



Vámospércs Városi Önkormányzat

Képviselő-testülete



JEGYZŐKÖNYV

VÁMOSPÉRC S VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

NYÍLT ÜLÉSÉRŐL

A tanácskozás kezdete:

2024. május 13. napján 14,00 óra

A tanácskozás helye:

Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri
Hivatalának emeleti nagyterme

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. május 13. napján 14,00 órai kezdettel Vámspércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának emeleti nagytermében megtartott nyílt üléséről.

Jelen vannak : Ménes Andrea polgármester,
Somogyi László Gábor alpolgármester,
Nagyné Oláh Edit önkormányzati képviselő
Lakatos József önkormányzati képviselő
Polgárné Nagy Elvira önkormányzati képviselő
Ménesné Vincze Anikó önkormányzati képviselő,
Papp Sándor önkormányzati képviselő
Kosztin Mihály önkormányzati képviselő
Gálfi József önkormányzati képviselő

Igazoltan távol maradt: -----

Tanácskozási joggal jelen van: Kanyóné Papp Klára jegyző, Bökönyi Zsolt Adó-és Költségvetési Irodavezető

Meghívott vendég: Dr. Rác Norbert Ügyvezető Igazgató (10. napirendi pont tárgyalása előtt érkezett)

Jegyzőkönyvvezető: Hanuder-Jónizs Bernadett

Ménes Andrea polgármester:

Tisztelettel köszöntöm Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének nyílt ülésen megjelenteket. Megállapítom, hogy a testület határozatképes 9 fő megjelent tagjával. Az ülést megnyitom. A kiküldött napirendi pontokon túl javaslom felvételre napirendi pont előtti témaként az alábbi: Tájékoztatás az önkormányzat gazdálkodása során átmenetileg szabad pénzeszközeinek lekötött betétként történő hasznosításáról. Kérdezem, hogy van-e valakinek napirendi pontokhoz javaslata? Amennyiben nincs, ismertetem a napiendi pontokat.

Nyílt ülés **Napirendi pont előtti téma:**

Tájékoztatás az önkormányzat gazdálkodása során átmenetileg szabad pénzeszközeinek lekötött betétként történő hasznosításáról

Nyílt ülés **Napirendi pontok:**

1. Előterjesztés a Vámspércsi Óvoda és Mini Bölcsőde fenntartóváltásával kapcsolatos döntés meghozatala tárgyban
Előterjesztő: Ménes Andrea polgármester
2. Előterjesztés Vámspércs Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.13.) számú önkormányzati rendelet módosítása tárgyában
Előterjesztő: Ménes Andrea polgármester
3. Előterjesztés a 2023. évi helyi adóbevételek alakulásáról és az adóztatásról szóló jegyzői beszámoló tárgyában

- Előterjesztő:** Ménes Andrea polgármester
4. Előterjesztés a 2023. évi éves belső ellenőrzési jelentés elfogadásának tárgyában
Előterjesztő: Ménes Andrea polgármester
5. Előterjesztés az önkormányzat 2023. évi zárszámadása, az önkormányzat beszámolási kötelezettsége és a 2023. évi költségvetés végrehajtása tárgyában
Előterjesztő: Ménes Andrea polgármester
6. Előterjesztés Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala (gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv) és a Vámospércsi Rendelőintézet (gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv) közötti munkamegosztási megállapodás jóváhagyása tárgyában
Előterjesztő: Ménes Andrea polgármester
7. Előterjesztés a Vámospércs-Kistérségi Járóbeteg Szakellátó Nonprofit Kft. és a tulajdonos önkormányzatok közötti ingyenes vagyónátadási szerződés megkötése tárgyában
Előterjesztő: Ménes Andrea polgármester
8. Előterjesztés a Vámospércsi Rendelőintézet és a tulajdonos Önkormányzatok közötti vagyónkezelési szerződés megkötése tárgyában
Előterjesztő: Kanyóné Papp Klára jegyző
9. Előterjesztés a Vámospércs-Kistérségi Járóbeteg Szakellátó Nonprofit Kft., a Vámospércsi Rendelőintézet és Vámospércs Városi Önkormányzat közötti feladat-átadási megállapodás jóváhagyása tárgyában
Előterjesztő: Kanyóné Papp Klára jegyző
10. Előterjesztés Vámospércs-Kistérségi Egészségügyi Szakellátó Nonprofit Kft. 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójának jóváhagyása tárgyában
Előterjesztő: Ménes Andrea polgármester
11. Előterjesztés a Társasház Vámospércs Pacsirta utca 25. 2023. évi számviteli beszámolójának, éves elszámolásának és a 2024. évi költségvetésének elfogadása tárgyában
Előterjesztő: Ménes Andrea polgármester
12. Előterjesztés egyes önkormányzati rendeletek deregulációjáról
Előterjesztő: Ménes Andrea polgármester
13. Előterjesztés a Közszolgálati Tisztviselők Napja munkaszüneti nappá nyilvánításáról
Előterjesztő: Ménes Andrea polgármester
14. Előterjesztés a 2024. évi igazgatási szünet elrendelése tárgyában
Előterjesztő: Ménes Andrea polgármester
15. Előterjesztés a Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Megállapodásának módosítása és egységes szerkezetben történő elfogadása
Előterjesztő: Ménes Andrea polgármester
16. Előterjesztés a Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztása tárgyában
Előterjesztő: Ménes Andrea polgármester
17. Előterjesztés a Szavazatszámlláló Bizottságok tagjainak megválasztása tárgyában
Előterjesztő: Ménes Andrea polgármester

18. A Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár 2023. évi éves szakmai beszámolójának és 2024. évi éves szakmai munkatervének elfogadása, továbbá Szervezeti és Működési Szabályzatának jóváhagyása tárgyában

Előterjesztő: Ménes Andrea polgármester

19. Előterjesztés a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2023. évi átfogó értékelése tárgyában

Előterjesztő: Ménes Andrea polgármester

Zárt ülés

1. Előterjesztés a személyes szolgáltatást nyújtó szociális ellátás iránti kérelmek elbírálása tárgyában

Előterjesztő: Ménes Andrea polgármester

Kérem szavazzunk a napirendi pontok elfogadásáról!

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testület 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő vett részt a szavazásban, 9 igennel szavazott, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással a nyílt és zárt ülés napirendi pontjait elfogadja.

1. Tájékoztatás az önkormányzat gazdálkodása során átmenetileg szabad pénzeszközeinek lekötött betétként történő hasznosításáról (Írásos előterjesztés mellékelve)

Ménes Andrea polgármester:

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2024. (II.13.) önkormányzati rendelete 8. § (2)-(3) bekezdései alapján az **önkormányzat gazdálkodása során átmenetileg szabad pénzeszközeit csak kockázatmentes lekötött betétben vagy államkötvényben történő elhelyezés útján hasznosíthatja.** A Képviselő-testület a hasznosítással kapcsolatos pénzügyi műveletek lebonyolítását a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a tett intézkedéséről a következő Képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

Tájékoztatatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Vámospércs Városi Önkormányzat 2024.03.11-én 1 hónap időtartamra **200 000 000 Ft átmenetileg szabad pénzeszközét** a számlavezető MBH Bank Nyrt.-nél lekötött betétként hasznosítja (2024.05.13-2024.06.13. között) éves 5,6 % kamatfizetés ellenében.

Fenti lekötött betét várható kamata 2024.06.13-án: 935 000 Ft.

/2024. évben (2024.01.01-2024.05.13. időszak között) az Önkormányzat betétlekötésből már ténylegesen realizált kamatbevételének összege 5 951 987 Ft/

Kérem tájékoztatásom elfogadását. Kérdése, hozzászólása van-e valakinek? Amennyiben nincs, kérem szavazzunk.

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testület 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő vett részt a szavazásban, mely szerint 9 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással elfogadja az önkormányzat gazdálkodás során átmenetileg szabad pénzeszközeinek lekötött betétként történő hasznosításáról szóló tájékoztatót.

1. napirendi pont: Előterjesztés a Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde fenntartóváltásával kapcsolatos döntés meghozatala tárgyában
(Írásos előterjesztés mellékelve)

Ménes Andrea polgármester:

Tájékoztatom a Tisztelt képviselőket arról, hogy 2024. február 29. napján a Hajdúvidéki Református Egyházmegye Esperesi Hivatala köznevelési intézményfenntartó, levélben azzal a céllal kereste meg önkormányzatunkat, mint az intézmény fenntartóját, hogy a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 84. § (8) bekezdésében foglaltak alapján kezdeményezze az önkormányzat fenntartásában lévő Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde 4287 Vámospércs, Iskola u. 4. szám alatti feladat-ellátási helye vonatkozásában a nevelési-oktatási intézmény fenntartói jogainak és kötelezettségeinek a 2024/2025. tanévtől kezdődően a Hajdúvidéki Református Egyházmegye köznevelési intézményfenntartó részére történő átadását.

A Hajdúvidéki Református Egyházmegye Esperesi Hivatala ezen kezdeményezését a Magyarországi Református Egyház zsinatának Elnöksége útján bejelentette a Belügyminisztériumnak is.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Nkt.) 83. § (3) bekezdésének b) pontjában és a (4) bekezdésben foglaltak alapján a fenntartó a köznevelési intézmény átszervezésével összefüggő döntése, vagy véleményének kialakítása előtt beszerzi a (4) bekezdésben foglaltak véleményét.

(4) A fenntartó (3) bekezdésben foglalt döntése előtt ki kell kérni:

- a) az intézmény alkalmazotti közössége,
- b) az óvodaszék,
- c) a szülői szervezet,
- d) a vagyonkezelésben lévő ingatlan tulajdonos önkormányzatának véleményét.

A vélemény kialakításához – az információk hozzáférhetővé tételének napjától számítva - legalább 15 napot kell biztosítani az érdekeltek részére.

Az Nkt. 74. § (3) bekezdésében foglaltak alapján akkor adható át nevelési, nevelési-oktatási intézmény vallási, világnézeti szempontból elkötelezett nevelést folytató fenntartó számára, ha az intézménybe beiratott kiskorú gyermekek esetén a szülők több, mint fele azt támogatja.

A jogszabályban előírt szervezetek számára a szükséges szóbeli tájékoztatásokat megtartottuk. A véleményezésre jogosult szervek (személyek) a tájékoztatást írásban is megkapták és a szavazást megelőzően 15 nap állt rendelkezésükre a vélemény kialakítására.

A véleményezési eljárásokat lefolytattuk, amelyek eredményéről az alábbiak szerint tájékoztatom a T. Képviselő-testületet:

- **Szülői szervezet (Szülői munkaközösség):**
 - A SZMK. tagok száma: 26 fő
 - Szavazáson megjelentek száma: 20 fő
 - Szavazás módja: nyílt
 - „Igen” szavazat: 14 db
 - „Nem” szavazat: 6 db
 - „Tartózkodás”: 0 db

A Szülői szervezet támogatta a fenntartóváltást, mivel az igen szavazatok száma elérte az 50%+ 1 szavazatot.

- **Szülői közösség: (az intézménybe beíratott gyermekek szülei):**

A szülők száma:	255 fő (ebből szünetel: 4 fő)
Szavazás módja:	titkos
Leadott szavazatok:	244 db
„Igen” szavazat:	162 db
„Nem” szavazat:	82 db
„nem szavazott”:	11 fő

A szülői közösség (SZMK) támogatta a fenntartóváltást, mivel az igen szavazatok száma elérte az 50%+ 1 szavazatot.

- **Alkalmazotti közösség:**

Alkalmazottak száma:	45 fő
Szavazáson megjelentek száma:	41 fő
Hiányzik:	4 fő
Szavazás módja:	nyílt
„Igen” szavazat:	37 db
„Nem” szavazat:	4 db
„Tartózkodás”:	0 db

Az alkalmazotti közösség támogatta a fenntartóváltást, mivel az igen szavazatok száma elérte az 50%+ 1 szavazatot.

A véleményezési eljárások eredménye alapján nincs jogi akadálya a fenntartóváltásnak.

A Hajdúvidéki Református Egyházmegye Esperesi Hivatala – az Általános iskolához hasonlóan - nem kéri az egyházi hitéleti és közcélú tevékenységének anyagi feltételeiről szóló 1997. évi CXXIV. törvény 11/A. §-a szerinti ingatlan és ingó vagyon tulajdonba adását.

A jelenlegi fenntartó önkormányzat döntését követően a Hajdúvidéki Református Egyházmegye Esperesi Hivatalának be kell szereznie a köznevelésért felelős miniszter engedélyét, továbbá a Tiszántúli Református Egyházkerület és a Magyarországi Református Egyház Zsinati Elnökség jóváhagyását.

