használt - pályázati támogatás összege.

Előző évi pénzmaradvány a jogszabályi előírásoknak megfelelően finanszírozási bevételként elszámolásra került.

Államháztartáson belüli megelőlegezés jogcím a december hónapban számlára érkező 2024. évi állami támogatás előlege.

Kiadások:

A személyi minden esetben a törvényi előírásoknak megfelelően kifizetésre kerültek. A munkaadót terhelő járulékok a személyi juttatásokhoz hasonlóan teljesültek.

Dologi kiadások esetében összességében 99%-os teljesülés látható. A módosításoknak köszönhetően előirányzat nélküli teljesülés nem történt. A módosított előirányzat és a teljesítés adatok közti eltérést az év végén még nem esedékes kötelezettségek okozzák. Azok kiegyenlítésére a 2024. év elején került sor.

Ellátottak pénzbeli juttatásai sor tartalmazza a települési támogatások összegét, melyet az önkormányzat a szociális rendelethez alapján juttatott a lakosság részére.

Elvonások és befizetések 370 413 Forintos összege a 2022. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatás fel nem használt összege és annak kamatvonzata.

Egyéb működési támogatások áh-on belülrre jogcím az alábbi kiadásokból tevődik össze:

- központi költségvetési szervnek (BURSA ösztöndíj)	25 000 forint
- önkormányzatnak	2 119 045 forint
• belső ellenőrzés	124 139 forint
• eü. épület takarítási ktg-éhez hj.	255 909 forint
• közös hivatal részére átadás	1 738 997 forint
- társulásnak	61 000 forint
• köznevelési társulás műk.hj.	20 000 forint
• kistérségi társ. tagdíj	41 000 forint
Egyéb működési célú támogatások összesen:	2 205 045 forint

Államháztartáson kívülre átadás jogcím a Vízmű részére utalt pályázati támogatás és az óvodás gyermekek szülei részére nyújtott bérlet támogatás összegét tartalmazza.

Beruházások teljesülését a 4. melléklet részletezi. Felújítási kiadások alakulását az 5. melléklet tartalmazza. A felújítási kiadások előirányzattól való elmaradását egy még nem esedékes kifizetetlen számla okozza.

Felhalmozási célú kiadás áh-on kívülre sor alapítványi támogatást tartalmaz.

ELŐTERJESZTÉS

Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése az előző évi állami támogatás megelőlegezés és a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó megelőlegezés összege, ennek könyvelése technikai tétel.

A kincstár felé benyújtott beszámolóban elszámolásra kerültek a központi költségvetésből juttatott támogatások. Az alábbi jogcímeken állapítottunk meg visszafizetési kötelezettséget:

• szociális célú tüzelőanyag támogatás	40 005 forint
• 2023. évi bérintézkedések támogatása (1 fő szoc. étkező lemondása miatt)	5 800 forint
• szociális étkezők (-1 fő)	73 810 forint
• <u>szünidei gyermekétkeztetés</u>	<u>59 280 forint</u>
visszafizetési kötelezettség összesen:	178 895 forint

A 2023. évi állami támogatások kincstár általi felülvizsgálatára a 2024. év folyamán kerül sor, melynek keretében megállapításra, ellenőrzésre kerül, hogy a kapott támogatásokat az önkormányzat a megfelelő jogcímeken használta-e fel.

Az év folyamán a gazdálkodás zavartalan volt, az önkormányzat folyó évi kötelezettségei kapcsán fizetési késedelembe nem esett, jelentős összegű pénzkészlettel zárta az évet.

A jelentős pénzkészlet tartalmazza a településterv pályázati támogatás bevételeit, a 2024. 0. havi állami támogatás és közfoglalkoztatás bérelőlegének összegét.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 42. § 1. pontja és 50. § -a alapján a képviselőtestület minősített többség szükséges a rendelet elfogadásához.

***Mötv. 50. §** Minősített többség szükséges a 42. § 1., 2., 5., 6., 7. és 16. pontjában foglalt, továbbá a törvényben és a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott ügyek eldöntéséhez, az önkormányzati képviselő kizárásához, az összeférhetetlenség, valamint a méltatlanság megállapításához, a képviselői megbízatás megszűnéséről való döntéshez, valamint a 46. § (2) bekezdés c) pontja szerinti zárt ülés elrendeléséhez.*

42. § A képviselő-testület hatásköréből nem ruházható át: 1. a rendeletalkotás;

Csörnyeföld, 2024. május 24.

Hóbor-Sztrahia Krisztina
polgármester

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetésének zárszámadásáról

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § -ában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(II.16.) önkormányzati rendeletének végrehajtásáról a következőket rendeli el.

1. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetése végrehajtásának

- a) a, bevételi főösszegét 146 762 938 Ft-ban, - ebből
 - aa) költségvetési bevételeit 110 370 865 Ft-ban,
 - ab) finanszírozási bevételeit 36 392 073 Ft-ban,
 - b) b, kiadási főösszegét 122 657 614 Ft-ban, - ebből
 - ba) költségvetési kiadásait 121 186 222 Ft-ban,
 - bb) finanszírozási kiadásait 1 471 392 Ft-ban
- állapítja meg.

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési mérlegét az 1. mellékletnek megfelelően fogadja el.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 2. és 3. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

4. §

A képviselő-testület az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 4. és 5. melléklet szerint fogadja el.

5. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi állami támogatását a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. §

A képviselő-testület az önkormányzat EU-s projektjei kiadásainak 2023. évi alakulását a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

A képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 8. melléklet szerint fogadja el.

8. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi mérlegét a 9. mellékletnek megfelelően 509 340 881 Ft fősszeggel hagyja jóvá.

9. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi eredmény kimutatását a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

10. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi gazdálkodása során keletkezett maradványát 24 105 324 Ft összegben a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

11. §

A képviselő-testület az önkormányzat vagyonát a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

12. §

A képviselő-testület az önkormányzat által foglalkoztatott dolgozói létszámot a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

13. §

A képviselő-testület az önkormányzat tulajdonában lévő részvényeinek állományát a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

14. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

1. melléklet a 6/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi kötelező feladatainak beszámolója

1. Bevételek (Adatok Forintban)

A	B	C	D	E	F
1 Sor - szám		2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesít és %-a
2 1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	39 232 978	57 136 748	57 136 748	100
3 1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 131 422	19 131 422	19 131 422	
4 1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	-	-	-	
5 1.3.	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	14 937 592	14 971 306	14 971 306	
6 1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 566 964	2 813 964	2 813 964	
7 1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	2 597 000	16 346 330	16 346 330	
8 1.6.	Elszámolásból származó bevételek	-	3 873 726	3 873 726	
9 2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+2.2.)	12 289 941	12 189 661	11 273 661	92
10 2.1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	12 289 941	12 189 661	11 273 661	
11 2.2.	2.1.-ből EU-s támogatás	-	-	-	
12 3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+3.2.)	339 471	20 454 018	20 454 018	100
13 3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	4 081 890	4 081 890	
14 3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	339 471	16 372 128	16 372 128	
15 3.3.	3.2.-ből EU-s támogatás	-	13 594 530	13 594 530	
16 4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.)	5 506 000	13 938 239	6 572 690	47
17 4.1.	Helyi adók (4.1.1.)	5 356 000	12 988 949	6 516 842	
18 4.1.	- Értékesítési és forgalmi adók	5 356 000	12 988 949	6 516 842	
19 4.2.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	949 290	55 848	
20 5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.9.)	3 087 035	8 408 596	6 978 198	83
21 5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	500 000	247 955	247 955	
22 5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	520 000	641 990	590 638	

	A	B	C	D	E	F
2 3	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	-	6 727	2 582	
2 4	5.4.	Tulajdonosi bevételek	60 579	1 727 136	650 310	
2 5	5.5.	Ellátási díjak	1 344 992	1 206 710	1 206 710	
2 6	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	649 400	1 002 493	704 418	
2 7	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	-	252 000	252 000	
2 8	5.8.	Kamatbevételek	-	26	26	
2 9	5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés	-	294 000	294 000	
3 0	5.1	Egyéb működési bevételek	12 064	3 029 559	3 029 559	
3 1	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.4.)	-	7 593 250	7 593 250	100
3 2	6.1.	Immateriális javak értékesítése	-	-	-	
3 3	6.2.	Ingatlanok értékesítése	-	1 293 250	1 293 250	
3 4	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-	6 300 000	6 300 000	
3 5	6.4.	Részesedések értékesítése	-	-	-	
3 6	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. +7.2.)	-	362 300	362 300	100
3 7	7.1.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	-	362 300	362 300	
3 8	7.2	7.1.-ből EU-s támogatás	-	-	-	
3 9	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.)	-	-	-	-
4 0	8.1.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-	-	-	
4 1	8.2.	8.1.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	-	-	-	
4 2	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	60 455 425	120 082 812	110 370 865	92
4 3	10.	Finanszírozási bevételek (10.1.+10.3.)	34 944 575	36 392 073	36 392 073	100
4 4	10.1.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	34 944 575	34 960 896	34 960 896	
4 5	10.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	1 431 177	1 431 177	
4 6	10.3.	Hitel-, kölcsönfelvétel áh-on kívülről	-	-	-	-
4 7	11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.)	34 944 575	36 392 073	36 392 073	100

	A	B	C	D	E	F
4	12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	95 400	156 474 885	146 762	94
8		ÖSSZESEN: (9+11)	000		938	

2. Kiadások (Adatok Forintban)

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesít és %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	66 711 553	79 460 261	79 304 733	100
1.1.	Személyi juttatások	31 667 454	30 281 639	30 281 639	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 511 183	3 604 244	3 604 244	
1.3.	Dologi kiadások	27 704 442	29 333 870	29 178 342	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 200 000	971 940	971 940	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 628 474	15 268 568	15 268 568	
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	-	370 413	370 413	
1.7.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 628 474	2 205 045	2 205 045	
1.8.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-	12 693 110	12 693 110	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	24 139 471	47 607 955	41 881 489	100
2.1.	Beruházások	19 139 471	37 186 300	37 186 300	
2.2.	2.1.-ből EU-s támogatás	-	-	-	
2.3.	Felújítások	4 950 000	10 371 655	4 645 189	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatás	-	-	-	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	50 000	50 000	50 000	
2.6.	2.5.-ből - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	-	-	-	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	-	-	-	
2.8.	- Lakástámogatás	-	-	-	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	50 000	50 000	50 000	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	3 431 550	27 935 277	-	-
3.1.	Általános tartalék	3 431 550	27 935 277	-	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	94 282 574	155 003 493	121 186 222	78
5.	Finanszírozási kiadások (5.1. + ... + 5.4.)	1 117 426	1 471 392	1 471 392	100
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-	-	-	-
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-	-	-	-
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-	-	-	-

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés és %-a
5.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 117 426	1 471 392	1 471 392	-
6.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.)	1 117 426	1 471 392	1 471 392	100
7.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+6)	95 400 000	156 474 885	122 657 614	78

3. Költségvetési és finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (Adatok: Forintban)

	A	B	C	D
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-33 827 149	- 34 920 681	- 10 815 357
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 11. sor - finanszírozási kiadások 6. sor) (+/-)	33 827 149	34 920 681	34 920 681

4. Foglalkoztatottak létszáma (Fő)

	A	B	C	D
1	Foglalkoztatotti létszám	11	-	11
2	ebből: - közfoglalkoztatott	6	-	6

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi működési célú bevételek és kiadások mérlege

Adatok: forintban

A 1	B 2	C	D	E	F	G	Kiadások			
							Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés % -a
Sor-szám	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés % -a			2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
3	1. Önkormányzatok működési támogatásai	39 232 978	57 136 748	57 136 748			Személyi juttatások	31 667 454	30 281 639	30 281 639
4	2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	12 289 941	12 189 661	11 273 661			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 511 183	3 604 244	3 604 244
5	3. 2.-ből EU-s támogatás	-	-	-			Dologi kiadások	27 704 442	29 333 870	29 178 342
6	4. Kozhatalmi bevételek	5 506 000	13 938 239	6 572 690			Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 200 000	971 940	971 940
7	5. Működési célú átvett pénzeszközök	-	362 300	362 300			Egyéb működési célú kiadások	2 628 474	15 268 568	15 268 568
8	6. 5.-ből EU-s támogatás	-	-	-			Tartalékok	3 431 550	24 935 277	-
9	7. Működési bevételek	3 087 035	8 408 596	6 978 198						
10	8. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.)	60 115 954	92 035 544	82 323 597	89	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+7.)		70 143 103	104 395 538	79 304 733
11	9. Hiány belső finanszírozásának bevételei (10.+...+13.)	11 144 575	13 831 386	13 831 386		Likviditási célú hitelek törlesztése		-	-	-
12	10. Költségvetési maradvány igénybevétele	11 144 575	12 400 209	12 400 209		Rövid lejáratú hitelek törlesztése		-	-	-
13	11. Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	1 431 177	1 431 177		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		-	-	-
14	12. Hiány külső finanszírozásának bevételei (13.)	-	-	-		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.		1 117 426	1 471 392	1 471 392
15	13. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-						
16	14. Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+12.)	11 144 575	13 831 386	13 831 386	100	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10.+...+14.)		1 117 426	1 471 392	1 471 392
17	15. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+14.)	71 260 529	105 866 930	96 154 983	91	KIADÁSOK ÖSSZESEN (9.+15.)		71 260 529	105 866 930	80 776 125
18	16. Költségvetési hiány:	10 027 149	12 359 994	-		Költségvetési többlet:		-	-	3 018 864
19	17. Tárgyévi hiány:	-	-	-		Tárgyévi többlet:		-	-	15 378 858

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	
1	Sor-szám	Bevételek						Kiadások				
2		Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a	
3	1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	339 471	20 454 018	20 454 018		Beruházások	19 139 471	37 186 300	37 186 300		
4	2.	1.-ből EU-s támogatás	-	13 594 530	13 594 530		1.-ből EU-s támogatás	-	20 616 187	20 616 187		
5	3.	Felhalmozási bevételek	-	7 593 250	7 593 250		Felújítások	4 950 000	10 371 655	4 645 189		
6	4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	-	-	-		3.-ból EU-s támogatás	-	-	-		
7	5.	4.-ből EU-s támogatás	-	-	-		Egyéb felhalmozási kiadások	50 000	50 000	50 000		
8	6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	-	-	-		Tartalékok	-	3 000 000	-		
9	7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)	339 471	28 047 268	28 047 268	100	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	24 139 471	50 607 955	41 881 489	83	
10	8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9)	23 800 000	22 560 687	22 560 687		Hitelek törlesztése	-	-	-		
11	9.	Költségvetési maradvány igénybevétele	23 800 000	22 560 687	22 560 687		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-		
12	10.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (11+12+13))	-	-	-		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-		
13	11.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-							
14	12.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-							
15	13.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-							
16	14.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8+10.)	23 800 000	22 560 687	22 560 687	100	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+9.+10.)	-	-	-	-	
17	15.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)	24 139 471	50 607 955	50 607 955	100	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	24 139 471	50 607 955	41 881 489	83	
18	16.	Költségvetési hiány:	23 800 000	22 560 687	13 834 221		Költségvetési többlet:	-	-	-		
19	17.	Tárgyévi hiány:	-	-	-		Tárgyévi többlet:	-	-	8 726 466		

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi beszámoló - beruházási (felhalmozási) kiadások beruházásonként

Adatok Forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1								
2	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében molnárkocsi beszerzés	31 750	2023.	-	31 750	31 750	31 750	
3	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében ágvágó olló beszerzés (3 db)	36 195	2023.	-	36 195	36 195	36 195	
4	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében kapa nyéllel beszerzés (3 db)	20 955	2023.	-	20 955	20 955	20 955	
5	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében gereblye nyéllel beszerzés (3 db)	24 765	2023.	-	24 765	24 765	24 765	
6	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében ásó nyéllel beszerzés (3 db)	20 955	2023.	-	20 955	20 955	20 955	
7	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében metéző nyéllel beszerzés (4 db)	26 416	2023.	-	26 416	26 416	26 416	
8	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében seprű beszerzés (5 db)	22 225	2023.	-	22 225	22 225	22 225	
9	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében gyümölcsösös rekesz beszerzés (20 db)	50 800	2023.	-	50 800	50 800	50 800	
10	Mezőgazdasági START közmunkaprogram keretében gyümölcsösös láda beszerzés (20 db)	105 410	2023.	-	105 410	105 410	105 410	
11	Falugondnoki gépkocsi beszerzés	15 000 000	2023.	-	15 000 000	15 000 000	15 000 000	
12	Településterv elkészítése	-	2023.	-	3 000 000	-	-	
13	Buszváró létesítése a Vöröskői falurészben	655 467	2023.	-	800 000	655 467	655 467	
14	Falugondnok részére telefonkészülék beszerzése	107 580	2023.	-	-	107 580	107 580	
15	Falugondnok részére telefontartozék beszerzése	12 000	2023.	-	-	12 000	12 000	
16	Falugondnoki gépkocsiba ütésfűtés beszerzése	69 952	2023.	-	-	69 952	69 952	
17	Falugondnoki gépkocsiba akkumulátor beszerzés	29 990	2023.	-	-	29 990	29 990	
18	Faluházban riasztórendszer	160 000	2023.	-	-	160 000	160 000	
19	Utcajelző táblák beszerzése	102 743	2023.	-	-	102 743	102 743	
20	Csavarhúzókészlet beszerzése	4 900	2023.	-	-	4 900	4 900	
21	Lefuvarató pisztoly	4 190	2023.	-	-	4 190	4 190	
22	VP6-19-2.1-100-8.1.8-21 Helyi fejlesztések támogatása projekt keretében beszerzett tárgyi eszközök	20 616 187	2023.	-	-	20 616 187	20 616 187	
23	Vízumó immateriális javak létesítése	83 820	2023.	-	-	83 820	83 820	
24	ÖSSZESEN:	37 186 300		-	19 139 471	37 186 300	37 186 300	100

5. melléklet a 6/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi beszámoló - felújítási kiadásai felújításonként

Adatok Forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a
2	Önkormányzati ingatlan felújítása (Dózsa út 13.)	8 078 115	2022-2023.	4 175 000	4 950 000	9 629 581	3 903 115	
3	Vízmű ingatlan felújítás	590 151	2023.	-	-	590 151	590 151	
4	Vízmű tárgyi eszköz felújítás	151 923	2023.	-	-	151 923	151 923	
5	ÖSSZESEN:	8 820 189		4 175 000	4 950 000	10 371 655	4 645 189	-

6. melléklet a 6/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi költségvetési támogatása jogcímenkénti bontásban

Adatok Forintban

	A	B	C	D
1	Hozzájárulás jogcíme	2023. évi bevétel		
2		Fajlagos összeg	mutató	Hozzájárulás Ft-ban
3	I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
4	1. Települési önkormányzatok működésének támogatása			19 131 422
5	a) önkormányzati hivatal működésének támogatása			0
6	b) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása			7 732 847
7	ba) zöldterület gazdálkodástámogatása (hektár)			2 238 396
8	bb) közvilágítás támogatása			3 740 867
9	bc) köztemető támogatása			1 059 912
10	bd) közutak támogatása			693 672
11	c) egyéb önkormányzati feladatok támogatása			7 924 801
12	d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			30 619
13	e) Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás			3 443 155
14	II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			0
15	III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			14 971 306
16	1. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			4 120 962
17	2. Szociális étkeztetés	73 810	12	885 720
18	3. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	463 130	6	2 778 780
19	4. Házi segítségnyújtás - szociális segítség			0
20	5. Falugondnoki szolgálat	5 142 300	1	5 142 300
21	6.A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	570	419	238 830
22	7. Összevont ágazati pótlék			821 994
23	8. 2023. évi bérintézkedések támogatása			982 720
24	IV. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása			2 813 964
25	Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz			2 270 000
26	2. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása			296 964
27	3. Kulturális bérintézkedéshez kapcsolódó támogatás			247 000
28	V. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			16 346 330
29	1.Szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás			1 306 830
30	2. Humanitárius katasztrófa tekintettel érkező személyek elhelyezésének támogatása			2 597 000
31	3. 2023. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatás			12 442 500
32	VI. Elszámolásból származó bevételek			3 873 726