Ezt követően a Képviselő-testületnek az alábbi döntéseket kell majd meghoznia:

- Az önkormányzatnak 2024. szeptember 1. napjától 2029. augusztus 31. napjáig - az Nkt. 31. § (2) bekezdés e) pontja alapján - köznevelési szerződést kell kötnie az egyházi fenntartóval.
- Az Egyházi Intézményfenntartó részére az Óvoda és Mini Bölcsőde köznevelési feladatai ellátáshoz szükséges, jogszabályban meghatározott ingatlan (4287 Vámspércs, Iskola utca 4.), valamint ingó vagyon feletti rendelkezési jogot kell biztosítani legalább 5 tanítási évre. (vagyonkezelési szerződés)

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 21/A. § (1) bekezdés b) pontja szerinti **intézményi gyermekétkeztetést** a Gyvt. 21/A. § (3) bekezdés b) pontja alapján **az Egyházi Intézményfenntartó köteles biztosítani.**

Az Önkormányzat jelenleg a fenntartásában lévő Vámspércs Városi Önkormányzat Élelmezési Intézménye (a továbbiakban: Gyermekétkeztetést biztosító Intézmény) által üzemeltetett főzőkonyháival és tálalókonyháival biztosítja a településen a mini bölcsődében, óvodában és iskolában az intézményi gyermekétkeztetést, a szünidei étkeztetést, a szociális

étkeztetést, valamint a szabad kapacitás terhére végzett munkahelyi és vendégétkeztetést, és egyéb állandó szerződéses vagy eseti étkeztetési szolgáltatásokat.

Előzetes számítások és egyeztetések eredményeként **egyértelművé vált, hogy az óvodai és bölcsődei intézményi gyermekétkeztetési feladatok biztonságos, gazdaságos, hatékony és eredményes üzemeltetése érdekében célszerű, ha a feladatot – feladatellátási megállapodás alapján – továbbra is az Önkormányzat, illetve Gyermekétkeztetést biztosító Intézmény látja el.**

A fentiek alapján, **2024. szeptember 1. napjával az Egyházi Intézményfenntartó által fenntartott Óvoda és Mini Bölcsődében – a 4287 Vámospércs, Iskola utca 4. - a Gyvt. 21/A. § (1) bekezdés b) pontja szerinti intézményi gyermekétkeztetést (továbbra is) a Gyermekétkeztetést biztosító Intézmény biztosítaná, azaz az Egyházi Intézményfenntartó a Gyvt. 21/A. § (3) bekezdés b) pontja szerinti feladatellátásáról megállapodás alapján gondoskodikna.**

Az előterjesztésben foglalt információk ismeretében kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot szíveskedjen elfogadni. Kérdése, hozzászólása van-e valakinek? Amennyiben nincs, kérem szavazzunk.

Nagyné Oláh Edit Pénzügyi bizottsági elnök:

A Pénzügyi Bizottság tárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testület számára.

Ménes Andrea polgármester:

Kérem szavazzunk.

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő vett részt a szavazásban, mely szerint 7 igen, 1 nem szavazattal, 1 tartózkodással az alábbi határozatot hozza:

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
24/2024. (V.13.)
számú határozata**

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete - a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 83. § (4) bekezdés h) pontja alapján - úgy dönt, hogy:

1. A Hajdúvidéki Református Egyházmegye Esperesi Hivatala részére 2024. szeptember 1. napjától a Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde 4287 Vámospércs, Iskola u. 4. szám alatti feladat-ellátási helye vonatkozásában az ingatlan és ingó vagyonra öt év határozott időtartamra - 2029. augusztus 31. napjáig - a tulajdonjog átruházása nélkül – vagyonekezelési jogot enged.
2. A köznevelési intézmény átszervezésével és a fenntartói jogoknak, valamint kötelezettségeknek a Hajdúvidéki Református Egyházmegye Esperesi Hivatala részére 2024. szeptember 1. napjától 5 év határozott időtartamra – 2029. augusztus 31. napjáig - történő átadásával egyetért.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy a döntésről az érintetteket értesítse.

Határidő: azonnal

Felelős: Ménes Andrea polgármester

2. napirendi pont: Előterjesztés Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.13.) számú önkormányzati rendelet módosítása tárgyában
(Írásos előterjesztés mellékelve)

Ménes Andrea polgármester:

A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését az 2/2023. (II.13.) számú rendeletével fogadta el. Az önkormányzat összevont (konszolidált) költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 1 861 385 E Ft-ban - működési és felhalmozási hiány nélkül - került tervezésre.

A költségvetési rendelet eddig három alkalommal került módosításra, melyet követően az önkormányzat konszolidált bevételi és kiadási főösszege először (+ 155 939 E Ft-tal) 2 017 324 E Ft-ra, azt követően (+ 318 420 E Ft-tal 2 335 744 E Ft-ra, majd legutóbb (+ 88 428 E Ft-tal) 2 424 172 E Ft-ra módosult.

A jelenleg szükséges, negyedik, **összesen 34 007 E Ft összegű** – intézményfinanszírozással (felügyeleti, irányító szervei hatáskörű módosításokkal) konszolidált - **módosítások** tételesen az alábbiak:

1.) Vámospércs Városi Önkormányzat módosításai, átcsoportosításai (+ 34 007 E Ft)

I. Előirányzat módosítás a Kormány hatáskörében (+ 34 008 E Ft)

1. Vámospércs Városi Önkormányzattól a **2023. októberi felmérés** eredményeként **15 471 E Ft központi költségvetési támogatás került elvonásra/lemondásra** az alábbiak szerint.

a) Óvodaműködtetési támogatás - 3 620 E Ft
b) Pedagógusok átlagbéralapú támogatása - 527 E Ft
c) Diabétesz ellátási pótlék - 480 E Ft
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása- 4 627 E Ft

d) Szociális étkeztetés - 369 E Ft
e) Bölcsődei üzemeltetési támogatás - 1 078 E Ft
f) Idősek bentlakásos intézménye üzemeltetési támogatás - 3 972 E Ft
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti - 5 419 E Ft feladatainak támogatása

g) Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás - 4 430 E Ft
h) Szünidei étkeztetés - 995 E Ft
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak - 5 425 E Ft támogatása

A megnövekedett energiaárak fedezetére a Kormány – az Önkormányzat által tavalyi évben elkészített és megküldött energiaválság menedzsmentterve alapján – **2023. évre közel 65 000 E Ft-ot biztosított, melyből a teljesítés/felhasználás adatok folyamatos vizsgálata mellett (enyhe tél és az intézkedéseinkkel elért megtakarítások hatására) a támogatás több, mint fele (35 000 E Ft) évközben elvonásra került.**

A módosítás következtében bevételi oldalon 15 471 E Ft-tal csökken az Önkormányzatok működési költségvetési támogatása, kiadási oldalon pedig szintén 15 471 E Ft-tal csökken a Tartalékok előirányzata.

2. A minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január 1-jétől történő emeléséhez a települési önkormányzatok számára biztosítandó támogatásról szóló 68/2023. (III.10.) Korm.rendelet 6/A. § (1) bekezdése értelmében a **települési önkormányzat által fenntartott óvodákban foglalkoztatottak részére a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény (Púétv.) 157. § (13) – (15) bekezdése szerint 2023. július 01-jétől visszamenőleg járó esélyteremtési illetményrész települési önkormányzatra összesített összege a központosított illetményszámfejtés rendszerében a 2023. novemberi illetményszámfejtés keretében megállapításra került. Ennek alapján a Magyar Államkincstár 2023. december hó elején 12 406 E Ft támogatást folyósított.**

A módosítás következtében bevételi oldalon 12 406 E Ft-tal nő az Önkormányzatok működési költségvetési támogatása, kiadási oldalon pedig szintén 12 406 E Ft-tal nő a Központi, irányítószervi támogatás folyósítása előirányzat.

3. Vámspércs Városi Önkormányzat a **Kormány 68/2023. (III.10.) Korm.rendelet alapján a minimálbér és a garantált bérminimum 2023. január 1-jétől történő emeléséhez a második félévben további 5 582 E Ft támogatásban részesült, az alábbiak szerint. /Évközben 48 365 E Ft támogatás korábban már megállapításra került, így ezen a jogcímen – jelen támogatással együtt – összesen 53 947 E Ft realizálódott./**

- a) Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása + 5 199 E Ft
- b) Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása + 383 E Ft

A módosítás következtében bevételi oldalon 5 582 E Ft-tal nő az Önkormányzatok működési költségvetési támogatása, kiadási oldalon pedig szintén 5 582 E Ft-tal nő a működési célú Tartalékok előirányzata.

4. Az egyes közszolgáltatások ellátásáról és az ezzel összefüggő törvénymódosításokról szóló 2013. évi CXXXIV. törvény 3/F. § (7) bekezdése értelmében a **nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közérdekű közszolgáltatónál az ideiglenes begyűjtési ellátás során felmerülő, a közszolgáltatási díjból meg nem térülő indokolt költségeket a központi költségvetés fedezi.** Vámspércs Városi Önkormányzat területén a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közérdekű közszolgáltató a **Kobold Trans Bt.** A Kobold Trans Bt. – az önkormányzat közreműködésével – a 2023.04.14-2023.12.31. napjáig terjedő időszakra vonatkozóan benyújtotta a meg nem térülő költségeinek támogatási igényét a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalhoz (MEKH). **A MEKH javaslata alapján a Belügyminisztérium a közérdekű közszolgáltató részére - a 2023.04.14-2023.12.31. napjáig terjedő időszakra vonatkozóan - 1 978 E Ft összegű támogatást állapított meg.**

A módosítás következtében bevételi oldalon 1 978 E Ft-tal nő az Önkormányzatok működési költségvetési támogatása, kiadási oldalon pedig szintén 1 978 E Ft-tal nő a Működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzata.

5. Vámspércs Városi Önkormányzat részére a költségvetési támogatásokat folyósító Magyar Államkincstár év végén **28 012 E Ft állami támogatás megelőlegezést** utalt át.

A módosítás alapján, bevételi oldalon 28 012 E Ft-tal nő az Államháztartáson belüli

megelőlegezések finanszírozási bevétel előirányzata, kiadási oldalon pedig ugyanezzel az összeggel nő az Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése finanszírozási kiadás előirányzata.

6. A központi költségvetés támogatást biztosít a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Kjtvrh.) 15/A. §-a szerinti, 2023. január-december hónapokban kifizetendő **szociális ágazati összevont pótlékhoz** és annak szociális hozzájárulási adójához. Ezen a jogcímen 2023.01-12. hó között **16 501 E Ft támogatás** realizálódott, melyből 15 000 E Ft eredeti előirányzatként már tervezésre került, így az 1 501 E Ft különbözettel az előirányzatot módosítani szükséges.

A módosítás következtében bevételi oldalon 1 501 E Ft-tal nő az Önkormányzatok működési költségvetési támogatása, kiadási oldalon pedig szintén 1 501 E Ft-tal nő a működési célú Tartalékok előirányzata.

II. Előirányzat módosítás intézményi (saját) hatáskörben (- 1 E Ft)

1. Kerekítés elszámolása következtében bevételi oldalon 1 E Ft-tal csökkenteni szükséges a Közhatalmi bevételek (Helyi adók) előirányzatát, kiadási oldalon pedig szintén 1 E Ft-tal csökkenteni szükséges a Működési célú támogatások, befizetések államháztartáson belülről előirányzatát.

III. Előirányzat átcsoportosítás

1. A mikro-, kis- és középvállalkozásnak minősülő vállalkozók számára biztosított adómentékedvezmény miatti „**A huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok 2022. évi kieső helyi iparüzési adó kompenzálásának támogatása**” 2023. évi elszámolása során az önkormányzatnak **16 546 E Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett.**

Az átcsoportosítás alapján, kiadási oldalon 16 546 E Ft-tal nő a Működési célú támogatások, befizetések államháztartáson belülről előirányzat, és szintén kiadási oldalon pedig csökken 16 546 E Ft-tal a Tartalékok előirányzata.

2. A Vámospércsi Intézményfenntartó Társulás részére a gesztor Vámospércs Városi Önkormányzat a Társulást megillető központi költségvetési és egyéb támogatásokat évközben továbbfolyósítja, valamint a bevételekkel nem fedezett kiadásokat előfinanszírozza. **A Társulás működésének biztosításához évközben további 1 200 E Ft támogatás folyósítása vált szükségessé.**

Az átcsoportosítás alapján, kiadási oldalon 200 E Ft-tal nő a Működési célú támogatások, befizetések államháztartáson belülről előirányzat, 1 000 E Ft-tal nő a Felhalmozási célú támogatások átadása előirányzat, és szintén kiadási oldalon pedig csökken 1 200 E Ft-tal a Tartalékok előirányzata.

3. Vámospércs Városi Önkormányzat költségvetésében kiadási oldalon, **a Dologi kiadások előirányzat terhére 2 400 E Ft átcsoportosítása vált szükségessé a Beruházások előirányzat javára.**

2.) Vámospércs Polgármesteri Hivatala módosításai, átcsoportosításai (+ 0 E Ft)

I. Előirányzat átcsoportosítás

1. Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala 2023. évi költségvetésében 1 206 E Ft a Dologi kiadások előirányzatról átcsoportosításra került, mely 1 099 E Ft-tal a Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát, 107 E Ft-tal pedig a Személyi juttatások előirányzatát növeli.

3.) Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde módosításai, átcsoportosításai (+ 0 E Ft)

I. Előirányzat módosítás felügyeleti, irányító szervei hatáskörben (+ 12 406 E Ft) /konszolidálás/

1. Vámospércs Városi Önkormányzat az intézmény részére Központi, irányítószervi támogatásként átadta a települési önkormányzat által fenntartott óvodákban foglalkoztatottak részére a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény (Púétv.) 157. § (13) – (15) bekezdése szerint 2023. július 01-jétől visszamenőleg járó esélyteremtési illetményrész települési önkormányzatra összesített összegét, mely a központosított illetményszámfejtés rendszerében a 2023. novemberi illetményszámfejtés keretében 12 406 E Ft összegben került megállapításra.