	A	B	C	D
33	VI. Önkormányzatok fejlesztési célú támogatása			
34	Állami hozzájárulás összesen:			57 136 748

Csörnyeföld Község Önkormányzata Európai Unió támogatással megvalósuló projektek költségei 2023. évben

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E	F	G
1	Sor	Projekt megnevezése	Évek szerinti ütemezés			Projekt mindösszesen	2023. évi teljesítés
2	- szám		Tárgyév et megelőző kifizetések	2023. évi terv	Tárgyév követő terv		
3	1.	VP6-19.2.1-100-8.1.8-21 Helyi fejlesztések támogatása	-	20 626 220	-	20 626 220	20 626 220
4	2.	VP projektek mindösszesen:	-	20 626 220	-	20 626 220	20 626 220
5	3.	Projektek mindösszesen:	-	20 626 220	-	20 626 220	20 626 220

Csörnyeföld Község Önkormányzata által nyújtott 2023. évi közvetett támogatások jogcímei

Adatok: forintban

	A	B	C
1	Sor-szám	Közvetett támogatás jogcíme	2023. évi közvetett támogatás, kedvezmény tervezett összege
2	1.	Ellátottak térítési díjának illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	-
3	2.	Lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	-
4	3.	Helyi adónál, biztosított kedvezmény, mentesség	-
5	4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény	-
6	5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	-
7	6.	ÖSSZESEN:	-

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi mérlege

Adatok: forintban

	A	B	C
1	Eszközök	2022. év	2023. év
2	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	-	-
3	A/I/2 Szellemi termékek	-	62 360
4	A/I. Immateriális javak	-	62 360
5	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	415 091 938	409 008 501
6	A/II/2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	28 188 489	42 711 636
7	A/II/4. Beruházások, felújítások	8 725 642	14 509 435
8	A/II Tárgyi eszközök	452 006 069	466 229 572
9	A/III/1 Tartós részesedések	7 050 005	7 050 005
10	A/III Befektetett pénzügyi eszközök	7 050 005	7 050 005
11	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	-	-
12	A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök (A/I+....A/IV)	459 056 074	473 341 937
13	B/I Készletek	-	-
14	B/II. Értékpapírok	-	-
15	B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (B/I+B/II)	-	-
16	C/I. Lekötött bankbetétek	-	-
17	C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	230 190	25 325
18	C/III. Forintszámlák	35 257 186	26 504 022
19	C Pénzeszközök (C/I+C/II+C/III)	35 487 376	26 529 347
20	D/I. Költségvetési évben esedékes követelések	4 048 543	9 711 947
21	D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	-	-
22	D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	1 448 869	42 330
23	D) Követelések (D/I+D/II+D/III)	5 497 412	9 754 277
24	E Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	262 310	- 284 680
25	F) Aktív időbeli elhatárolások	-	-
26	Eszközök összesen	500 303 172	509 340 881

	A	B	C
2 7			
2 8	Források	2022. év	2023. év
2 9	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	476 846 199	476 846 199
3 0	G/II Nemzeti vagyon változásai	-	-
3 1	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	9 554 190	9 554 190
3 2	G/IV Felhalmozott eredmény	- 10 034 606	7 153 913
3 3	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	-	-
3 4	G/VI Mérleg szerinti eredmény	17 188 519	3 286 187
3 5	G) Saját tőke (G/I+....G/VI)	493 554 302	496 840 489
3 6	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	-	5 881 994
3 7	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	1 897 931	1 601 498
3 8	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	2 294 247	2 466 353
3 9	H Kötelezettségek (H/I+H/II)	4 192 178	9 949 845
4 0	I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	-	-
4 1	J) Passzív időbeli elhatárolások	2 556 692	2 550 547
4 2	Források összesen (G+H+I+J)	500 303 172	509 340 881

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi eredménykimutatása

Adatok Forintban

A	B	C	D
1	Megnevezés	Előző időszak 2022. év	Tárgy időszak 2023. év
2			
3 01	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	6 610 532	16 353 649
4 02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszeml. bevét.	1 681 966	2 044 630
5 03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	1 104 325	1.666 557
6 I.	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (01+02+03)	9 396 823	20 064 836
7 04	Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-
8 05	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	-
9 II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+ 04+05)	-	-
1 06	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	63 138 130	57 136 748
1 07	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	11 244 135	11 635 961
1 08	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	21 493 150	20 454 018
1 09	Különbféle egyéb eredményszemléletű bevételek	22 114 332	5 408 447
1 III	Egyéb eredményszemléletű bevételek (06+07+08+9)	117 989 747	94 635 174
1 10	Anyagköltség	9 151 012	7 176 610
1 11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	19 830 614	16 609 242
1 12	Eladott áruk beszerzési értéke	-	-
1 13	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-
1 IV	Anyagjellegű ráfordítások (09+10+11+12+13)	28 981 626	23 785 852
2 14	Béreköltség	19 237 377	20 914 316
2 15	Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 225 682	9 406 620
2 16	Bérjárulékok	3 399 513	3 558 802
2 V.	Személyi jellegű ráfordítások (14+15+16)	31 862 572	33 879 738
2 VI	Értékesítési leírás	10 547 900	15 544 548

	A	B	C	D
2 5	VI I.	Egyéb ráfordítások	38 806 003	38 203 711
2 6	A)	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	17 188 469	3 286 161
2 7	17	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-	-
2 8	18	Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek	-	-
2 9	19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bev.	-	-
3 0	20	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	50	26
3 1	21	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a)	-	-
3 2	21 a.	.- ebből: árfolyamnyereség	-	-
3 3	VI II.	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (17+.....+21)	50	26
3 4	22	Részesedésekből származó ráfordítások	-	-
3 5	23	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások	-	-
3 6	24	Fizetendő kamat és kamatjellegű ráfordítások	-	-
3 7	25	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	-	-
3 8	26	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a)	-	-
3 9	26 a.	.- ebből: árfolyamvesztés	-	-
4 0	IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (22+....+26)	-	-
4 1	B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (= VIII-IX)	50	26
4 2	C)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+A+B)	17 188 519	3 286 187

11. melléklet a 6/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez**Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi maradványkimutatás**

Adatok: forintban

	A	B
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	110 370 865
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	121 186 222
3	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=1-2)	- 10 815 357
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	36 392 073
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 471 392
6	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=4-5)	34 920 681
7	A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)	24 105 324
8	Vállalkozási tevékenység bevételei	-
9	Vállalkozási tevékenység kiadásai	-
10	III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=8-9)	-
11	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	-
12	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	-
13	IV. Vállalkozási tevékenységfinanszírozási egyenlege (=11-12)	-
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=III-IV)	-
15	C) Összes maradvány (A+B)	24 105 324
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	24 105 324
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	-
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=Bx0,1)	-
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	-

12. melléklet a 6/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez**Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi vagyonkimutatása**

Értéktípus: forint

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
2	1	2	3	4	5
3	ESZKÖZÖK				
4	A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	459 056 074	473 341 937	103,11
5	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I		62 360	
6	1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
7	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
8	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
9	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
10	d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
11	2. Szellemi termékek	A/I/2		62 360	
12	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
13	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
14	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c		62 360	
15	d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
16	3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
17	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
18	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
19	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
20	d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
21	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	452 006 069	466 229 572	103,15
22	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	415 091 938	409 008 501	98,53
23	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	268 530 922	263 436 310	98,10
24	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
25	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	113 046 961	113 377 114	100,29

	A	B	C	D	E
2 6	d) Üzleti vagyon	A/II/1/ d	33 514 055	32 195 077	96,06
2 7	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	28 188 489	42 711 636	151,52
2 8	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/ a			
2 9	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/ b			
3 0	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/ c	26 380 268	41 541 358	157,47
3 1	d) Üzleti vagyon	A/II/2/ d	1 808 221	1 170 278	64,72
3 2	3. Tenyészállatok	A/II/3			
3 3	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/ a			
3 4	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/ b			
3 5	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/ c			
3 6	d) Üzleti vagyon	A/II/3/ d			
3 7	4. Beruházások, felújítások	A/II/4	8 725 642	14 509 435	166,29
3 8	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/ a			
3 9	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/ b			
4 0	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/ c			
4 1	d) Üzleti vagyon	A/II/4/ d	8 725 642	14 509 435	166,29
4 2	5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
4 3	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/ a			
4 4	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/ b			
4 5	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/ c			
4 6	d) Üzleti vagyon	A/II/5/ d			
4 7	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	7 050 005	7 050 005	100
4 8	1. Tartós részesedések	A/III/1	7 050 005	7 050 005	100
4 9	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/ a			
5 0	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/ b			

	A	B	C	D	E
5 1	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/ c			
5 2	d) Üzleti vagyon	A/III/1/ d	7 050 005	7 050 005	100
5 3	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
5 4	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/ a			
5 5	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/ b			
5 6	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/ c			
5 7	d) Üzleti vagyon	A/III/2/ d			
5 8	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
5 9	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/ a			
6 0	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/ b			
6 1	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/ c			
6 2	d) Üzleti vagyon	A/III/3/ d			
6 3	IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
6 4	1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
6 5	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/ a			
6 6	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/ b			
6 7	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/ c			
6 8	d) Üzleti vagyon	A/IV/1/ d			
6 9	2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
7 0	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/ a			
7 1	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/ b			
7 2	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/ c			
7 3	d) Üzleti vagyon	A/IV/2/ d			
7 4	B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B			
7 5	I. Készletek	B/I			