A módosítás alapján bevételi oldalon 12 406 E Ft-tal nő a Központi, irányítószervi támogatás előirányzata, kiadási oldalon pedig 10 980 E Ft-tal nő a Személyi juttatások előirányzata és 1 426 E Ft-tal nő a Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata.

II. Előirányzat átcsoportosítás

1. A Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde 2023. évi költségvetésében kiadási oldalon 1 870 E Ft Személyi juttatások előirányzat átcsoportosításra kerül, mely 500 E Ft-tal növeli a Dologi kiadások, 688 E Ft-tal növeli a Beruházások és 682 E Ft-tal növeli a Felújítások kiadási előirányzatokat.

4.) Vámospércsi Szociális Szolgáltató Központ módosításai, átcsoportosításai (+0 E Ft)

I. Előirányzat átcsoportosítás

1. A Vámospércsi Szociális Szolgáltató Központ 2023. évi költségvetésében 1 900 E Ft a Dologi kiadások előirányzatról átcsoportosításra került, mely teljes összegében a Személyi juttatások előirányzatot növeli.

5.) Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár módosításai, átcsoportosításai (+ 0 E Ft)

I. Előirányzat átcsoportosítás

1. A Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár 2023. évi költségvetésében 984 E Ft a Dologi kiadások előirányzatról átcsoportosításra került, mely 20 E Ft-tal a Személyi juttatások előirányzatot, 36 E Ft-tal a Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát, 928 E Ft-tal pedig a Beruházások előirányzatát növeli.

6.) Vámospércsi Városi Önkormányzat Élelmezési Intézménye módosításai, átcsoportosításai (+0 E Ft)

I. Előirányzat átcsoportosítás

1. Vámospércs Városi Önkormányzat Élelmezési Intézménye 2023. évi költségvetésében 4 420 E Ft a Dologi kiadások előirányzatról átcsoportosításra került, mely 3 570 E Ft-tal a Személyi juttatások előirányzatát, 850 E Ft-tal pedig a Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát növeli.

Összegezés:

Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének konszolidált bevételi és kiadási főösszege 1 861 385 E Ft-ban került elfogadásra, működési és felhalmozási hiány nem került tervezésre.

A tárgyévi költségvetési rendelet előző módosításait követően az önkormányzat konszolidált bevételi és kiadási főösszege (először + 155 939 E Ft-tal, később +318 420 E Ft-tal, majd legutóbb + 88 428 E Ft-tal) 2 424 172 E Ft-ra módosult.

Jelen negyedik költségvetési rendeletmódosítást követően az önkormányzat konszolidált bevételi és kiadási főösszege (+ 34 007 E Ft-tal) 2 458 179 E Ft-ra módosul.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2023. évi költségvetési rendeletmódosításról szóló előterjesztést megtárgyalni és a költségvetési rendelet módosítását elfogadni szíveskedjen. Kérdése, hozzászólása van-e valakinek?

Nagyné Oláh Edit Pénzügyi bizottsági elnök:

A Pénzügyi Bizottság tárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testület számára.

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő vett részt a szavazásban, mely szerint 9 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi önkormányzati rendeletet alkotja:

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

4/2024. (V.13.) számú önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.13.) számú önkormányzati rendelete módosításáról

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatköre alapján, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.13.) számú önkormányzati rendeletének módosítására vonatkozóan a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.13.) számú önkormányzati rendelete (a továbbiakban: R.) 2. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„2. § A Képviselő-testület Vámospércs Városi Önkormányzat (a továbbiakban: önkormányzat) 2023. évi költségvetését

- a) 2 458 179 E Ft bevétellel
- b) 2 458 179 E Ft kiadással
- c) 0 E Ft forráshiánnyal

állapítja meg.”

2. §

Az R. 3. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„3. § A Képviselő-testület a 2. § (1) bekezdésében megállapított **bevételi főösszeget 2 458 179 E Ft-ban**, bevételi forrásonként az alábbiak szerint hagyja jóvá:

MEGNEVEZÉS	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	BEVÉTELEK ÖSSZESEN
Működési/felhalmozási bevételek	139 755	6 500	146 255
Közhatalmi bevételek	265 999	0	265 999
Működési/felhalmozási célú támogatások bevételei, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	872 870	299 950	1 172 820
Működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	8 774		8 774
Költségvetési bevételek összesen	1 287 398	306 450	1 593 848
Költségvetési hiány belső finanszírozását szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek (maradvány igénybevétele)	149 956	586 363	736 319
Költségvetési pénzforgalom nélküli bevételek összesen	149 956	586 363	736 319
Államháztartáson belüli megelőlegezések	28 012	0	28 012
Lekötött bankbetétek megszüntetése finanszírozási bevétel	100 000	0	100 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 565 366	892 813	2 458 179

3. §

Az R. 4. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„4. § A Képviselő-testület a 2. § (1) bekezdésében megállapított **kiadási főösszeget 2 458 179 E Ft-ban**, kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint hagyja jóvá:

MEGNEVEZÉS	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	KIADÁSOK ÖSSZESEN
------------	-------------------	-----------------------	-------------------

Személyi juttatások	627 596	0	627 596
Munkaadót terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	80 599	0	80 599
Dologi kiadások	495 256	0	495 256
Egyéb működési célú/felhalmozási célú kiadások	260 332	1 000	261 332
Ellátottak pénzbeli juttatásai	46 000	0	46 000
Beruházások	0	871 738	871 738
Felújítások	0	20 075	20 075
Költségvetési kiadások összesen	1 509 783	892 813	2 402 596
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése finanszírozási kiadás	55 583	0	55 583
KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 565 366	892 813	2 458 179

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 4/2024. (V.13.) önkormányzati rendelete indoklása

Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének módosításáról

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva az ezen tervezetben szereplő önkormányzati rendeletet az alábbiak szerint indoklom.

Általános indoklás

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatköre alapján, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet IV. fejezetében szabályozottak szerint, Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényben

megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembe vételével alkotta meg az önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének módosításáról szóló rendeletét.

Részletes indoklás

1. §-hoz

Az Önkormányzat 2023. évi módosított bevételi és kiadási költségvetési főösszegét állapítja meg.

2. §-hoz

Az Önkormányzat 2023. évi módosított bevételi főösszegét bevételi forrásonként, kiemelt előirányzatonként állapítja meg.

3. §-hoz

Az Önkormányzat 2023. évi módosított kiadási főösszegét kiemelt előirányzatonként állapítja meg.

4. §-hoz

A rendelet hatálybalépésének szabályozását, kihirdetésének idejét, módját tartalmazza.

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
4/2024. (V.13.) számú önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.13.) számú önkormányzati
rendelete módosításáról

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatköre alapján, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.13.) számú önkormányzati rendeletének módosítására vonatkozóan a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.13.) számú önkormányzati rendelete (a továbbiakban: R.) 2. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„2. § A Képviselő-testület Vámospércs Városi Önkormányzat (a továbbiakban: önkormányzat) 2023. évi költségvetését

- a) 2 458 179 E Ft bevétellel
- b) 2 458 179 E Ft kiadással
- c) 0 E Ft forráshiánnyal

állapítja meg.”

2. §

Az R. 3. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„3. § A Képviselő-testület a 2. § (1) bekezdésében megállapított **bevételi főösszeget 2 458 179 E Ft-ban**, bevételi forrásonként az alábbiak szerint hagyja jóvá:

MEGNEVEZÉS	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	BEVÉTELEK ÖSSZESEN
Működési/felhalmozási bevételek	139 755	6 500	146 255
Közhatalmi bevételek	265 999	0	265 999
Működési/felhalmozási célú támogatások bevételei, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	872 870	299 950	1 172 820
Működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	8 774		8 774
Költségvetési bevételek összesen	1 287 398	306 450	1 593 848
Költségvetési hiány belső finanszírozását szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek (maradvány igénybevétele)	149 956	586 363	736 319
Költségvetési pénzforgalom nélküli bevételek összesen	149 956	586 363	736 319
Államháztartáson belüli megelőlegezések	28 012	0	28 012
Lekötött bankbetétek megszüntetése finanszírozási bevétel	100 000	0	100 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 565 366	892 813	2 458 179

3. §

Az R. 4. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„4. § A Képviselő-testület a 2. § (1) bekezdésében megállapított **kiadási főösszeget 2 458 179 E Ft-ban**, kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint hagyja jóvá:

MEGNEVEZÉS	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	KIADÁSOK ÖSSZESEN
Személyi juttatások	627 596	0	627 596
Munkaadót terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	80 599	0	80 599
Dologi kiadások	495 256	0	495 256
Egyéb működési célú/felhalmozási célú kiadások	260 332	1 000	261 332
Ellátottak pénzbeli juttatásai	46 000	0	46 000
Beruházások	0	871 738	871 738
Felújítások	0	20 075	20 075
Költségvetési kiadások összesen	1 509 783	892 813	2 402 596
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése finanszírozási kiadás	55 583	0	55 583
KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 565 366	892 813	2 458 179

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
4/2024. (V.13.) önkormányzati rendelete indoklása**

Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének módosításáról

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva az ezen tervezetben szereplő önkormányzati rendeletet az alábbiak szerint indoklom.

Általános indoklás

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatköre alapján, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet IV. fejezetében szabályozottak szerint, Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembe vételével alkotta meg az önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének módosításáról szóló rendeletét.

Részletes indoklás

1. §-hoz

Az Önkormányzat 2023. évi módosított bevételi és kiadási költségvetési főösszegét állapítja meg.

2. §-hoz

Az Önkormányzat 2023. évi módosított bevételi főösszegét bevételi forrásonként, kiemelt előirányzatonként állapítja meg.

3. §-hoz

Az Önkormányzat 2023. évi módosított kiadási főösszegét kiemelt előirányzatonként állapítja meg.

4. §-hoz

A rendelet hatálybalépésének szabályozását, kihirdetésének idejét, módját tartalmazza.

Tartalomjegyzék

Melléklet száma	Megnevezés
1.	Vámspércs Városi Önkormányzat címrendje 2023. év
2/A.	Vámspércs Városi Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek (konszolidált) 2023. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege
2/B.	Vámspércs Városi Önkormányzat 2023. évi működési és felhalmozási mérlege
2/C.	Vámspércs Városi Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi működési és felhalmozási mérlege
2/D.	Vámspércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala 2023. évi működési és felhalmozási mérlege
2/E.	Vámspércsi Óvoda és Mini Bölcsőde 2023. évi működési és felhalmozási mérlege
2/F.	Vámspércsi Szociális Szolgáltató Központ 2023. évi működési és felhalmozási mérlege
2/G.	Vámspércsi Művelődési Ház és Könyvtár 2023. évi működési és felhalmozási mérlege
2/H.	Vámspércs Városi Önkormányzat Élelmezési Intézménye 2023. évi működési és felhalmozási mérlege
3/A.	Vámspércs Városi Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi bevételeinek és kiadásainak bemutatása kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban /eredeti előirányzat/
3/B.	Vámspércs Városi Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi bevételeinek és kiadásainak bemutatása kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban /módosított előirányzat/
4.	Vámspércs Városi Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi kiadásainak, saját bevételeinek, feladatellátásra kapott állami támogatásainak és átvett pénzeszközök bemutatása
5.	Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi berubázási kiadásai
6.	Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi felújítási kiadásai
7.	Kimutatás az Európai Unió forrásból megvalósuló projektek 2023. évi bevételeiről és kiadásairól
8.	Az önkormányzat 2023. évi költségvetési támogatásai
9.	Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi engedélyezett létszámkerete
10.	Likviditási terv (Előirányzat felhasználási ütemterv) 2023. év
11.	Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek bemutatása
12.	Az önkormányzat által nyújtott 2023. évi közvetett támogatások kimutatása
13.	Ellátottak pénzbeli juttatásai 2023. év
14.	Az önkormányzat 2023. évi támogatásai és pénzeszköz átvételei
15.	Az önkormányzat által 2023. évben nyújtott támogatások, pénzeszköz átadások
16.	Az önkormányzat 2023. évi költségvetésében biztosított tartalékok kimutatása
17.	Az önkormányzat 2023. évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai

Vámspércs Városi Önkormányzat címrendje 2023. év

Fejezet	Cím	Megnevezés
I.	Vámspércs Városi Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek	
	1.	Vámspércs Városi Önkormányzat
	2.	Vámspércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala
	3.	Vámspércsi Óvoda és Mini Bölcsőde
	4.	Vámspércsi Szociális Szolgáltató Központ
	5.	Vámspércsi Művelődési Ház és Könyvtár
	6.	Vámspércs Városi Önkormányzat Étkeztetési Intézménye

Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

Fejezet, cím: I.1.