	A	B	C	D	E
7 6	II. Értékpapírok	B/II			
7 7	C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	35 487 376	26 529 347	74,76
7 8	I. Lekötött bankbetétek	C/I			
7 9	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	230 190	25 325	11,00
8 0	III. Forintszámlák	C/III	35 257 186	26 504 022	75,17
8 1	IV. Devizaszámlák	C/IV			
8 2	D/ KÖVETELÉSEK	D	5 497 412	9 754 277	177,43
8 3	I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	4 048 543	9 711 947	239,89
8 4	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II			
8 5	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	1 448 869	42 330	2,92
8 6	E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	262 310	-284 680	-108,53
8 7	F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			
8 8	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	500 303 172	509 340 881	101,81
8 9					
9 0	FORRÁSOK				
9 1	G/ SAJÁT TŐKE	G	493 554 302	496 840 489	100,67
9 2	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	476 846 199	476 846 199	100
9 3	II. Nemzeti vagyon változásai	G/II			
9 4	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	9 554 190	9 554 190	100
9 5	IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-10 034 606	7 153 913	-71,29
9 6	V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V			
9 7	VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	17 188 519	3 286 187	19,12
9 8	H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	4 192 178	9 949 845	237,34
9 9	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I		5 881 994	
1 0 0	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	1 897 931	1 601 498	84,38

	A	B	C	D	E
1 0 1	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	2 294 247	2 466 353	107,50
1 0 2	I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
1 0 3	J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	2 556 692	2 550 547	99,76
1 0 4	FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	500 303 172	509 340 881	101,81
1 0 5					
1 0 6	EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
1 0 7	0-ra írt eszközök	L/1	41 226 091	43 766 396	106,16
1 0 8	Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	5 583 536	14 175 635	253,88
1 0 9	Használatban lévő készletek	L/3			
1 1 0	01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
1 1 1	A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
1 1 2	Függő követelések	L/6	873 942	-873 942	-100
1 1 3	Függő kötelezettségek	L/7			
1 1 4	Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

13. melléklet a 6/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez**Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi létszámadatai****1. Adatok: Fő**

	A	B	C	D
1	Megnevezés	Eredeti létszám	Módosított létszám	Tényleges létszám
2	Önkormányzati igazgatás	1	1	1
3	Működési jellegű feladatok	9	9	9
4	- közfoglalkoztatás	6	6	6
5	- falugondoki szolgálat	1	1	1
6	- gondozó	1	1	1
7	- közművelődés	1	1	0,5
8	Foglalkoztatottak összesen	10	10	9,5

2. Választott tisztviselők összetétele

	A	B	C	D
1	Polgármester	1	1	1
2	Alpolgármester	1	1	1
3	Képviselő	3	3	3
4	Választott tisztviselők összesen	5	5	5

14. melléklet a 6/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelethez**Csörnyeföld Község Önkormányzata részesedéseinek állománya 2022. évi beszámoló**

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	Tulajdoni részesedés aránya 2023. 12.31-én	Székhely	Állomány 2022.12.31-én		Állomány 2023. 12. 31-én	
2				Névérték	Nyilvántartás szerinti érték	Névérték	Nyilvántartás szerinti érték
3	Törzsvagyon körébe nem tartozó részesedések						
4	25% alatti részesedéssel						
5	1. Délzalai Víz- és Csatornamű Zrt.	0,548%	Nagykanizsa	3 810 000	3 810 000	3 810 000	3 810 000
6	2. ELMIB Rt.		Nagykanizsa	3 240 005	3 240 005	3 240 005	3 240 005
7	Törzsvagyon körébe nem tartozó részesedések összesen			7 050 005	7 050 005	7 050 005	7 050 005
8	Részesedések összesen			7 050 005	7 050 005	7 050 005	7 050 005

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

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

A 2–13. §-hoz

A zárszámadásnak a jogszabályokban meghatározott, kötelezően előírt mérlegeket, kimutatásokat, jelentéseket tartalmazó mellékleteit sorolja fel és fogadja el.

A 14. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Hatásvizsgálati lap

Csörnyeföld Község Önkormányzat Képviselő- testületének az önkormányzat 2023. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló .../2024.(...) önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX törvény 17. § (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. A törvény 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges.

1. Társadalmi hatások:

A lakosság tájékoztatása a rendelet-tervezet alapján biztosított.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja Csörnyeföld Község Önkormányzata zárszámadását. A települési önkormányzatok költségvetése az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása a közös önkormányzati hivatalra további adminisztratív terheket nem ró.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az önkormányzatnak az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) Áht. 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján kell rendeletet alkotnia a megelőző év zárszámadásáról.

Amennyiben a jogszabályban meghatározott határidőig nem fogadja el a képviselő-testület, úgy az Áht. 108. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott az elemi költségvetésről az adatszolgáltatást az államháztartás információs rendszere keretében nem tudja teljesíteni. Ha az adatszolgáltatás kötelezettje adatszolgáltatási kötelezettségét neki felróható okból nem, vagy késedelmesen teljesíti, a kincstár határozatban a Kormány rendeletében meghatározott mértékű bírságot szab ki. 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 111/A. § -a alapján ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan ..., nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Bázakerettye, 2024. május 24.

Dr. Resch Karolina
jegyző

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2024. (V. 29.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetésének zárszámadásáról

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § -ában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(II.16.) önkormányzati rendeletének végrehajtásáról a következőket rendeli el.

1. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetése végrehajtásának

- a) a, bevételi főösszegét 146 762 938 Ft-ban, - ebből
 - aa) költségvetési bevételeit 110 370 865 Ft-ban,
 - ab) finanszírozási bevételeit 36 392 073 Ft-ban,
 - b) b, kiadási főösszegét 122 657 614 Ft-ban, - ebből
 - ba) költségvetési kiadásait 121 186 222 Ft-ban,
 - bb) finanszírozási kiadásait 1 471 392 Ft-ban
- állapítja meg.

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési mérlegét az 1. mellékletnek megfelelően fogadja el.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 2. és 3. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

4. §

A képviselő-testület az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 4. és 5. melléklet szerint fogadja el.

5. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi állami támogatását a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. §

A képviselő-testület az önkormányzat EU-s projektjei kiadásainak 2023. évi alakulását a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

A képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 8. melléklet szerint fogadja el.

8. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi mérlegét a 9. mellékletnek megfelelően 509 340 881 Ft főösszeggel hagyja jóvá.

9. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi eredmény kimutatását a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

10. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi gazdálkodása során keletkezett maradványát 24 105 324 Ft összegben a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

11. §

A képviselő-testület az önkormányzat vagyonát a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

12. §

A képviselő-testület az önkormányzat által foglalkoztatott dolgozói létszámot a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

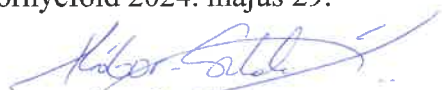
13. §

A képviselő-testület az önkormányzat tulajdonában lévő részvényeinek állományát a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

14. §

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

Csörnyeföld 2024. május 29.


Hóbor-Sztrahia Krisztina
polgármester




Dr. Resch Karolina
jegyző

A rendeletet 2024. május 29. napján kihirdettem.


Dr. Resch Karolina
jegyző



Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi kötelező feladatainak beszámolója

1. Bevételek (Adatok Forintban)

	A	B	C	D	E	F
	Sor - szám		2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés és %-a
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	39 232 978	57 136 748	57 136 748	100
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 131 422	19 131 422	19 131 422	
4	1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	-	-	-	
5	1.3.	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	14 937 592	14 971 306	14 971 306	
6	1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 566 964	2 813 964	2 813 964	
7	1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	2 597 000	16 346 330	16 346 330	
8	1.6.	Elszámolásból származó bevételek	-	3 873 726	3 873 726	
9	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+2.2.)	12 289 941	12 189 661	11 273 661	92
10	2.1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	12 289 941	12 189 661	11 273 661	
11	2.2.	2.1.-ből EU-s támogatás	-	-	-	
12	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+3.2.)	339 471	20 454 018	20 454 018	100
13	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	4 081 890	4 081 890	
14	3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	339 471	16 372 128	16 372 128	
15	3.3.	3.2.-ből EU-s támogatás	-	13 594 530	13 594 530	
16	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.)	5 506 000	13 938 239	6 572 690	47
17	4.1.	Helyi adók (4.1.1.)	5 356 000	12 988 949	6 516 842	
18	4.1.1.	- Értékesítési és forgalmi adók	5 356 000	12 988 949	6 516 842	
19	4.2.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	949 290	55 848	
20	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.9.)	3 087 035	8 408 596	6 978 198	83
21	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	500 000	247 955	247 955	
22	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	520 000	641 990	590 638	

	A	B	C	D	E	F
2 3	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	-	6 727	2 582	
2 4	5.4.	Tulajdonosi bevételek	60 579	1 727 136	650 310	
2 5	5.5.	Ellátási díjak	1 344 992	1 206 710	1 206 710	
2 6	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	649 400	1 002 493	704 418	
2 7	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	-	252 000	252 000	
2 8	5.8.	Kamatbevételek	-	26	26	
2 9	5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés	-	294 000	294 000	
3 0	5.1	Egyéb működési bevételek	12 064	3 029 559	3 029 559	
3 1	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.4.)	-	7 593 250	7 593 250	100
3 2	6.1.	Immateriális javak értékesítése	-	-	-	
3 3	6.2.	Ingatlanok értékesítése	-	1 293 250	1 293 250	
3 4	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-	6 300 000	6 300 000	
3 5	6.4.	Részesedések értékesítése	-	-	-	
3 6	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. +7.2.)	-	362 300	362 300	100
3 7	7.1.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	-	362 300	362 300	
3 8	7.2	7.1.-ből EU-s támogatás	-	-	-	
3 9	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.)	-	-	-	-
4 0	8.1.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-	-	-	
4 1	8.2.	8.1.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	-	-	-	
4 2	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	60 455 425	120 082 812	110 370 865	92
4 3	10.	Finanszírozási bevételek (10.1.+10.3.)	34 944 575	36 392 073	36 392 073	100
4 4	10.1.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	34 944 575	34 960 896	34 960 896	
4 5	10.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	1 431 177	1 431 177	
4 6	10.3.	Hitel-, kölcsönfelvétel áh-on kívülről	-	-	-	-
4 7	11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.)	34 944 575	36 392 073	36 392 073	100