2/B. számú melléklet

Sor-szám	Bevételek	2023. év eredeti előirányzat	Évközi módosítás	Jelenlegi módosítás	2023. év módosított előirányzat	Sor-szám	Kiadások	2023. év eredeti előirányzat	Évközi módosítás	Jelenlegi módosítás	2023. év módosított előirányzat
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK											
1.	Működési bevételek	46 000	20 755		66 755	1.	Személyi juttatások				
2.	Közhatalmi bevételek	170 000	96 000	-1	265 999	2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó	83 730	88 946		172 676
2.1.	- Helyi adók	170 000	96 000	-1	265 999	3.	Dologi kiadások	10 830	7 763		18 593
2.2.	- Átengedett központi adók	0	0		0	4.	Egyéb működési célú kiadások	173 300	49 720	-2 400	220 620
2.3.	- Igazg.szolg. díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.	0	0		0	4.1.	- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	127 428	140 315	-7 411	260 332
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	726 417	139 582	5 996	871 995	4.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	44 677	16 745	6 881	61 422
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatás	691 517	32 008	20 996	744 521	4.3.	- Tartalékok	3 000			11 859
3.2.	- Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérítések	34 900	107 574	-15 000	127 474	5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	79 751	133 434	-26 134	187 051
3.3.	- Működési célú támogatások bevételai államházt. belülről	8 774	0		8 774			46 000			46 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről	951 191	256 337	5 995	1 213 523			441 288	286 744	-9 811	718 221
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	509 903	-30 407	15 806	495 302						
	Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege										
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	201 930	30 407	22 314	254 651						
5.1.	- Központi, irányítószeri támogatás	101 930	30 407	-5 698	126 639	6.	Finanszírozási kiadások (működési célú)	711 833	0	38 120	749 953
5.2.	- Maradvány működési célú igénybevétele	100 000		28 012	28 012	6.1.	- Központi, irányítószeri támogatás folyósítása	684 262		10 108	694 370
5.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések	100 000		-15 806	100 000	6.2.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	27 571		28 012	55 583
5.4.	- Lekötött bankbetétek megszüntetése	-509 903	30 407		-495 302	6.3.	- Pénzeszközök betétként elhelyezése				0
	Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)	1 153 121	286 744	28 309	1 468 174		Működési kiadások összesen:	1 153 121	286 744	28 309	1 468 174
	Működési bevételek összesen:										
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK											
1.	Felhalmozási bevételek	0	6 500		6 500	1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	299 950	0	299 950	2.	Felújítások	588 072	273 650	2 400	864 122
2.1.	- Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatás	0	299 950	0	299 950	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	17 000	2 393	0	19 393
2.2.	- Felhalmozási célú támogatások bevételai államházt. belülről	0	299 950	0	299 950		- Felhalmozási célú támogatások átadása	0	0	1 000	1 000
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államházt. kívülről	0	0	0	0		- Felhalmozási célú célhatalmák			1 000	1 000
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	0	306 450	0	306 450		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	605 072	276 043	3 400	884 515
	Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege	-605 072	30 407	-3 400	-578 065						
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	611 072	-30 407	5 698	586 363	4.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	6 000	0	2 298	8 298
4.1.	- Központi, irányító szeri támogatás	611 072	-30 407	3 400	578 065	4.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése, kötvénybevételek				0
4.2.	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	611 072	276 043	5 698	892 813	4.2.	- Központi, irányítószeri támogatás folyósítása	6 000		2 298	8 298
4.3.	- Felhalmozási célú hitel felvétele	611 072	-30 407	5 698	586 363		Finanszírozási kiadások összesen:	611 072	276 043	5 698	892 813
	Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)	605 072	-30 407	3 400	578 065		Kötségvetési kiadások összesen:	1 046 360	562 787	-6 411	1 602 736
	Kötségvetési bevételek összesen	951 191	562 787	5 995	1 519 973		Finanszírozási műveletek összesen	717 833	0	40 418	758 251
	Kötségvetési kiadások és bevételek egyenlege	-95 169	0	12 406	-82 763		KIADÁS ÖSSZESEN	1 764 193	562 787	34 007	2 360 987
	Finanszírozási műveletek összesen	813 002	0	28 012	841 014						
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 764 193	562 787	34 007	2 360 987						

adatok e Ft-ban

Vámospércs Városi Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege
2/C. számú melléklet

Fejezet, cím: 1.2-6.

Sor- szám	Bevételek	2023. év eredeti előirányzat	Évközi módosítás	Jelenlegi módosítás	2023. év módosított előirányzat	Sor- szám	Kiadások	2023. év eredeti előirányzat	Évközi módosítás	Jelenlegi módosítás	2023. év módosított előirányzat	adatok eFt-ban
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK												
1.	Működési bevételek	73 000	0	0	73 000	1.	Személyi juttatások	440 213	0	14 707	454 920	
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó	58 595	0	3 411	62 006	
2.1.	Helyi adók	0	0	0	0	3.	Dologi kiadások	282 646	0	-8 010	274 636	
2.2.	Átengedett központi adók	0	0	0	0	4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	
2.3.	Igazg. szolg. díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.	0	0	0	0	4.1.	Működési célú támogatások, befizetések államh. belülről	0	0	0	0	
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	875	0	0	875	4.2.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	
3.1.	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	0	0	0	0	4.3.	Tartalékok	0	0	0	0	
3.2.	Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérítések	0	0	0	0	5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	
3.3.	Működési célú támogatások bevételai államházt. belülről	875	0	0	875							
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről	0	0	0	0							
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	73 875	0	0	73 875		Működési célú költségvetési kiadások összesen	781 454	0	10 108	791 562	
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-707 579</i>	<i>0</i>	<i>-10 108</i>	<i>-717 687</i>							
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	707 579	0	10 108	717 687							
5.1.	Központi, irányítószeri támogatás	684 262	0	10 108	694 370							
5.2.	Maradvány működési célú igénybevétele	23 317	0	0	23 317							
5.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	6.	Finanszírozási kiadások (működési célú)	0	0	0	0	
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>	<i>707 579</i>	<i>0</i>	<i>10 108</i>	<i>717 687</i>	6.1.	Központi, irányítószeri támogatás folyósítása	0	0	0	0	
	Működési bevételek összesen:	781 454	0	10 108	791 562	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK												
1.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0		Működési kiadások összesen:	781 454	0	10 108	791 562	
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0							
2.1.	Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása	0	0	0	0	1.	Beruházások	6 000	0	1 616	7 616	
2.2.	Felhalmozási célú támogatások bevételai államházt. belülről	0	0	0	0	2.	Felújítások	0	0	682	682	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről	0	0	0	0	3.1.	Felhalmozási célú támogatások átadása	0	0	0	0	
	<i>Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	3.2.	Felhalmozási célú célltalak	0	0	0	0	
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-6 000</i>	<i>0</i>	<i>-2 298</i>	<i>-8 298</i>		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	6 000	0	2 298	8 298	
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	6 000	0	2 298	8 298							
4.1.	Központi, irányító szeri támogatás	6 000	0	2 298	8 298	5.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	0	0	0	0	
4.2.	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	0	0	0	0	5.1.	Felhalmozási célú hitelek törlesztése, kötvénybevételek	0	0	0	0	
4.3.	Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	0							
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>	<i>6 000</i>	<i>0</i>	<i>2 298</i>	<i>8 298</i>		Felhalmozási kiadások összesen:	6 000	0	2 298	8 298	
	Felhalmozási bevételek összesen:	6 000	0	2 298	8 298		Kötségvetési kiadás összesen:	787 454	0	12 406	799 860	
	<i>Kötségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-713 579</i>	<i>0</i>	<i>-12 406</i>	<i>-725 985</i>		Finanszírozási kiadás összesen	0	0	0	0	
	Finanszírozási műveletek összesen	713 579	0	12 406	725 985		Finanszírozási műveletek összesen	0	0	0	0	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	787 454	0	12 406	799 860		KIADÁS ÖSSZESEN	787 454	0	12 406	799 860	

Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala 2023. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

Fejezet, cím: I.2.

2/D. számú melléklet

Sor-szám	Bevételek	2023. év eredeti előirányzat	Évközi módosítás	Jelenlegi módosítás	2023. év módosított előirányzat	Sor-szám	Kiadások	2023. év eredeti előirányzat	Évközi módosítás	Jelenlegi módosítás	2023. év módosított előirányzat	adatok eFt-ban
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK												
1.	Működési bevételek	0	0	0	0	1.	Személyi juttatások	113 260			107	113 367
2.	Közhatalmi bevételek					2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó	15 200			1 099	16 299
2.1.	- Helyi adók					3.	Dologi kiadások	29 700			-1 206	28 494
2.2.	- Átengedett központi adók					4.	Egyéb működési célú kiadások	0			0	0
2.3.	- Igazg.szolg., díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.					4.1.	- Működési célú támogatások, befizetések államh. belülré	875				875
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	875	0	0	875	4.2.	- Működési célú támogatások, befizetések államh. belülré	0			0	0
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatása					4.3.	- Tartalékok	0			0	0
3.2.	- Előző évi költségvetési költségvetési támogatása					5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	875				875
3.3.	- Működési célú támogatások bevételai államházt. belülről											
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről	875	0	0	875							
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	875	0	0	875							
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-157 285</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-157 285</i>							
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	157 285	0	0	157 285							
5.1.	- Központi, irányítószerői támogatás	153 957			153 957							
5.2.	- Maradvány működési célú igénybevétele	3 328			3 328							
5.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések											
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>	<i>157 285</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>157 285</i>							
	Működési bevételek összesen:	158 160	0	0	158 160							
	<i>Működési célú költségvetési kiadások összesen</i>	<i>158 160</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>158 160</i>							
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK												
1.	Felhalmozási bevételek											
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0							
2.1.	- Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása											
2.2.	- Felhalmozási célú támogatások bevételai államházt. belülről											
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről											
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0							
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-1 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-1 000</i>							
III. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK												
1.	Beruházások											
2.	Felújítások											
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások											
3.1.	- Felhalmozási célú támogatások átadása											
3.2.	- Felhalmozási célú célterületek											
	Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	0	0	0	0							
5.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	1 000	0	0	1 000							
5.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése, kötvénybevitálás											
	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	1 000	0	0	1 000							
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>	<i>1 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 000</i>							
	Felhalmozási bevételek összesen:	0	0	0	0							
	<i>Költegvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-158 285</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-158 285</i>							
	Finanszírozási bevételek összesen	158 285	0	0	158 285							
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	159 160	0	0	159 160							
	KIADÁS ÖSSZESEN	159 160	0	0	159 160							

Vámospécsi Óvoda és Mini Bölcsőde 2023. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

Fejezet, cím: I.3.

2/E. számú melléklet

Sor- szám	Bevételek	2023. év eredeti előirányzat	Évközi módosítás	Jelenlegi módosítás	2023. év módosított előirányzat	Sor- szám	Kiadások	2023. év eredeti előirányzat	Évközi módosítás	Jelenlegi módosítás	2023. év módosított előirányzat	adatok eFt-ban	
												2023. év eredeti előirányzat	2023. év módosított előirányzat
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK													
1.	Működési bevételek												
2.	Közhatalmi bevételek												
2.1.	- Helyi adók	0	0	0	0	1.	Személyi juttatások	197 232			9 110	206 342	
2.2.	- Átengedett központi adók					2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó	25 819			1 426	27 245	
2.3.	- Igazg.szolg., díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.					3.	Dologi kiadások	36 899			500	37 399	
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	0	0	0	0	4.1.	- Működési célú támogatások, befizetések államh. belülré						
3.2.	- Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések					4.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
3.3.	- Működési célú támogatások bevételei államházt. belülről					4.3.	- Tartalékok						
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről					5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	Működési célú költségvetési bevételek összesen												
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	-259 950	0	0	-270 986		Működési célú költségvetési kiadások összesen	259 950	0	11 036	270 986		
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	259 950	0	11 036	270 986								
5.1.	- Központi, irányítástervezési támogatás	255 460		11 036	266 496								
5.2.	- Maradvány működési célú igénybevétele	4 490			4 490								
5.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések												
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>	259 950	0	11 036	270 986	6.	Finanszírozási kiadások (működési célú)						
	Működési bevételek összesen:	259 950	0	11 036	270 986	6.1.	- Központi, irányítástervezési támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	
						6.2.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						
							Működési kiadások összesen:	259 950	0	11 036	270 986		
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK													
1.	Felhalmozási bevételek												
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	1.	Beruházások						
2.1.	- Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása					2.	Felújítások	1 000			688	1 688	
2.2.	- Felhalmozási célú támogatások bevételei államházt. belülről					3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	682	682	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államházt. kívülről					3.1.	- Felhalmozási célú támogatások átadása						
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	3.2.	- Felhalmozási célú célterületek						
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	-1 000	0	-1 370	-2 370		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	1 000	0	1 370	2 370		
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	1 000	0	1 370	2 370	5.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)						
4.1.	- Központi, irányító szervei támogatás	1 000		1 370	2 370	5.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése, kötvénybevételek	0	0	0	0	0	
4.2.	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele												
4.3.	- Felhalmozási célú hitel felvétele												
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>	1 000	0	1 370	2 370								
	Felhalmozási bevételek összesen:	1 000	0	1 370	2 370		Felhalmozási kiadások összesen:	1 000	0	1 370	2 370		
	Költségvetési bevétel összesen	0	0	0	0		Költségvetési kiadások összesen:	260 950	0	12 406	273 356		
	<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	-260 950	0	-12 406	-273 356		Finanszírozási kiadások összesen	260 950	0	12 406	273 356		
	Finanszírozási bevételek összesen	260 950	0	12 406	273 356		Finanszírozási műveletek összesen	0	0	0	0		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	260 950	0	12 406	273 356		KIADÁS ÖSSZESEN	260 950	0	12 406	273 356		

Vámospárcsi Szociális Szolgáltató Központ 2023. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

Fejezet, cím: I.4.