	A	B	C	D	E	F
4	12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	95 400	156 474 885	146 762	94
8		ÖSSZESEN: (9+11)	000		938	

2. Kiadások (Adatok Forintban)

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés és %-a
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	66 711 553	79 460 261	79 304 733	100
1.1.	Személyi juttatások	31 667 454	30 281 639	30 281 639	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 511 183	3 604 244	3 604 244	
1.3.	Dologi kiadások	27 704 442	29 333 870	29 178 342	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 200 000	971 940	971 940	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 628 474	15 268 568	15 268 568	
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	-	370 413	370 413	
1.7.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 628 474	2 205 045	2 205 045	
1.8.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-	12 693 110	12 693 110	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	24 139 471	47 607 955	41 881 489	100
2.1.	Beruházások	19 139 471	37 186 300	37 186 300	
2.2.	2.1.-ből EU-s támogatás	-	-	-	
2.3.	Felújítások	4 950 000	10 371 655	4 645 189	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatás	-	-	-	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	50 000	50 000	50 000	
2.6.	2.5.-ből - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	-	-	-	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	-	-	-	
2.8.	- Lakástámogatás	-	-	-	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	50 000	50 000	50 000	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	3 431 550	27 935 277	-	-
3.1.	Általános tartalék	3 431 550	27 935 277	-	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	94 282 574	155 003 493	121 186 222	78
5.	Finanszírozási kiadások (5.1. + ... + 5.4.)	1 117 426	1 471 392	1 471 392	100
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-	-	-	-
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-	-	-	-
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-	-	-	-

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés és %-a
5.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 117 426	1 471 392	1 471 392	-
6.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.)	1 117 426	1 471 392	1 471 392	100
7.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+6)	95 400 000	156 474 885	122 657 614	78

3. Költségvetési és finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (Adatok: Forintban)

	A	B	C	D
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-33 827 149	- 34 920 681	- 10 815 357
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 11. sor - finanszírozási kiadások 6. sor) (+/-)	33 827 149	34 920 681	34 920 681

4. Foglalkoztatottak létszáma (Fő)

	A	B	C	D
1	Foglalkoztatotti létszám	11	-	11
2	ebből: - közfoglalkoztatott	6	-	6

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi működési célú bevételek és kiadások mérlege

Adatok: forintban

A 1 2	B Sor- szám	C 2023. évi előirányzat	D 2023. évi módosított előirányzat	E 2023. évi teljesítés	F Teljesítés % -a	G Megnevezés	Kiadások			
							2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés % -a
3	1.	Önkormányzatok működési támogatásai	39 232 978	57 136 748		Személyi juttatások	31 667 454	30 281 639	30 281 639	
4	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	12 289 941	11 273 661		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 511 183	3 604 244	3 604 244	
5	3.	2.-ből EU-s támogatás	-	-		Dologi kiadások	27 704 442	29 333 870	29 178 342	
6	4.	Közhatalmi bevételek	5 506 000	6 572 690		Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 200 000	971 940	971 940	
7	5.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	362 300		Egyéb működési célú kiadások	2 628 474	15 268 568	15 268 568	
8	6.	5.-ből EU-s támogatás	-	-		Tartalékok	3 431 550	24 935 277	-	
9	7.	Működési bevételek	3 087 035	6 978 198						
10	8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.)	60 115 954	82 323 597	89	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+7.)	70 143 103	104 395 538	79 304 733	76
11	9.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (10.+...+13.)	11 144 575	13 831 386		Likviditási célú hitelek törlesztése		-	-	
12	10.	Költségvetési maradvány igénybevétele	11 144 575	12 400 209		Rövid lejáratú hitelek törlesztése		-	-	
13	11.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	1 431 177		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		-	-	
14	12.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (13.)	-	-		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	1 117 426	1 471 392	1 471 392	
15	13.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-						
16	14.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+12.)	11 144 575	13 831 386	100	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10.+...+14.)	1 117 426	1 471 392	1 471 392	100
17	15.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+14.)	71 260 529	96 154 983	91	KIADÁSOK ÖSSZESEN (9.+15.)	71 260 529	105 866 930	80 776 125	76
18	16.	Költségvetési hiány:	10 027 149	-		Költségvetési többlet:	-	-	3 018 864	
19	17.	Tárgyévi hiány:	-	-		Tárgyévi többlet:	-	-	15 378 858	

Csőrnyszék Község Önkormányzata 2023. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Adatok: forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	Sor- szám	Bevételek					Kiadások			
2		Megnevezés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a
3	1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	339 471	20 454 018		Beruházások	19 139 471	37 186 300	37 186 300	
4	2.	1.-ből EU-s támogatás	-	13 594 530		1.-ből EU-s támogatás	-	20 616 187	20 616 187	
5	3.	Felhalmozási bevételek	-	7 593 250		Felújítások	4 950 000	10 371 655	4 645 189	
6	4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	-	-		3.-ból EU-s támogatás	-	-	-	
7	5.	4.-ből EU-s támogatás	-	-		Egyéb felhalmozási kiadások	50 000	50 000	50 000	
8	6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	-	-		Tartalékok	-	3 000 000	-	
9	7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)	339 471	28 047 268	100	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	24 139 471	50 607 955	41 881 489	83
10	8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9)	23 800 000	22 560 687		Hitelek törlesztése	-	-	-	
11	9.	Költségvetési maradvány igénybevétele	23 800 000	22 560 687		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-	
12	10.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (11+12+13))	-	-		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-	
13	11.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-						
14	12.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-						
15	13.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-						
16	14.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8+10.)	23 800 000	22 560 687	100	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+9.+10.)	-	-	-	-
17	15.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (7.+14.)	24 139 471	50 607 955	100	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	24 139 471	50 607 955	41 881 489	83
18	16.	Költségvetési hiány:	23 800 000	13 834 221		Költségvetési többlet:	-	-	-	
19	17.	Tárgyévi hiány:	-	-		Tárgyévi többlet:	-	-	8 726 466	

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi beszámoló - beruházási (felhalmozási) kiadások beruházásonként

Adatok Forintban

A		B	C	D	E	F	G	H
Beruházás megnevezése		Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1								
2	Mezőgazdasági STARTI közmunkaprogram keretében molnárkocsi beszerzés	31 750	2023.	-	31 750	31 750	31 750	
3	Mezőgazdasági STARTI közmunkaprogram keretében ágvágó olló beszerzés (3 db)	36 195	2023.	-	36 195	36 195	36 195	
4	Mezőgazdasági STARTI közmunkaprogram keretében kapa nyéllel beszerzés (3 db)	20 955	2023.	-	20 955	20 955	20 955	
5	Mezőgazdasági STARTI közmunkaprogram keretében gereblye nyéllel beszerzés (3 db)	24 765	2023.	-	24 765	24 765	24 765	
6	Mezőgazdasági STARTI közmunkaprogram keretében ásó nyéllel beszerzés (3 db)	20 955	2023.	-	20 955	20 955	20 955	
7	Mezőgazdasági STARTI közmunkaprogram keretében mentőolló beszerzés (4 db)	26 416	2023.	-	26 416	26 416	26 416	
8	Mezőgazdasági STARTI közmunkaprogram keretében seprű beszerzés (5 db)	22 225	2023.	-	22 225	22 225	22 225	
9	Mezőgazdasági STARTI közmunkaprogram keretében gyümölcsös rekesz beszerzés (20 db)	50 800	2023.	-	50 800	50 800	50 800	
10	Mezőgazdasági STARTI közmunkaprogram keretében gyümölcsös láda beszerzés (20 db)	105 410	2023.	-	105 410	105 410	105 410	
11	Falugondnoki gépkocsi beszerzés	15 000 000	2023.	-	15 000 000	15 000 000	15 000 000	
12	Településterv elkészítése	-	2023.	-	3 000 000	-	-	
13	Buszváró létesítése a Vöröskői falurészben	655 467	2023.	-	800 000	655 467	655 467	
14	Falugondnok részére telefonkészülék beszerzése	107 580	2023.	-	-	107 580	107 580	
15	Falugondnok részére telefontartozék beszerzése	12 000	2023.	-	-	12 000	12 000	
16	Falugondnoki gépkocsi üléstípus beszerzése	69 952	2023.	-	-	69 952	69 952	
17	Falugondnoki gépkocsi akkumulátor beszerzés	29 990	2023.	-	-	29 990	29 990	
18	Faluházban riasztórendszer	160 000	2023.	-	-	160 000	160 000	
19	Útcajelző táblák beszerzése	102 743	2023.	-	-	102 743	102 743	
20	Csavarhúzókészlet beszerzése	4 900	2023.	-	-	4 900	4 900	
21	Lefúvató pisztoly	4 190	2023.	-	-	4 190	4 190	
22	VP6-19-2.1-100-8.1.8-21 Helyi fejlesztések támogatása projekt keretében beszerzett tárgyi eszközök	20 616 187	2023.	-	-	20 616 187	20 616 187	
23	Vízmű immateriális javak létesítése	83 820	2023.	-	-	83 820	83 820	
24	ÖSSZESEN:	37 186 300		-	19 139 471	37 186 300	37 186 300	100

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi beszámoló - felújítási kiadásai felújításonként