2/F. számú melléklet

Sor-szám	Bevételek	2023. év eredeti előirányzat	Évközi módosítás	Jelenlegi módosítás	2023. év módosított előirányzat	Sor-szám	Kiadások	2023. év eredeti előirányzat	Évközi módosítás	Jelenlegi módosítás	2023. év módosított előirányzat
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK											
1.	Működési bevételek	22 000			22 000	1.	Személyi juttatások	57 891			57 891
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó	8 185		1 900	59 791
2.1.	- Helyi adók					3.	Dologi kiadások	47 924		-1 900	46 024
2.2.	- Atengedett központi adók					4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
2.3.	- Igazg. szolg. díjak, bérleg, pótlék, egyéb sajátos bev.					4.1.	Működési célú támogatások, befizetések államh. belülré				
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	4.2.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatás					4.3.	Tartalékok				
3.2.	- Előző évi költségvetési költségvetési támogatás					5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
3.3.	- Működési célú támogatások bevételai államházt. belülről										
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. belülről										
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	22 000	0	0	22 000		Működési célú költségvetési kiadások összesen	114 000	0	0	114 000
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-92 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-92 000</i>						
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	92 000	0	0	92 000	6.	Finanszírozási kiadások (működési célú)	0	0	0	0
5.1.	- Központi, irányítói szervei támogatás	88 985			88 985	6.1.	- Központi, irányítói szervei támogatás folyósítása				
5.2.	- Maradvány működési célú igénybevétele	3 015			3 015	6.2.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
5.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések										
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>	<i>92 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>92 000</i>		Működési kiadások összesen:	114 000	0	0	114 000
	Működési bevételek összesen:	114 000	0	0	114 000						
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK											
1.	Felhalmozási bevételek					1.	Beruházások				
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	2.	Felújítások	1 000			1 000
2.1.	- Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatás					3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
2.2.	- Felhalmozási célú támogatások bevételai államházt. belülről					3.1.	- Felhalmozási célú támogatások átadása				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államházt. belülről					3.2.	- Felhalmozási célú célterületek				
	<i>Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	1 000	0	0	1 000
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-1 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-1 000</i>						
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	1 000	0	0	1 000	5.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)				
4.1.	- Központi, irányítói szervei támogatás	1 000			1 000	5.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése, költségbelátás				
4.2.	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele										
4.3.	- Felhalmozási célú hitel felvétele										
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>	<i>1 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 000</i>						
	Felhalmozási bevételek összesen:	1 000	0	0	1 000		Felhalmozási kiadások összesen:	1 000	0	0	1 000
	<i>Költségvetési bevételek és bevételek egyenlege</i>	<i>22 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>22 000</i>		Költségvetési kiadás összesen	115 000	0	0	115 000
	<i>Finanszírozási bevételek és bevételek egyenlege</i>	<i>-93 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-93 000</i>		Finanszírozási műveletek összesen	0	0	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	115 000	0	0	115 000		KIADÁS ÖSSZESEN	115 000	0	0	115 000

adatok efi-ban

Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár 2023. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

Fejezet, cím: 1.5.

Sor- szám	Bevételek	2023. év eredeti előirányzat	Évközi módosítás	Jelenlegi módosítás	2023. év módosított előirányzat	Sor- szám	Kiadások	2023. év eredeti előirányzat	Évközi módosítás	Jelenlegi módosítás	adatok eFt-ban	
											2023. év eredeti előirányzat	2023. év módosított előirányzat
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK												
1.	Működési bevételek	1 000			1 000	1.	Személyi juttatások					
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó	16 630		20	16 650	
2.1.	Helyi adók					3.	Dologi kiadások	2 215		36	2 251	
2.2.	Atyengedett központi adók					4.	Egyéb működési célú kiadások	55 499		-984	54 515	
2.3.	Igazszolj. díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.					4.1.	Működési célú támogatások, befizetések államh. belülré	0		0	0	
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	4.2.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülré					
3.1.	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása					4.3.	Tartalékok					
3.2.	Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérítések					5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
3.3.	Működési célú támogatások bevételei államházt. belülről											
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről											
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	1 000	0	0	1 000							
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-73 344</i>	<i>0</i>	<i>928</i>	<i>-72 416</i>			74 344	0	-928	73 416	
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	73 344	0	-928	72 416	6.	Finanszírozási kiadások (működési célú)	0	0	0	0	0
5.1.	Központi, irányítószeri támogatás	70 870		-928	69 942	6.1.	Központi, irányítószeri támogatás folyósítása					
5.2.	Maradvány működési célú igénybevétele	2 474			2 474	6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
5.3.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések											
	<i>Finanszírozási bevételek egyenlege (működési)</i>	<i>73 344</i>	<i>0</i>	<i>-928</i>	<i>72 416</i>							
	Működési bevételek összesen:	74 344	0	-928	73 416			74 344	0	-928	73 416	
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK												
1.	Felhalmozási bevételek					1.	Beruházások					
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	2.	Felújítások	2 000		928	2 928	
2.1.	Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása					3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0		0	0	
2.2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államházt. belülről					3.1.	Felhalmozási célú támogatások átadása					
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről	0	0	0	0	3.2.	Felhalmozási célú célhatalékok					
	<i>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen</i>	<i>-2 000</i>	<i>0</i>	<i>-928</i>	<i>-2 928</i>			2 000	0	928	2 928	
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-2 000</i>	<i>0</i>	<i>-928</i>	<i>-2 928</i>			2 000	0	928	2 928	
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	2 000	0	928	2 928	5.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0
4.1.	Központi, irányító szeri támogatás	2 000		928	2 928	5.1.	Felhalmozási célú hitelek törlesztése, kötvénybevételek					
4.2.	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele											
4.3.	Felhalmozási célú hitel felvétele											
	<i>Finanszírozási bevételek egyenlege (felhalmozási)</i>	<i>2 000</i>	<i>0</i>	<i>928</i>	<i>2 928</i>							
	Felhalmozási bevételek összesen:	2 000	0	928	2 928			2 000	0	928	2 928	
	<i>Kötségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>1 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 000</i>			2 000	0	928	2 928	
	<i>Finanszírozási bevételek és bevételek egyenlege</i>	<i>-75 344</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-75 344</i>			76 344	0	0	76 344	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	75 344	0	0	75 344			76 344	0	0	76 344	
	<i>Finanszírozási műveletek összesen</i>	<i>76 344</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>76 344</i>			76 344	0	0	76 344	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	76 344	0	0	76 344			76 344	0	0	76 344	

Vámospécs Városi Önkormányzat Ételmezési Intézménye 2023. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

Fejezet, cím: 1.6.

2/H. számú melléklet

Sor-szám	Bevételek	2023. év eredeti előirányzat	Évközi módosítás	Jelenlegi módosítás	2023. év módosított előirányzat	Sor-szám	Kiadások	2023. év eredeti előirányzat	Évközi módosítás	Jelenlegi módosítás	2023. év módosított előirányzat
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK											
1.	Működési bevételek	50 000			50 000	1.	Személyi juttatások				
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó	55 200		3 570	58 770
2.1.	Helyi adók					3.	Dologi kiadások	7 176		850	8 026
2.2.	Átengedett központi adók					4.	Egyéb működési célú kiadások	112 624		-4 420	108 204
2.3.	Ígazg. szolg. díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.					4.1.	Működési célú támogatások, befizetések államh. belülré	0	0	0	0
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	4.2.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülré				
3.1.	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása					4.3.	Tartalékok				
3.2.	Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérítések					5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
3.3.	Működési célú támogatások bevételei államházt. belülről										
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről										
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	50 000	0	0	50 000		Működési célú költségvetési kiadások összesen	175 000	0	0	175 000
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-125 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-125 000</i>						
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	125 000	0	0	125 000						
5.1.	Központi, irányítószeri támogatás	114 990			114 990	6.	Finanszírozási kiadások (működési célú)	0	0	0	0
5.2.	Maradvány működési célú igénybevétele	10 010			10 010	6.1.	Központi, irányítószeri támogatás folyósítása				
5.3.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések					6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>	<i>125 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>125 000</i>		Működési kiadások összesen:	175 000	0	0	175 000
	Működési bevételek összesen:	175 000	0	0	175 000						
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK											
1.	Felhalmozási bevételek										
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	1.	Beruházások				
2.1.	Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása					2.	Felújítások	1 000			1 000
2.2.	Felhalmozási célú támogatások bevételei államházt. belülről					3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről					3.1.	Felhalmozási célú támogatások átadása	0	0	0	0
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	3.2.	Felhalmozási célú céljuttalék				
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-1 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-1 000</i>		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	1 000	0	0	1 000
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	1 000	0	0	1 000	5.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	0	0	0	0
4.1.	Központi, irányító szeri támogatás	1 000			1 000	5.1.	Felhalmozási célú hitelek törlesztése, kötvénybevételek				
4.2.	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	0	0	0	0						
4.3.	Felhalmozási célú hitel felvétele										
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>	<i>1 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 000</i>						
	Felhalmozási bevételek összesen:	1 000	0	0	1 000		Felhalmozási kiadások összesen:	1 000	0	0	1 000
	<i>Kötségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>50 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>50 000</i>		Kötségvetési kiadás összesen	176 000	0	0	176 000
	<i>Finanszírozási kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-126 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-126 000</i>		Finanszírozási műveletek összesen	0	0	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	176 000	0	0	176 000		KIADÁS ÖSSZESEN	176 000	0	0	176 000

adatok eF-ban

Vámospércs Városi Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi kiadásainak, saját bevételeinek, feladatellátásra kapott állami támogatásainak és átvett pénzeszközök bemutatása

adatok cFt-ban

Sorszám	Intézmény megnevezése	Intézmény kiadásai	Intézmény saját bevételei és pénzeszköz átvételei	Feladatellátás költségvetési támogatása	A feladat számított hiánya(-)/többlete(+)
1.	Vámospércs Városi Önkormányzat - intézményfinanszírozás kiadás nélkül, - előző évi pénzmaradvány igénybevétel bevétellel	1 658 319	1 616 466	156 506	114 653
2.	Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala	159 160	4 203	115 816	-39 141
3.	Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde	273 356	4 490	264 707	-4 159
4.	Vámospércsi Szociális Szolgáltató Központ	115 000	25 015	81 926	-8 059
5.	Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár	76 344	3 474	14 779	-58 091
6.	Vámospércs Városi Önkormányzat Étkeztetési Intézménye	176 000	60 010	110 787	-5 203
ÖSSZESEN:		2 458 179	1 713 658	744 521	0

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi beruházási kiadásai

Sorszám	Feladat, cél megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.	TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00022. Belterületi vízrendezés Vámpércsen	184 078	148 978
2.	TOP-PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-00068. Tájház bővítése és Jóléti Park (Marinka) fejlesztése Vámpércsen	299 814	299 814
3.	TOP-PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00048. Belterületi utak fejlesztése Vámpércsen		299 950
4.	Vámpércs, Orgona utca útépítés és csapadékvíz elvezetés	94 180	94 180
5.	Víziközmű (ivóvíz és szennyvíz) hálózat és eszközök beruházásai	5 000	5 000
6.	Vámpércs Városi Önkormányzat immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	5 000	6 900
7.	Vámpércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	1 000	1 000
8.	Vámpércsi Óvoda és Mini Bölcsőde immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	1 000	1 688
9.	Vámpércsi Szociális Szolgáltató Központ immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	1 000	1 000
10.	Vámpércsi Művelődési Ház és Könyvtár könyvbeszerzés és egyéb immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	2 000	2 928
11.	Vámpércs Városi Önkormányzat Élelmezési Intézménye immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	1 000	1 000
12.	Közvilágítási hálózat bővítése (Vámpércs, Petőfi, Vasút, Kőlcsey utcák)		500
13.	Ingatlanvásárlás (Vámpércs, Béke utca 52.)		8 800
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN		594 072	871 738

adatok eFt-ban

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi felújítási kiadásai

adatok eFt-ban

Sorszám	Feladat, cél megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.	Önkormányzati étkeztetési fejlesztések (Vámospércs, Iskola u. 4. óvoda tállalókonyha felújítása)	12 000	14 393
2.	Viziközmű (ivóvíz és szennyvíz) hálózat és eszközök felújításai	5 000	5 000
3.	Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde felújítás/korszerűsítés		682
FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN		17 000	20 075

Kimutatás az Európai Unió forrásból megvalósuló projektek 2023. évi bevételeiről és kiadásairól

adatok e Ft-ban

Sorszám	Európai Unió támogatással megvalósuló projekt megnevezése	Kiadás	Bevétel összetétele		
		Kiadás eredeti és módosított előirányzata	Európai Unió támogatás tárgyévi eredeti és módosított előirányzata	Előző év(ek) maradvány igénybevétele	Önkormányzat tárgyévi saját hozzájárulásának előirányzata
1.	TOP-5.2.1-15-HB1-2016-00013. Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok megvalósítása Vámospércsen	4 600		4 600	
2.	EFOP-1.5.3-16-2017-00077. Humán szolgáltatások fejlesztése a Nyíradonyi Járásban (konzorciumi tag)	4 935		4 935	
3.	TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00022. Belterületi vízrendezés Vámospércsen	192 000		192 000	
4.	TOP-PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-00068. Tájház bővítése és Jóléti Park (Marinka) fejlesztése Vámospércsen	299 814		299 814	
5.	TOP-PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00048. Belterületi utak fejlesztése Vámospércsen	299 950	299 950		
ÖSSZESEN:		801 299	299 950	501 349	0

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési támogatásai

A helyi önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (Költségvetési törvény 2. számú melléklete alapján)

Sorszám	Jogcím (Kvt. tv. 2. sz. melléklete alapján)	Költségvetési támogatás jogcímének megnevezése	2023. évi felmérés eredménye /eredeti előirányzat/	2023. évi minimálbér és garantált bérminimum támogatás	2023. évi májusi felmérés eredménye	2023. év októberi felmérés eredménye	2023. évi módosított előirányzat
1.	1.1.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	185 702	6 626	-2 250	0	190 078
2.	1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	109 190	6 626			115 816
3.	1.1.1.2.	Településüzemeltetés- a zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	9 469				9 469
4.	1.1.1.3.	Településüzemeltetés- a közvilágítás fenntartásának támogatása	29 379				29 379
5.	1.1.1.4.	Településüzemeltetés - a köztetető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	3 206				3 206
6.	1.1.1.5.	Településüzemeltetés - a közutak fenntartásának támogatása	15 815				15 815
7.	1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	15 442				15 442
8.	1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	951				951
9.	1.1.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	0				0
10.	1.1.5.	Közvilágítás kiegészítő támogatása	2 250		-2 250		0
11.	1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	208 871	30 193	-1 442	-4 627	232 995
12.	1.2.1.	Óvodaműködési támogatás	38 620	1 680	-3 501	-3 620	33 179
13.	1.2.2.	Óvodapedagógusok átlagbéralapú támogatása	113 153	18 900	1 579	-527	133 105
14.	1.2.3.	Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	2 806	278			3 084
15.	1.2.5.	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	54 292	9 335			63 627
16.	1.2.7.	Diabétesz ellátási pótlék	0		480	-480	0
17.	1.3.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	173 661	14 015	-11 687	-5 419	170 570
18.	1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	42 934				42 934
19.	1.3.2.	Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatainak támogatása	53 021	6 745	0	-369	59 397
20.	1.3.2.1.	Család-és gyermekjóléti szolgálat	10 771	1 678			12 449
21.	1.3.2.3.	Szociális étkeztetés	5 536	406		-369	5 573
22.	1.3.2.4.	Házi segítségnyújtás-szociális segítés (125 E Ft) és személyi gondozás (15 052 E Ft)	15 177	2 402			17 579
23.	1.3.2.6.	Időskorúak nappali intézményi ellátása	4 239	540			4 779
24.	1.3.2.14.	Támogató Szolgáltatás (alaptámogatás és teljesítménytámogatás)	17 298	1 719			19 017
25.	1.3.3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	19 038	2 470	-1 124	-1 078	19 306
26.	1.3.3.1.	Bölcsődei díjak, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	13 632	2 470	2 727		18 829
27.	1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	5 406		-3 851	-1 078	477
28.	1.3.4.	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások feladatainak támogatása (idősek átmeneti és tartós hontlakásos intézménye)	58 668	4 800	-10 563	-3 972	48 933
29.	1.3.4.1.	Finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	27 199	4 800			31 999
30.	1.3.4.2.	Intézményüzemeltetési támogatás	31 469		-10 563	-3 972	16 934
31.	1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	108 840	3 113	-1 314	-5 425	105 214
32.	1.4.1.	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	105 928	3 113	-1 314	-4 430	103 297
33.	1.4.1.1.	Finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	32 241	3 113			35 354
34.	1.4.1.2.	Intézményüzemeltetési támogatás	73 687		-1 314	-4 430	67 943
35.	1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	2 912			-995	1 917
36.	1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	12 205	0	0	0	12 205
37.	1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	12 205				12 205
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (Kvt. tv. 2. sz. mell.) összesen:			689 279	53 947	-16 693	-15 471	711 062

Az önkormányzat 2023. évi működési és felhalmozási célú kiegészítő támogatásai

Sz.	Költségvetési támogatás jogcímének megnevezése	2023. évi felmérés eredménye /eredeti előirányzat/	2023. évi minimálbér és garantált bérminimum	2023. évi májusi felmérés eredménye	2023. év októberi felmérés eredménye	2023. évi módosított előirányzat
1.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	2 238				2 238
2.	Könyvtári érdekeltségűvelő támogatás					336
3.	Esélyteremtési illetményrész 2023. évi támogatása					12 406
4.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közteréki közszolgáltatás meg nem térülő költségeinek támogatása					1 978
5.	Szociális ágazati összevont pótlék (szociális területen dolgozó köztisztviselők részére)					16 501
Összesen		2 238	0	0	0	33 459

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi engedélyezett létszámkerete

Sorszám	Költségvetési szerv megnevezése	Engedélyezett létszámkeret					Összesen
		Polgármester	Közfoglalkoztatottak	Közalkalmazottak	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók		
1.	Vámospércs Városi Önkormányzat	1			7		8
2.	Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala		22				22
3.	Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde			40	2		42
4.	Vámospércsi Szociális Szolgáltató Központ			12	1		13
5.	Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár				3		3
6.	Vámospércs Városi Önkormányzat Élelmezési Intézménye			12	2		14
Összesen:		1	22	62	15		100

A 2023. évi közfoglalkoztatási programokban résztvevők éves tervezett átlagléttszáma 100 fő.

Vámospercs Városi Önkormányzat 2023. évi likviditási terve (előirányzat felhasználási ütemterv)

		2023. évi módosított előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
Nyitó költségvetési pénzeszközök			752 919	802 529	779 710	757 869	1 037 366	1 056 247	1 034 998	761 179	728 152	641 052	468 233	260 284
Bevételek														
1.	Működési és felhalmozási bevételek	146 255	10 917	10 917	10 917	11 917	16 417	16 672	11 917	10 917	11 917	10 917	11 917	10 913
2.	Közbizalmi bevételek (helyi adók, átengedett stb.)	265 999	2 000	2 000	100 000	2 000	48 000	2 000	2 000	2 000	100 000	2 000	2 000	1 999
3.	Önkormányzat költségvetési támogatása (műk. és felh.)	744 521	60 294	60 294	60 294	60 294	60 294	60 294	60 294	60 294	60 294	60 294	81 290	60 291
4.	Támogatások államháztartáson belülről (műk. és felh.)	428 299	10 580	10 580	10 580	311 896	10 580	10 580	10 580	10 580	10 580	10 580	10 580	10 603
5.	Támogatások államháztartáson kívülről (műk. és felh.)	8 774												
6.	Bevételek összesen (1+...+5.)	1 593 848	83 791	83 791	181 791	386 107	135 291	89 546	84 791	83 791	182 791	83 791	114 561	83 806
7.	Finanszírozási műveletek (műk. és felh.)	864 331	100 000											
8.	Bevételek módosításain (7+8)	2 458 179	183 791	83 791	181 791	386 107	135 291	89 546	84 791	83 791	182 791	83 791	114 561	83 806
Kiadások														
1.	Személyi juttatások	627 596	52 300	52 300	52 300	52 300	52 300	52 300	52 300	52 300	52 300	52 300	52 300	52 296
2.	Munkaadókat terhel. jár., szoc. hozzájárulások adó	80 599	6 716	6 716	6 716	6 716	6 716	6 716	6 716	6 716	6 716	6 716	6 716	6 723
3.	Dologi kiadások	495 256	41 271	41 271	41 271	41 271	41 271	41 271	41 271	41 271	41 271	41 271	41 271	41 275
4.	Támogatások államháztartáson belülről (műk. és felh.)	62 422	3 723	3 723	3 723	3 723	3 723	3 723	3 723	3 723	3 723	3 723	3 723	21 469
5.	Pénzeszközmozgások államháztartáson kívülről	11 859												
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	46 906	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	1 978
7.	Tartalékok (műk. és felh.)	187 051												13 000
8.	Beruházás	871 738			94 022		8 800							
9.	Felújítás	20 075												
10.	Finanszírozási műveletek (helyi és külső finansz.)	55 583	27 571				1 000	4 185	250 000	150 000	150 000	150 000	214 900	4 016
11.	Összes kiadás (1+...+10.)	2 458 179	134 181	106 610	203 632	106 610	116 410	110 795	386 610	116 818	269 891	256 610	322 510	168 451
Záró költségvetési pénzeszközök			802 529	779 710	757 869	1 037 366	1 056 247	1 034 998	761 179	728 152	641 052	468 233	260 284	175 639

adatok e Ft-ban

Az önkormányzat által nyújtott 2023. évi közvetett támogatások kimutatása

Sorszám	A támogatás kedvezményezettje	Mentesség			Kedvezmény			Közvetett támogatások összesen (eFt)
		jogcíme (jellege)	mérték (%)	Becsült éves összeg (eFt)	jogcíme (jellege)	mérték (%)	Becsült éves összeg (eFt)	
1.	Településen élő 70. éven felüli lakosok	magánszemélyek kommunális adója	100	3 000				3 000
2.	Vámospércsi Bocskai Sportegyesület	városi sporttelep ingyenes használata	100	2 400				2 400
3.	Vámospércs Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	irodahelyiség ingyenes használata	100	300				300
ÖSSZESEN								5 700

adatok eFt-ban

Ellátottak pénzbeli juttatásai 2023. év

adatok eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.	Települési támogatás - lakhatási támogatás (helyi rendelet alapján)	12 000	12 000
2.	Települési támogatás - gyógyszer-támogatás (helyi rendelet alapján)	6 500	6 500
3.	Települési támogatás - rendkívüli települési támogatás (helyi rendelet alapján)	3 000	3 000
4.	Települési támogatás - temetési támogatás (helyi rendelet alapján)	1 500	1 000
5.	Települési támogatás - köztemetés (helyi rendelet alapján)	1 000	1 400
6.	Települési támogatás - kelengyetámogatás (helyi rendelet alapján)	1 000	1 100
7.	Települési támogatás - 60. életévet betöltött személyek támogatása (helyi rendelet alapján)	8 500	8 500
8.	Települési támogatás - bölcsőde, óvoda és iskolakezdési támogatás (helyi rendelet alapján)	4 000	4 000
9.	Települési támogatás - pénzbeli tüzelő támogatás (helyi rendelet alapján)	8 000	8 000
10.	Pénzben folyósított kárpótlás, kártalanítás, járadék	500	500
Összesen:		46 000	46 000

Az önkormányzat 2023. évi támogatásai és pénzeszköz átvételei

adatok eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	34 575	127 149
1.	Működési célú támogatás elkülönített állami pénzalaptól	19 200	126 774
a)	Gazdaság-újraindítási Foglalkoztatási Alap közfoglalkoztatás támogatás (2022. évről áthúzó programok támogatása)	18 700	18 700
b)	Gazdaság-újraindítási Foglalkoztatási Alap foglalkoztatási támogatás (Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala)	500	500
c)	Gazdaság-újraindítási Foglalkoztatási Alap közfoglalkoztatás támogatás 2023. év (2023. évi START és huzamosabb idejű közfoglalkoztatás támogatása)	0	107 574
2.	Működési célú támogatás helyi önkormányzattól és költségvetési szerveitől	375	375
a)	Vámospércsi Mikrotárségi Intézményfenntartó Társulás támogatása Vámospércsi Polgármesteri Hivatalnak (gazdálkodási feladatok ellátása)	375	375
3.	Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	15 000	0
c)	Szociális ágazati összevont pótlék 2023. (Vámospércsi Szociális Szolgáltató Központ 8 000 E Ft, Vámospércsi Mikrotárségi Család-és Gyermekjóléti Szolgálat 7 000 E Ft)	15 000	0
II.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	1 200	1 200
1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése nemzetiségi önkormányzatoktól	1 200	1 200
a)	Vámospércs Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére 2021. évben nyújtott visszatérítendő támogatás visszatérülése	1 200	1 200
III.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	8 774	8 774
1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése civil szervezetektől	8 774	8 774
a)	Pircsike Vámospércsi Közművelődési Egyesület részére 2021. évben nyújtott visszatérítendő támogatás visszatérülése	6 804	6 804
b)	Vámospércsi Asztalitenisz Egyesület részére 2021. évben nyújtott visszatérítendő támogatás visszatérülése	1 220	1 220
c)	Vámospércs Gyermekeiért Alapítvány részére 2021. évben nyújtott visszatérítendő támogatás visszatérülése	750	750
IV.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	299 950
1.	Felhalmozási célú támogatás központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	0	299 950
a)	TOP-PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00048. Belterületi utak fejlesztése Vámospércsen támogatási előlege	0	299 950
TÁMOGATÁSOK, PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTELEK ÖSSZESEN		44 549	437 073