Adatok Forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a
2	Önkormányzati ingatlan felújítása (Dózsa út 13.)	8 078 115	2022-2023.	4 175 000	4 950 000	9 629 581	3 903 115	
3	Vízmű ingatlan felújítás	590 151	2023.	-	-	590 151	590 151	
4	Vízmű tárgyi eszköz felújítás	151 923	2023.	-	-	151 923	151 923	
5	ÖSSZESEN:	8 820 189		4 175 000	4 950 000	10 371 655	4 645 189	-

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi költségvetési támogatása jogcímenkénti bontásban

Adatok Forintban

	A	B	C	D
1	Hozzájárulás jogcíme	2023. évi bevétel		
2		Fajlagos összeg	mutató	Hozzájárulás Ft-ban
3	I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
4	1. Települési önkormányzatok működésének támogatása			19 131 422
5	a) önkormányzati hivatal működésének támogatása			0
6	b) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása			7 732 847
7	ba) zöldterület gazdálkodástámogatása (hektár)			2 238 396
8	bb) közvilágítás támogatása			3 740 867
9	bc) köztemető támogatása			1 059 912
10	bd) közutak támogatása			693 672
11	c) egyéb önkormányzati feladatok támogatása			7 924 801
12	d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			30 619
13	e) Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás			3 443 155
14	II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			0
15	III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			14 971 306
16	1. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			4 120 962
17	2. Szociális étkeztetés	73 810	12	885 720
18	3. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	463 130	6	2 778 780
19	4. Házi segítségnyújtás - szociális segítség			0
20	5. Falugondnoki szolgálat	5 142 300	1	5 142 300
21	6.A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	570	419	238 830
22	7. Összevont ágazati pótlék			821 994
23	8. 2023. évi bérintézkedések támogatása			982 720
24	IV. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása			2 813 964
25	Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz			2 270 000
26	2. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása			296 964
27	3. Kulturális bérintézkedéshez kapcsolódó támogatás			247 000
28	V. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			16 346 330
29	1.Szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás			1 306 830
30	2. Humanitárius katasztrófára tekintettel érkező személyek elhelyezésének támogatása			2 597 000
31	3. 2023. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatás			12 442 500
32	VI. Elszámolásból származó bevételek			3 873 726

	A	B	C	D
33	VI. Önkormányzatok fejlesztési célú támogatása			
34	Állami hozzájárulás összesen:			57 136 748

Csörnyeföld Község Önkormányzata Európai Unió támogatással megvalósuló projektek költségei 2023. évben

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E	F	G
1	Sor	Projekt megnevezése	Évek szerinti ütemezés			Projekt mindösszesen	2023. évi teljesítés
2	- szám		Tárgyév et megelőző kifizetések	2023. évi terv	Tárgyévet követő terv		
3	1.	VP6-19.2.1-100-8.1.8-21 Helyi fejlesztések támogatása	-	20 626 220	-	20 626 220	20 626 220
4	2.	VP projektek mindösszesen:	-	20 626 220	-	20 626 220	20 626 220
5	3.	Projektek mindösszesen:	-	20 626 220	-	20 626 220	20 626 220

Csörnyeföld Község Önkormányzata által nyújtott 2023. évi közvetett támogatások jogcímei

Adatok: forintban

	A	B	C
1	Sor-szám	Közvetett támogatás jogcíme	2023. évi közvetett támogatás, kedvezmény tervezett összege
2	1.	Ellátottak térítési díjának illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	-
3	2.	Lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	-
4	3.	Helyi adónál, biztosított kedvezmény, mentesség	-
5	4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény	-
6	5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	-
7	6.	ÖSSZESEN:	-

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi mérlege

Adatok: forintban

	A	B	C
1	Eszközök	2022. év	2023. év
2	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	-	-
3	A/I/2 Szellemi termékek	-	62 360
4	A/I. Immateriális javak	-	62 360
5	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	415 091 938	409 008 501
6	A/II/2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	28 188 489	42 711 636
7	A/II/4. Beruházások, felújítások	8 725 642	14 509 435
8	A/II Tárgyi eszközök	452 006 069	466 229 572
9	A/III/1 Tartós részesedések	7 050 005	7 050 005
10	A/III Befektetett pénzügyi eszközök	7 050 005	7 050 005
11	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	-	-
12	A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök (A/I+....A/IV)	459 056 074	473 341 937
13	B/I Készletek	-	-
14	B/II. Értékpapírok	-	-
15	B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (B/I+B/II)	-	-
16	C/I. Lekötött bankbetétek	-	-
17	C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	230 190	25 325
18	C/III. Forintszámlák	35 257 186	26 504 022
19	C Pénzeszközök (C/I+C/II+C/III)	35 487 376	26 529 347
20	D/I. Költségvetési évben esedékes követelések	4 048 543	9 711 947
21	D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	-	-
22	D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	1 448 869	42 330
23	D) Követelések (D/I+D/II+D/III)	5 497 412	9 754 277
24	E Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	262 310	- 284 680
25	F) Aktív időbeli elhatárolások	-	-
26	Eszközök összesen	500 303 172	509 340 881

	A	B	C
2 7			
2 8	Források	2022. év	2023. év
2 9	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	476 846 199	476 846 199
3 0	G/II Nemzeti vagyon változásai	-	-
3 1	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	9 554 190	9 554 190
3 2	G/IV Felhalmozott eredmény	- 10 034 606	7 153 913
3 3	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	-	-
3 4	G/VI Mérleg szerinti eredmény	17 188 519	3 286 187
3 5	G) Saját tőke (G/I+....G/VI)	493 554 302	496 840 489
3 6	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	-	5 881 994
3 7	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	1 897 931	1 601 498
3 8	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	2 294 247	2 466 353
3 9	H Kötelezettségek (H/I+H/II)	4 192 178	9 949 845
4 0	I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	-	-
4 1	J) Passzív időbeli elhatárolások	2 556 692	2 550 547
4 2	Források összesen (G+H+I+J)	500 303 172	509 340 881

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi eredménykimutatása

Adatok Forintban

A	B	C	D
1	Megnevezés	Előző időszak 2022. év	Tárgy időszak 2023. év
2			
3	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	6 610 532	16 353 649
4	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszeml. bevét.	1 681 966	2 044 630
5	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	1 104 325	1 666 557
6	I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (01+02+03)	9 396 823	20 064 836
7	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-
8	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	-
9	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+ 04+05)	-	-
10	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	63 138 130	57 136 748
11	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	11 244 135	11 635 961
12	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	21 493 150	20 454 018
13	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	22 114 332	5 408 447
14	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (06+07+08+9)	117 989 747	94 635 174
15	10 Anyagköltség	9 151 012	7 176 610
16	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	19 830 614	16 609 242
17	12 Eladott áruk beszerzési értéke	-	-
18	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-
19	IV Anyagjellegű ráfordítások (09+10+11+12+13)	28 981 626	23 785 852
20	14 Bérköltség	19 237 377	20 914 316
21	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 225 682	9 406 620
22	16 Bérjárulékok	3 399 513	3 558 802
23	V. Személyi jellegű ráfordítások (14+15+16)	31 862 572	33 879 738
24	VI Értécsökkenési leírás	10 547 900	15 544 548

	A	B	C	D
2 5	VI I.	Egyéb ráfordítások	38 806 003	38 203 711
2 6	A)	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	17 188 469	3 286 161
2 7	17 .	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-	-
2 8	18 .	Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek	-	-
2 9	19 .	Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bev.	-	-
3 0	20 .	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	50	26
3 1	21 .	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a)	-	-
3 2	21 a.	.- ebből: árfolyamnyereség	-	-
3 3	VI II.	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (17+.....+21)	50	26
3 4	22 .	Részesedésekből származó ráfordítások	-	-
3 5	23 .	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások	-	-
3 6	24 .	Fizetendő kamat és kamatjellegű ráfordítások	-	-
3 7	25 .	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	-	-
3 8	26 .	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a)	-	-
3 9	26 a.	.- ebből: árfolyamvesztés	-	-
4 0	IX .	Pénzügyi műveletek ráfordításai (22+....+26)	-	-
4 1	B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (= VIII-IX)	50	26
4 2	C)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+A+B)	17 188 519	3 286 187

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi maradványkimutatás

Adatok: forintban

	A	B
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	110 370 865
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	121 186 222
3	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=1-2)	- 10 815 357
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	36 392 073
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 471 392
6	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=4-5)	34 920 681
7	A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)	24 105 324
8	Vállalkozási tevékenység bevételei	-
9	Vállalkozási tevékenység kiadásai	-
10	III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=8-9)	-
11	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	-
12	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	-
13	IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=11-12)	-
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=III-IV)	-
15	C) Összes maradvány (A+B)	24 105 324
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	24 105 324
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	-
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=Bx0,1)	-
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	-

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi vagyonkimutatása

Értéktípus: forint

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
2	1	2	3	4	5
3	ESZKÖZÖK				
4	A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	459 056 074	473 341 937	103,11
5	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I		62 360	
6	1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
7	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
8	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
9	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
10	d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
11	2. Szellemi termékek	A/I/2		62 360	
12	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
13	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
14	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c		62 360	
15	d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
16	3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
17	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
18	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
19	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
20	d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
21	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	452 006 069	466 229 572	103,15
22	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	415 091 938	409 008 501	98,53
23	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	268 530 922	263 436 310	98,10
24	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
25	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	113 046 961	113 377 114	100,29

	A	B	C	D	E
2 6	d) Üzleti vagyon	A/II/1/ d	33 514 055	32 195 077	96,06
2 7	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	28 188 489	42 711 636	151,52
2 8	a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/2/ a			
2 9	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/ b			
3 0	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/ c	26 380 268	41 541 358	157,47
3 1	d) Üzleti vagyon	A/II/2/ d	1 808 221	1 170 278	64,72
3 2	3. Tenyészállatok	A/II/3			
3 3	a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/3/ a			
3 4	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/ b			
3 5	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/ c			
3 6	d) Üzleti vagyon	A/II/3/ d			
3 7	4. Beruházások, felújítások	A/II/4	8 725 642	14 509 435	166,29
3 8	a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/4/ a			
3 9	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/ b			
4 0	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/ c			
4 1	d) Üzleti vagyon	A/II/4/ d	8 725 642	14 509 435	166,29
4 2	5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
4 3	a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/5/ a			
4 4	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/ b			
4 5	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/ c			
4 6	d) Üzleti vagyon	A/II/5/ d			
4 7	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	7 050 005	7 050 005	100
4 8	1. Tartós részesedések	A/III/1	7 050 005	7 050 005	100
4 9	a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/1/ a			
5 0	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/ b			