Az önkormányzat által 2023. évben nyújtott támogatások, pénzeszköz átadások

adatok eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
I.	Működési célú támogatások, befizetések államháztartáson belülre	44 677	61 422
1.	Működési célú támogatás társulásoknak és költségvetési szerveinek	38 817	39 017
a)	Vámospércsi Mikrotérségi Intézményfenntartó Társulás (a 2023. évi szociális- és gyermekjóléti költségvetési támogatások átadása és működési kiadások előfinanszírozása)	38 817	39 017
2.	Működési célú támogatás központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatoknak	550	550
a)	Bursa Hungarica ösztöndíj 2023.	550	550
3.	Működési célú támogatás központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatoknak EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	4 935	4 935
a)	EFOP-1.5.3-16-2017-00077. Humán szolgáltatások fejlesztése a Nyíradonyi Járásban (konzorciumi tag) projekt fel nem használt támogatás visszafizetése	4 935	4 935
4.	Működési célú támogatás elkülönített állami pénzalapoknak	0	0
a)	2022. évi közfoglalkoztatási programok fel nem használt támogatásának visszautalása	0	0
5.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (2022. évi MÁK ellenőrzés megállapítása miatti visszafizetés: 375 E Ft, a mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi iparüzési adókedvezményével kapcsolatos 2022. évi önkormányzati támogatás elszámolása: 16 545 E Ft)	375	16 920
II.	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	3 000	11 859
1.	Működési célú támogatás civil szervezeteknek	3 000	3 000
a)	Helyi civil szervezetek, egyházak támogatása (külön Képviselő-testületi döntések alapján nyújtható)	3 000	3 000
2.	Működési célú támogatás nonprofit gazdasági társaságoknak	0	6 881
a)	Vámospércs-Kistérségi Egészségügyi Szakellátó NKft. rendkívüli működési támogatása		6 881
3.	Működési célú támogatás egyéb vállalkozásoknak	0	1 978
a)	Kobold Trans Bt. részére a "nem köznúvel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közérdekű közszolgáltató meg nem térülő költségeinek támogatása" 2023. évi központi költségvetési támogatás továbbfolyósítása		1 978
III.	Felhalmozási célú támogatások, befizetések államháztartáson belülre	0	1 000
1.	Felhalmozási célú támogatás társulásoknak és költségvetési szerveinek	0	1 000
a)	Vámospércsi Mikrotérségi Intézményfenntartó Társulás részére eszközbeszerzés támogatás	0	1 000
TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN		47 677	74 281

Az önkormányzat költségvetésében biztosított tartalékok kimutatása 2023. év

adatok eFt-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1.	Működési (általános) tartalék	187 051
2.	Felhalmozási célú céltartalék	-
	Összesen:	187 051

Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai

Sorszám	Bevételek	2024. év eredeti előirányzat	2025. év eredeti előirányzat	2026. év eredeti előirányzat	Sor- szám	Kiadások	2024. év eredeti előirányzat	2025. év eredeti előirányzat	2026. év eredeti előirányzat	adatok cEi-ban
I. Működési bevételek										
1.	Működési bevételek	120 000	120 000	120 000	1.	Személyi juttatások	650 000	675 000	700 000	
2.	Közhatalmi bevételek	270 000	270 000	270 000	2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó	85 000	88 000	90 000	
2.1.	- Helyi adók	270 000	270 000	270 000	3.	Dologi kiadások	500 000	520 000	540 000	
2.2.	- Átengedett központi adók				4.	Egyéb működési célú kiadások	90 000	93 000	96 000	
2.3.	- Igazg. szolg. díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.				4.1.	- Működési célú támogatások, befizetések államh. belülré	47 000	50 000	53 000	
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	870 000	930 000	980 000	4.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülré	3 000	3 000	3 000	
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	720 000	750 000	780 000	4.3.	- Tartalékok	40 000	40 000	40 000	
3.2.	- Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérítések				5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	50 000	52 000	54 000	
3.3.	- Működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	150 000	180 000	200 000						
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről									
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	1 260 000	1 320 000	1 370 000		Működési célú költségvetési kiadások összesen	1 375 000	1 428 000	1 480 000	
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-115 000</i>	<i>-108 000</i>	<i>-110 000</i>						
II. Felhalmozási bevételek										
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	145 000	143 000	150 000	6.	Finanszírozási kiadások (működési célú)	30 000	35 000	40 000	
5.1.	- Központi, irányítószeri támogatás	145 000	143 000	150 000	6.1.	- Központi, irányítószeri támogatás folyósítása				
5.2.	- Maradvány működési célú igénybevétele				6.2.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	30 000	35 000	40 000	
5.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele					Működési kiadások összesen:	1 405 000	1 463 000	1 520 000	
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>	<i>115 000</i>	<i>108 000</i>	<i>110 000</i>						
	Működési bevételek összesen:	1 405 000	1 463 000	1 520 000		IV. Felhalmozási kiadások				
III. Felhalmozási bevételek										
1.	Felhalmozási bevételek			0	1.	Beruházások	500 000	500 000	500 000	
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	320 000	220 000	220 000	2.	Felújítások	20 000	20 000	20 000	
2.1.	- Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása	20 000	20 000	20 000	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	
2.2.	- Felhalmozási célú támogatások bevételei államházt. belülről	300 000	200 000	200 000	3.1.	- Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülré				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről			0	3.2.	- Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülré				
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	320 000	220 000	220 000		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	520 000	520 000	520 000	
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-200 000</i>	<i>-300 000</i>	<i>-300 000</i>						
IV. Felhalmozási bevételek										
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	200 000	300 000	300 000	4.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	0	0	0	
4.1.	- Központi, irányító szeri támogatás	200 000	300 000	300 000	4.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése, körvénybeváltás				
4.2.	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele				4.2.	- Központi, irányítószeri támogatás folyósítása				
4.3.	- Felhalmozási célú hitel felvétele					Felhalmozási kiadások összesen:	520 000	520 000	520 000	
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>	<i>200 000</i>	<i>300 000</i>	<i>300 000</i>		Kölségvetési kiadások összesen	1 895 000	1 948 000	2 000 000	
	Felhalmozási bevételek összesen:	520 000	520 000	520 000						
	Kölségvetési bevétel összesen	1 580 000	1 540 000	1 590 000						
	<i>Kölségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-315 000</i>	<i>-408 000</i>	<i>-410 000</i>						
	Finanszírozási bevételek összesen	345 000	443 000	450 000		Finanszírozási műveletek összesen	30 000	35 000	40 000	
	BEVÉTEL ÖSSZESEN	1 925 000	1 983 000	2 040 000		KIADÁS ÖSSZESEN	1 925 000	1 983 000	2 040 000	

3. napirendi pont: Előterjesztés a 2023. évi helyi adóbevételek alakulásáról és az adóztatásról szóló jegyzői beszámoló tárgyában
(Írásos előterjesztés mellékelve)

Ménes Andrea polgármester:

Az elmúlt években a Kormány célul tűzte ki az adóeljárési szabályok egyszerűbbé és közérthetőbbé tételét, amely elvárásnak megfelelően az adóigazgatásra vonatkozó szabályozás is megújult.

Az adóigazgatási eljárásokra vonatkozó törvényi szintű szabályokat ennek megfelelően:

- az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény (Art.),
- az adóigazgatási rendtartásról szóló 2017. évi CLI. törvény (Air.),
- az adóhatóság által foganatosítható végrehajtási eljárásokról szóló 2017. évi CLIII. törvény (Avt.),
- az elektronikus ügyintézés és bizalmi szolgáltatások általános szabályairól szóló 2015. évi CCXXII. törvény valamint,
- a veszélyhelyzettel összefüggő átmeneti szabályokról 2021. évi XCIX. törvény tartalmazza.

Feladataink ellátása során továbbra is alkalmazzuk az alábbi jogszabályokat:

- a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (a továbbiakban Htv.),
- a bírósági végrehajtásról szóló 1994. évi LIII. törvény (a továbbiakban Vht.),
- az adóhatóság által foganatosítandó végrehajtási eljárás során felmerült végrehajtási költségek és a végrehajtási költségátalány megállapításának és megfizetésének részletes szabályairól szóló 8/2020. (III.19.) NGM rendelet,
- a 14/2013. (X.29.) számú helyi adó rendelet

A 2018. január 1-jén hatályba lépett Art. az adózókkal való elektronikus kapcsolattartás érdekében bevezetett új jogintézményeket, illetve meglévő jogintézményeket módosított, mint például az elektronikus ügyintézés és bizalmi szolgáltatások általános szabályairól szóló 2015. évi CCXXII. törvényt. A törvény rendelkezései 2018. január 1-jétől egyrészt kötelezővé teszi a gazdálkodó szervezetek, valamint az önkormányzatok oldaláról is előírják, hogy biztosítani kell ügyeik elektronikus intézhetőségét.

Elektronikus ügyintézással igénybe vehető szolgáltatások:

Az ügyfelekkel történő elektronikus kapcsolattartás az e-önkormányzat (<https://ohp.asp.lgov.hu/>) internetes oldalon keresztül valósul meg az alábbiak szerint:

Ügyindítás:

1. az oldalra ügyfélkapus felhasználónév és jelszóval történő belépés majd regisztráció után,
2. Vámospércs Város Önkormányzatának és az adóügy kiválasztásával és,
3. egy űrlapkitöltő alkalmazás segítségével, elektronikus űrlapot tud az ügyfél beküldeni az önkormányzat hivatali kapujára.
4. Postai illetve személyesen történő ügyintézés esetén is van lehetőség az adott űrlap kitöltésére és kinyomtatására, ez a szolgáltatásazonosítás nélkül is igénybe vehető

Adóegyenleg lekérdezés:

Az ügyfélnek lehetősége van adószámláinak egyenlegét egyszerű és részletes formában lekérni. A szolgáltatás igénybevételéhez másodlagos azonosító –adóazonosító jel, adószám-megadása kötelező. Képviseleti joggal rendelkező személyek (amennyiben az önkormányzatnál van érvényes meghatalmazása) más természetes és jogi személyek

egyenlegét is lekérdezhetik.

Adók, díjak illetékek befizetése:

Az adózók EFER – elektronikus fizetési rendszer segítségével is eleget tud tenni fizetési kötelezettségeinek, majd befizetéseit a „Fizetéstörténet” menüpontban követheti nyomon. A szolgáltatás megjelenése óta egyre több ügyfél él ezzel a lehetőséggel.

Az adóigazgatás keretében végzett feladatok

- helyi adók kivétele bevallás alapján,
- egyéni adófolyószámlák vezetése,
- a befizetések könyvelése,
- adószámla kivonatok elkészítése,
- végrehajtási eljárás keretében végzett feladatok: törlések, adófolyószámlák közötti átvezetések, túlfizetések rendezése, hátrélekkezelés
- elektronikus kapcsolattartás: levelezés,
- iktatás, irattározás (Önkormányzati ASP Iratkezelő szakrendszerben)
- adóigazolások kiadása,
- adó-és értékbizonyítványok elkészítése /hagyatéki, gyámügyi eljárásokhoz/,
- a folyamatos ügyfélfogadás biztosítása,
- adó-végrehajtási feladatok,
- köztartozások adók módjára történő behajtása,
- adóellenőrzés,
- méltányossági kérelmek elbírálása
- 2017. évi CL. törvény 130.§-a alapján, a 90 napon túl fennálló adótartozással rendelkező magánszemélyek, illetve gazdasági társaságokról szóló kimutatás készítése a Vámspércsi Hírek (helyi újság) havonta megjelenő számaihoz.

A helyi adóztatási terület 2018-ban csatlakozott az önkormányzati ASP-hez. (Application Service Provider – alkalmazás szolgáltató olyan hardver- és szoftver infrastruktúra, illetve arra épülő keret- és szolgáltatási rendszer, amellyel az önkormányzatok szakrendszerei és egyéb szolgáltatásokat vehetnek igénybe egymással integrált módon.)

A helyi adóztatási feladatok ellátáshoz az alábbi szakrendszereket alkalmazzuk:

- Adó szakrendszer (adózással kapcsolatos feladatok ellátása),
- Iratkezelő szakrendszer (iktatás, irattározás),
- Űrlapmenedzsment (elektronikus ügyintézéshez szükséges, űrlapok megszemélyesítése, publikálása az Önkormányzati Hivatali Portálon),
- Keret RNY – rendelkezés nyilvántartás (elektronikus ügyintézéssel kapcsolatos rendelkezések nyomon követése, lekérdezése, ellenőrzése)

Az adóbevételek nagyságát elsősorban az határozza meg, hogy az önkormányzat rendeleteiben miként szabályozza a helyi adónemek mértékét és a mentességek körét. Másodsorban a város gazdasági potenciálja, a vállalkozások eredményessége és az adófizetők likviditási helyzete és végül a végrehajtási eljárás sikeressége alakítja az adóbevételeket.

Az adónemek bevezetésekor az önkormányzat Képviselő-testülete a város érdekeinek szem előtt tartásával, de a lakosság teherbíró képességének figyelembevételével állapította meg az adónemek mértékét, ezáltal a város várható adóbevételeit.

A közhatalmi bevételek Vámspércs Városi Önkormányzatnál két fő pillére épülnek:

- **vagyoni típusú adó** (magánszemélyek kommunális adója),
- **helyi iparüzési adó**

Az önkormányzat közhatalmi bevételeinek alakulása 2023-ban:

Ezer Ft-ban				
Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Magánszemélyek kommunális adója	10 000	10 000	10 380
2	Iparüzési adó	160 000	255 999	254 530
3	Helyi adók összesen (1+2)	170 000	265 999	264 910
4	Pótlékok, bírságok	0	0	866
5	ÖSSZESEN (3+4)	170 000	265 999	265 776

Magánszemélyek kommunális adója

Településünkön a magánszemélyek kommunális adójának mértéke 7 000 Ft/év. Megfizetésére az a magánszemély köteles, aki az önkormányzat illetékességi területén ingatlan (ház, telek) tulajdonjogával rendelkezik, illetve nem magánszemély tulajdonában lévő lakás vonatkozásában, bérleti jogviszonyt létesít. Bérleti jogviszony fennállása esetén az adó alanya a bérlő.

Az adó megállapításához a fizetésre kötelezettnek bevallást kell benyújtania, ennek hiányában az adóhatóság a rendelkezésére álló közhiteles nyilvántartás alapján, kivetéssel intézkedhet az adó előírásáról.