	A	B	C	D	E
5 1	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/ c			
5 2	d) Üzleti vagyon	A/III/1/ d	7 050 005	7 050 005	100
5 3	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
5 4	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/ a			
5 5	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/ b			
5 6	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/ c			
5 7	d) Üzleti vagyon	A/III/2/ d			
5 8	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
5 9	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/ a			
6 0	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/ b			
6 1	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/ c			
6 2	d) Üzleti vagyon	A/III/3/ d			
6 3	IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
6 4	1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
6 5	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/ a			
6 6	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/ b			
6 7	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/ c			
6 8	d) Üzleti vagyon	A/IV/1/ d			
6 9	2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
7 0	a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/ a			
7 1	b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/ b			
7 2	c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/ c			
7 3	d) Üzleti vagyon	A/IV/2/ d			
7 4	B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B			
7 5	I. Készletek	B/I			

	A	B	C	D	E
7 6	II. Értékpapírok	B/II			
7 7	C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	35 487 376	26 529 347	74,76
7 8	I. Lekötött bankbetétek	C/I			
7 9	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	230 190	25 325	11,00
8 0	III. Forintszámlák	C/III	35 257 186	26 504 022	75,17
8 1	IV. Devizaszámlák	C/IV			
8 2	D/ KÖVETELÉSEK	D	5 497 412	9 754 277	177,43
8 3	I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	4 048 543	9 711 947	239,89
8 4	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II			
8 5	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	1 448 869	42 330	2,92
8 6	E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	262 310	-284 680	-108,53
8 7	F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			
8 8	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	500 303 172	509 340 881	101,81
8 9					
9 0	FORRÁSOK				
9 1	G/ SAJÁT TŐKE	G	493 554 302	496 840 489	100,67
9 2	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	476 846 199	476 846 199	100
9 3	II. Nemzeti vagyon változásai	G/II			
9 4	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	9 554 190	9 554 190	100
9 5	IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-10 034 606	7 153 913	-71,29
9 6	V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V			
9 7	VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	17 188 519	3 286 187	19,12
9 8	H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	4 192 178	9 949 845	237,34
9 9	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I		5 881 994	
1 0 0	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	1 897 931	1 601 498	84,38

	A	B	C	D	E
1 0 1	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	2 294 247	2 466 353	107,50
1 0 2	I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
1 0 3	J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	2 556 692	2 550 547	99,76
1 0 4	FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	500 303 172	509 340 881	101,81
1 0 5					
1 0 6	EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
1 0 7	0-ra írt eszközök	L/1	41 226 091	43 766 396	106,16
1 0 8	Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	5 583 536	14 175 635	253,88
1 0 9	Használatban lévő készletek	L/3			
1 1 0	01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
1 1 1	A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
1 1 2	Függő követelések	L/6	873 942	-873 942	-100
1 1 3	Függő kötelezettségek	L/7			
1 1 4	Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi létszámadatai

1. Adatok: Fő

	A	B	C	D
1	Megnevezés	Eredeti létszám	Módosított létszám	Tényleges létszám
2	Önkormányzati igazgatás	1	1	1
3	Működési jellegű feladatok	9	9	9
4	- közfoglalkoztatás	6	6	6
5	- falugondoki szolgálat	1	1	1
6	- gondozó	1	1	1
7	- közművelődés	1	1	0,5
8	Foglalkoztatottak összesen	10	10	9,5

2. Választott tisztviselők összetétele

	A	B	C	D
1	Polgármester	1	1	1
2	Alpolgármester	1	1	1
3	Képviselő	3	3	3
4	Választott tisztviselők összesen	5	5	5

Csörnyeföld Község Önkormányzata részesedéseinek állománya 2022. évi beszámoló

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	Tulajdoni részesedés aránya 2023. 12.31-én	Székhely	Állomány 2022.12.31-én		Állomány 2023. 12. 31-én	
2				Névérték	Nyilvántartás szerinti érték	Névérték	Nyilvántartás szerinti érték
3	Törzsvagyon körébe nem tartozó részesedések						
4	25% alatti részesedéssel						
5	1. Délzalai Víz- és Csatornamű Zrt.	0,548%	Nagykanizsa	3 810 000	3 810 000	3 810 000	3 810 000
6	2. ELMIB Rt.		Nagykanizsa	3 240 005	3 240 005	3 240 005	3 240 005
7	Törzsvagyon körébe nem tartozó részesedések összesen			7 050 005	7 050 005	7 050 005	7 050 005
8	Részesedések összesen			7 050 005	7 050 005	7 050 005	7 050 005

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

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

A 2–13. §-hoz

A zárszámadásnak a jogszabályokban meghatározott, kötelezően előírt mérlegeket, kimutatásokat, jelentéseket tartalmazó mellékleteit sorolja fel és fogadja el.

A 14. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

ELŐTERJESZTÉS

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. május 29. napján tartandó
soron következő, nyilvános képviselő-testületi ülésére

5. napirendi pont

Az előterjesztés tárgya:	Átfogó értékelés a 2023. évi gyermekvédelmi feladatok ellátásáról
A napirend előterjesztője:	Hóbor-Sztrahia Krisztina polgármester
Az előterjesztést készítette:	Majorné Pál Tünde előadó, Dr. Resch Karolina jegyző
Döntéshozatal módja:	egyszerű többséggel, nyílt szavazással
Melléklet:	1. beszámoló

Tisztelt Képviselő-testület!

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. tv. (továbbiakban Gytv.) 96. § (6) bekezdése alapján a települési önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-éig – 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 felé, amely hatvan napon belül érdemben megvizsgálja a gyámhatóság javaslatait és állásfoglalásáról, intézkedéséről tájékoztatja.

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak átfogó értékelése a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX. 10.) Korm. rendelet 10. mellékletében meghatározott tartalmi követelmények figyelembevételével készült.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az értékelés megvitatására és az előterjesztés szerinti formában történő elfogadására

Csörnyeföld, 2024. május 24.

Hóbor-Sztrahia Krisztina s.k.
polgármester

Átfogó értékelés
Csörnyeföld Község Önkormányzata
gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról a 2023. évben
(Készült a Gyvt. 96. § (6) bekezdése és a 149/1997(IX.10.) Kormányrendelet 10. melléklete alapján)

Bevezetés

A gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról a gyermekek védelméről és a gyámnügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) rendelkezik. A törvény kötelező feladatait ír elő a települési önkormányzatok számára, valamint meghatározza a települési önkormányzat jegyzőjének feladat- és hatáskörét a gyermekvédelem és a gyámnügyi igazgatás területén.

A Gyvt. 96§. (6) bekezdése alapján a helyi önkormányzatnak a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-ig átfogó értékelést kell készítenie.

A gyermekek védelme a gyermek családban történő nevelésének elősegítésére, veszélyeztetettségének megelőzésére és megszüntetésére, valamint a szülői vagy más hozzátartozói gondoskodásból kikerülő gyermek, helyettesítő védelmének biztosítására induló tevékenység.

A gyermekek védelmét pénzbeli, természetbeni és személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások, illetve gyermekjóléti szakellátások és hatósági intézkedések biztosítják.

Az önkormányzat területén a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok biztosítása a gyermekvédelmitörvény és a helyi gyermekvédelmi rendeletben foglaltaknak megfelelően.

1. A település demográfiai mutatói

Csörnyeföld község állandó lakosainak száma 2023. december 31-én **403 fő**.
Ebből a 0-18 év közötti korosztály **81 fő**, az alábbi bontásban:

0 – 2 éves	16 fő,
3 – 5 éves	17 fő,
6 – 13 éves	28 fő,
14 – 18 éves	20 fő.

2. Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítása

a.) -Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők száma, kérelmezőkre vonatkozó általánosítható adatok, elutasítások száma, főbb okai, önkormányzatot terhelő kiadás nagysága

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény:

Célja, hogy az anyagi okok miatt veszélyeztetett gyermeket a családja képes legyen a saját otthonában nevelni, gondozni.

A települési önkormányzat jegyzője a törvényben meghatározott feltételek szerint rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságot állapít meg a jogosult gyerekek számára.

A kedvezmény megállapításának feltétele, hogy a gyermeket gondozó családban az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg a szociális vetítési alap 180 %-át, illetve egyéb esetben a 165 %-át.

A jogosultság megállapításának célja annak igazolása, hogy a gyermek szociális helyzete alapján jogosult a Gyvt-ben meghatározott gyermekétkeztetés normatív kedvezményének, és a tárgyév augusztus és november hónapjában egyszeri támogatásnak (2023. évben 6.000Ft/fő/alkalom, hátrányos helyzet esetén 6.500 Ft/fő /alkalom) s a külön jogszabályban meghatározott egyéb kedvezményeknek (pl.: ingyenes tankönyvellátás) az igénybevételére.

2023. évben Csörnyeföld településen a jegyző 15 család 30 gyermeke részére állapított meg rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságot egy éves időtartamra. A jogosultak pénzbeli ellátására évente 2 alkalommal, augusztus és november hónapban került sor.

A Gyvt. alapján augusztus hónapban 19 gyermek 6500.-Ft/fő, 3 gyermek pedig 6000.-Ft/fő, november hónapban pedig 27 gyermek 6500-Ft/fő, 3 gyermek 6000.-Ft/fő támogatásban részesült, összesen **335.000-Ft** értékben.

Az év folyamán kérelem elutasítására nem került sor.

Hátrányos, halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek

Hátrányos helyzet Csörnyeföld településen 2023. december 31. napjáig **27 fő** részére került megállapításra, halmozottan hátrányos helyzet megállapítására nem került sor.

b.) Egyéb, a Gyvt-ben nem szabályozott pénzbeli és természetbeni juttatások

A rászoruló gyermekek a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal által koordinált EU Élelmiszersegély Program keretében – főleg a hátrányos szociális helyzetű gyermekeket nevelő családokat -ingyenesen alapvető élelmiszerekkel látták el.

Óvodakezdési és iskolakezdési támogatás

Csörnyeföld Község Önkormányzata évente egy alkalommal iskolakezdési támogatást nyújt azon a település közigazgatási területén állandó lakóhellyel rendelkező és életvitelszerűen a településen élő tanuló részére, akinek családjában az egy főre jutó havi jövedelem a mindenkori minimálbér kétszeresét nem haladja meg.

Csörnyeföld településen **16 család 29** gyermeke részesült iskolakezdési támogatásban, összesen **304.000.- Ft** értékben.

Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás

Rendkívüli gyermekvédelmi támogatásban 2023. évben Csörnyeföld településen senki nem részesült.

c.) Gyermekétkeztetés megoldásának módjai, kedvezményben részesülőkre vonatkozó statisztikai adatok

Intézményi és szünidei gyermekétkeztetés

A gyermekétkeztetés az óvodában és az általános iskolai napközi és menzai ellátás keretében biztosított. A Murszemenyei Napköziotthonos Óvoda 2023. október 1. napon **26 fő** gyermek részére biztosította az ellátását. Csörnyeföld községből az óvodába összesen **11** gyermek járt, aki kedvezményben is részesült.

A Murszemenyei Általános Iskola tanulóinak száma 2023. szeptember 1. napon **74 fő**. Csörnyeföld községből **16 fő** járt Murszemenyére általános iskolába. Az általános iskolai napközi ellátást az iskola tanulói az alábbiak szerint vették igénybe:

Napközi ellátást (ebéd, tízórai, uzsonna) összesen **38 fő** vette igénybe, melyből **11 fő** csörnyeföldi gyermek, ebből **7 fő** gyermekvédelmi kedvezményben részesült, **3** gyermek után 50%-os térítési díjat, **1 fő** gyermek étkezése után teljes árat fizettek.

Napi kétszeri étkezésben (tízórai, ebéd) összesen **5 fő** részesült, ebből Csörnyeföldről **1 fő** gyermek étkezett és teljes térítési díjat fizettek a napi kétszeri étkezésért.

Déli meleg étkezést az iskolában összesen **16 fő** vett igénybe, ebből **4 fő** gyermek volt csörnyeföldi lakos, akik teljes árat fizettek az étkezésért.

Szünidei gyermekétkeztetés

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatóságról szóló 1997. évi XXXI. törvény értelmében a települési önkormányzat kötelező feladatává vált az iskolai szünidő, valamint a bölcsőde és óvoda zárva tartása esetén a szünidei gyermekétkeztetés biztosítása, melyre a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermekek közül a hátrányos, halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek jogosultak ingyenesen.

A települési önkormányzatnak a szünidei gyermekétkeztetést a tanév rendjéről szóló miniszteri rendeletben meghatározott

- őszi, téli és tavaszi tanítási szünet, valamint az ezen időtartamra eső, a bölcsődei ellátást nyújtó intézmény, illetve az óvoda zárva tartásának időtartama alatti munkanapokon, továbbá

- a nyári tanítási szünet időtartama alatt legalább negyvenhárom munkanapon, valamint
- az ezen időtartamra eső, a bölcsődei ellátást nyújtó intézmény és az óvoda zárva tartásának időtartama alatti munkanapokon kell biztosítani.

Csörnyeföld községben a szünidei étkezést csak a nyári szünetben vette igénybe 10 fő gyermek, a többi szünetben a szülők nem kérték az ingyenes étkezést.

3. Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások

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

1. Gyermekjóléti szolgáltatás:

A gyermekjóléti szolgáltatás olyan, a gyermek érdekeit védő speciális személyes szociális szolgáltatás, amely a szociális munka módszereinek és eszközeinek felhasználásával szolgálja a gyermek testi és lelki egészségének, családban történő nevelkedésének elősegítését, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzését, a kialakult veszélyeztetettség megszüntetését, illetve a családból kiemelt gyermek visszahelyezését.

A családsegítés és gyermekjóléti feladatellátást a törvényi kötelezettségnek eleget téve, önálló feladatellátás keretében a Bázakerettyei Közös Önkormányzati Hivatal székhelytelepülése, Bázakerettye valósítja meg.

A gyermekek veszélyeztetésének, bántalmazásának megakadályozása érdekében a jogszabályi változásoknak köszönhetően a gyermekvédelem első védvonalá, a gyermekjóléti szolgáltatás megerősítése révén méltányos és igazságos feladatmegosztás alakult ki a települések és a járás(ok) között, és a gyermekjóléti szolgáltatások teljes köre hozzáférhető vált a lakosság számára. A feladatellátás több szintűvé vált, melynek első szintje a család és gyermekjóléti szolgálat.

CSALÁDSEGÍTŐ- ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLAT

Valamennyi településen elérhető a szolgáltatást nyújtó család és gyermekjóléti szolgálat, melyek keretén belül dolgozó szakemberek (családsegítők) napi szinten szoros szakmai kapcsolatban vannak a családokkal.

A településeken található minimumszolgáltatás keretében a család és gyermekjóléti szolgálat feladatai az

- a) információnyújtás,
- b) tanácsadás, hivatalos ügyek intézése,
- c) szociális válsághelyzetben lévő várandós anyák támogatása,
- d) szabadidős programok szervezése.

A gyermek veszélyeztetettségének megelőzése érdekében észlelő- és jelzőrendszert működtetnek, amely feltárja a veszélyeztető okokat. Az észlelő- és jelzőrendszer tagjainak kéthavonta, illetve szükség szerint esetmegbeszéléseket, évi hat alkalommal munkaközi megbeszélést tartottak.

Az alapellátás keretein belül 30 gyermeket gondoztak. Csörnyeföld településen ez 4 gyermeket (2 család) érintett. Ezekben az esetben a családok folyamatos látogatásával, családgondozással elkerülhetővé vált a hatósági eljárás kezdeményezése.

Abban az esetben, ha a szülő vagy más törvényes képviselő a gyermek veszélyeztetettségét az alapellátások önkéntes igénybevételével megszüntetni nem tudja, vagy nem akarja, de alaposan feltételezhető, hogy segítséggel a gyermek fejlődése a családi környezetben mégis biztosítható, a gyámhivatal a gyermeket védelembe veszi a szolgálat javaslata alapján. 2023. évben a szolgálat területén 10 védelembe vett gyermeket gondoztak, ebből 2 főt Csörnyeföldön.

A gyámhivatal a gyermeket nevelésbe veszi, ha a gyermek fejlődését a családi környezete veszélyezteti, és a veszélyeztetettség az alapellátás keretében biztosított szolgáltatásokkal, valamint nevelésbe vétellel nem lehet megszüntetni, illetve attól eredmény nem várható, továbbá, ha a gyermek megfelelő gondozása a családján belül nem biztosítható. 2023. évben a szolgálat területén 12 nevelésbe vett gyermek volt, Csörnyeföld településen nevelésbe vétel nem történt.

Az együttműködés a szolgálattal jó, személyes kapcsolat alakult ki a családgondozóval. A jelzőrendszer tagjaival az együttműködés jó, a családgondozó rendszeres kapcsolatot tart a védőnővel, az iskola ifjúságvédelmi felelősével, akik a tudomásukra jutott eseteket azonnal jelzik a szolgálat felé.

b.) gyermek napközbeni ellátásának, gyermek átmeneti gondozásának biztosítása, ezen ellátások igénybevétele, s az ezzel összefüggő tapasztalatok

Az önkormányzat a gyermekek napközbeni ellátása keretében a családban élő gyermekek életkorának megfelelő nappali felügyeletét, gondozását, nevelését és étkeztetését szervezi meg azok számára, akiknek napközbeni ellátásáról a szüleik, gondozóik munkavégzésük, egészségi állapotuk vagy egyéb ok miatt nem tudnak gondoskodni.

A gyermekek napközbeni ellátásának intézményi formái: óvoda, általános iskolai napközi.

Az óvodai ellátást 26 gyermek veszi igénybe, ebből 11 gyermek csörnyeföldi lakos.

Az általános iskolai **napközi** ellátásban a muraszemenyei intézményben összesen 38 gyermek részesül, ebből 11 fő csörnyeföldi gyermek.

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

2023. évben a felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzés A ZVKH Szociális és Gyámügyi Osztály Hatósági Főosztálya részéről volt, melyben a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságot és a hátrányos vagy halmozottan hátrányos helyzet megállapítási ügyeket vizsgálták. Hibát, hiányosságot nem tártak fel.

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

A Gvt-ben előírt ellátási formákat az önkormányzat biztosítja, ezen ellátások maximálisan betöltik céljukat, más ellátási forma bevezetését az önkormányzat nem tervezi, mivel ilyen irányú igény nem jelentkezett.

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

A Nagykanizsai Rendőrkapitányság Letenyei Rendőrőrs szervezeti egységében, Letenye város székhellyel működik Letenye város és 26 község területén. Területükön végrehajtják az általános rendőri feladatokat, folyamatos közterületi szolgálat biztosításával, a településeken működő körzeti megbízotti szolgálattal és bűnügyi nyomozói alosztállyal. A rendőrséggel az együttműködés jó. Csörnyeföld település vonatkozásában bűnmegelőzési program nem készült, 2023. évben a településen gyermekkorú és fiatalkorú bűnelkövető nem volt.

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

2023. évben a helyi civil szervezetek az önkormányzattal nem működtek együtt.

Csörnyeföld, 2024. május 8.


Hóbor-Sztrahia Krisztina
polgármester