A 14/2013. (X.29.) számú, helyi adókról szóló önkormányzati rendelet alapján, mentesül az adó megfizetése alól, a 70. életévét adóévben betöltő természetes személy az általa használt ingatlan tekintetében, ha az adóévben életvitelszerűen – az adóév több mint felében – ott tartózkodik, amelyet a lakcímet igazoló hatósági igazolványban lévő adatokkal bizonyít.

Helyi iparüzési adó

Adóköteles az önkormányzat illetékességi területén végzett vállalkozási tevékenység. A vállalkozó állandó jellegű iparüzési tevékenységet végez, ha az önkormányzat illetékességi területén székhellyel, telephellyel rendelkezik. Az adókötelezettség az iparüzési tevékenység megkezdésének napjával kezdődik és a tevékenység tényleges megszüntetésének napjával szűnik meg. Iparüzési tevékenység esetén az adó mértéke a települési szintű adóalap 2 %-a, ami megegyezik a Htv. szerint meghatározható maximum értékkel.

A helyi adóhatóságoknak a helyi iparüzési adó esetében az adózói bejelentkezést, változás bejelentést 2020. január 1-jétől a NAV napi rendszerességgel küldi meg elektronikus módon, tehát az ügyfélnek nincs kötelezettsége erre vonatkozóan. A HIPA bevallásokat és a befizetést önadózással kell az adózóknak teljesíteniük a NAV-ÁNYK program által rendszeresített nyomtatványokon.

Idegen bevételek

A közigazgatási bürokráciacsökkentéssel összefüggő törvénymódosítások értelmében 2023-ban az adók módjára behajtandó köztartozások (AMBK) közül a közigazgatási bírságok is, (melynek 40%-a eddig az önkormányzat bevétele volt) a Nemzeti Adó- és Vámhivatal hatáskörébe kerültek át. A közigazgatási bírságok közül a tavalyi évhez hasonlóan 2023. évben is csak az elővezetési költségek maradtak jegyzői hatáskörben.

Hátralékkezelés

Az adóigazgatási tevékenység magában foglalja a hátralékkezelést, a végrehajtást és a fizetési könnyítésekre irányuló kérelmek elbírálását.

Az adókönyvités további speciális esete a fizetéskönnyítéssel bővült, amellyel az 5 millió forintig terjedő hátralék, 12 havi részletfizetés vagy 6 havi fizetési halasztás pótlékmentesen vehető igénybe.

Adóhatóságunk 2023-ban is élt a jogszabály adta lehetőséggel, miszerint magánszemélyek esetén az 50 ezer forintot, jogi személyek esetében a 100 ezer forintot meghaladó, 90 napon túl fennálló adó tartozással rendelkező adózók adatait közzéteszi a havonta megjelenő, Vámospercsi Hírekben.

Amennyiben az adózó ennek hatására sem tesz eleget fizetési kötelezettségének, hatósági átutalási megbízás (inkasszó) benyújtására kerül sor. A Nemzeti Adó- és Vámhivatalnak folyamatosan átadásra kerülnek a hátralékosok. Amennyiben így sem sikeres a behajtás munkabérre, járandóságra letiltást küldünk.

Tárgyévben esedékes hátralékok összege adónemenként 2023. december 31-én:

- Helyi iparüzési adó	9 285 E Ft
- Magánszemélyek kommunális adója	4 579 E Ft
- Bíróság, pótlék, egyéb bevételek	5 949 E Ft
Összesen	19 813 E Ft

Túlfizetések összege adónemenként 2023. december 31-én:

- Helyi iparüzési adó	12 865 E Ft
- Magánszemélyek kommunális adója	152 E Ft
- Bíróság, pótlék, egyéb bevételek	120 E Ft
Összesen	13 137 E Ft

A beszámoló összegzéseként megállapítható, hogy a helyi adóhatóság igen sokrétű és felelősségteljes feladatot lát el. Munkájuk eredménye – az adóbevételek alakulása, a hátralékok nagysága – jelentős kihatással van az önkormányzati feladatok finanszírozhatóságára.

Az adóügyi ügyintéző, - mert évek óta, így 2023. évben is, kizárólag 1 fő látta el a teljeskörű adóhatósági feladatokat - feladatait határidőben, naprakészen hajtja végre, igen szerteágazó és változó jogszabályi háttérrel.

Az önkormányzat 2023. évi adóbevételeinek alakulásáról, és az adóhatósági munkáról a fentiek alapján kívántam beszámolni.

Kérem, a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalását és a határozati javaslat elfogadását. Kérdése, hozzászólása van-e valakinek?

Nagyné Oláh Edit Pénzügyi bizottsági elnök:

A Pénzügyi Bizottság tárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testület számára.

Vámospercs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő vett részt a szavazásban, mely szerint 9 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozza:

**Vámospercs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
25/2024. (V.13.)
számú határozata**

Vámospercs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja az

önkormányzat 2023. évi helyi adóbevételeinek alakulásáról és az adóztatásról szóló jegyzői beszámolót.

Felelősök: Jegyző, Adó-és Költségvetési Iroda vezetője

Határidő: folyamatos

4. napirendi pont: Előterjesztés a 2023. évi éves belső ellenőrzési jelentés elfogadásának tárgyában *(Írásos előterjesztés mellékelve)*

Ménes Andrea polgármester:

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján az ellenőrzés éves munkájáról, éves ellenőrzési jelentést, összesített éves jelentést kell készíteni, melyet az éves beszámolóval egyidejűleg kell a Képviselő-testület elé terjeszteni.

A kormányrendelet 48. § -a megfogalmazza az éves ellenőrzési jelentés, illetve az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés tartalmi követelményeit. A pénzügyminiszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített éves ellenőrzési jelentés, illetve éves összefoglaló ellenőrzési jelentés az alábbiakat kell, hogy tartalmazza:

A belső ellenőrzés által végzett jelentés tartalmi bemutatása:

- az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése;
- a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása;
- a tanácsadó tevékenység bemutatása;
- a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:
- a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának – és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok; - a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése; az intézkedési tervek megvalósítása.

Belső ellenőrzési kötelezettségünket 2023. évben is a Komlex-Revizor Kft-vel kötött szerződés alapján teljesítettük. A 2023. évről szóló „Éves összefoglaló belső ellenőrzési jelentés”-t jelen előterjesztéshez csatolom.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testület, hogy az előterjesztést szíveskedjen megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni. Kérdése, hozzászólása van-e valakinek?

Nagyné Oláh Edit Pénzügyi bizottsági elnök:

A Pénzügyi Bizottság tárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testület számára.

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő vett részt a szavazásban, mely szerint 9 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozza:

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
26/2024. (V.13.)
számú határozata**

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete - Magyarország helyi önkormányzatokról szóló a 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (4) bekezdés alapján – figyelemmel a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletre - az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében biztosított jogkörében eljárva, az

államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján az önkormányzatnál 2023. évben végzett belső ellenőrzésről szóló éves ellenőrzési jelentést a határozat 1. számú melléklete szerint elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a döntésről a belső ellenőrzést végző Komplex-Revizor Kft-t értesítse.

Határidő: 2024. május 31.

Felelős: Kanyóné Papp Klára jegyző

5. napirendi pont: Előterjesztés az önkormányzat 2023. évi zárszámadása, az önkormányzat beszámolási kötelezettsége és a 2023. évi költségvetés végrehajtása tárgyában *(Írásos előterjesztés mellékelve)*

Ménes Andrea polgármester:

A jogszabályi előírásoknak megfelelően elkészült Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolója, zárszámadás rendelet-tervezete, illetve annak törvényi rendelkezésekben meghatározott tartalommal elkészült mellékletei, melyről az alábbiak szerint tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet.

A zárszámadási rendelet hatályát - a költségvetési rendelettel összhangban - az önkormányzatra és a felügyelete (irányítása) alá tartozó költségvetési szervekre is ki kell terjeszteni. Az önkormányzat által elkészített zárszámadásnak tartalmában, számszaki összefüggésében igazodnia kell a költségvetési rendelethez és a pénzügyi információs rendszer keretében szolgáltatott adatokhoz, emellett szükség van arra, hogy a gazdálkodásról, a vagyoni helyzet alakulásáról, az önkormányzat kötelezettségeiről, döntéseinek számszerűsített hatásairól minden lényeges körülményt és adatot ismertessen.

A helyi önkormányzat zárszámadásának előterjesztésekor az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (2) bekezdésében felsorolt mérlegeket és kimutatásokat kell tájékoztatásul a Képviselő-testület elé terjeszteni.

1) BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Az önkormányzat a 2023. évi bevételeit - a 2 458 179 E Ft módosított előirányzathoz viszonyítva - összességében 155,99 %-ban teljesítette. A teljesített bevételek összege 3 834 602 E Ft, ezen belül a működési bevételek 2 941 789 E Ft-ban (187,93 %), a felhalmozási célú bevételek 892 813 E Ft-ban (100,00 %) teljesültek.

Az önkormányzat, illetve az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek működési és felhalmozási bevételeinek 2023. évi előirányzat és teljesítés adatait a 2/A-2/H. számú mellékletek tartalmazzák.

Az egyes kiemelt bevételi előirányzatok részletezése az alábbiak szerint kerül bemutatásra.

a) Működési bevételek

A költségvetési évben a **működési bevételek** eredeti előirányzata 119 000 E Ft, mely előirányzat év közben 139 755 E Ft-ra változott, a teljesítése 162 309 E Ft (116,14 %) volt. Intézményi működési bevételek közé tartoznak az áru- és készletértékesítések ellenértéke, az ingó- és ingatlan bérbeadások bevétele, a szolgáltatások ellenértéke, a továbbszámolt (közvetített) szolgáltatások értéke, az intézményi ellátási díjak, az alkalmazottak térítése, a kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA bevétele, valamint tárgyévben – betétlekötések eredményeként - sikerült jelentős kamatbevételt is realizálni.

Az önkormányzat működési bevételeinek alakulása 2023-ban

				Ezer Ft-ban
Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	Áru-, és készletértékesítés bevétele	300	300	979
2.	Szolgáltatások ellenértéke (pl. ingatlan bérbeadások)	24 260	24 260	32 688
3.	Továbbszámlázott (közvetített) szolgáltatások értéke	17 100	17 100	14 275
4.	Tulajdonosi bevételek (pl. víziközmű vagyon üzemeltetési díj, osztalék)	7 200	12 200	12 185
5.	Intézményi ellátási díjak, térítési díjak	48 740	48 740	57 997
6.	Egyéb működési bevételek	0	0	2 495
7.	Kiszámlázott termékek és szolg. ÁFA, ÁFA visszatérülés	14 400	16 155	19 376
8.	Kamatbevételek és pénzügyi műveletek bevételei	7 000	21 000	22 314
9.	Működési bevételek (1+..+8)	119 000	139 755	162 309

b) Közhatalmi bevételek

Az önkormányzatok **közhatalmi bevételei** közé tartoznak a helyi adók, a más szerv által átengedett bírságok, pótlékok és a saját hatáskörben kivetett bírságok. Ezen a jogcímen 2023-ban 170 000 E Ft eredeti előirányzattal terveztünk, mely évközben 265 999 E Ft-ra módosult. A teljesítés 265 776 E Ft (99,92 %) volt.

Az önkormányzat közhatalmi bevételeinek alakulása 2023-ban

Ezer Ft-ban				
Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Magánszemélyek kommunális adója	10 000	10 000	10 380
2	Iparüzési adó	160 000	255 999	254 530
3	Helyi adók összesen (1+2)	170 000	265 999	264 910
4	Pótlékok, bírságok	0	0	866
5	ÖSSZESEN (3+4)	170 000	265 999	265 776

c) Önkormányzat költségvetési támogatása

Önkormányzatok költségvetési támogatásaként kell megtervezni és elszámolni a központi költségvetési törvény 2. számú melléklete szerinti **önkormányzati általános működésre és az ágazati feladatokra kapott támogatásokat (feladatfinanszírozás)** és a központi költségvetési törvény 3. számú melléklete szerinti **helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásait**.

A költségvetési támogatások eredeti előirányzata 691 517 E Ft volt, mely évközben 744 521 E Ft-ra módosult, a teljesítés a módosított előirányzattal azonosan 744 521 E Ft (100,00 %).

Az önkormányzat költségvetési támogatásainak alakulása 2023-ban

Ezer Ft-ban

Sorszám	Jogcím (Kvt. IV. 2. sz. melléklete alapján)	Költségvetési támogatás jogcímének megnevezése	2023. évi felmérés eredménye /eredeti előirányzat/	2023. évi minimálbér és garantált bérmínimum támogatás	2023. évi májusi felmérés eredménye	2023. év októberi felmérés eredménye	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
1.	1.1.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	185 702	6 626	-2 250	0	190 078	190 078
2.	1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	109 190	6 626			115 816	115 816
3.	1.1.1.2.	Településüzemeltetés- a zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	9 469				9 469	9 469
4.	1.1.1.3.	Településüzemeltetés- a közevilágítás fenntartásának támogatása	29 379				29 379	29 379
5.	1.1.1.4.	Településüzemeltetés - a közirányító fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	3 206				3 206	3 206
6.	1.1.1.5.	Településüzemeltetés - a közutak fenntartásának támogatása	15 815				15 815	15 815
7.	1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	15 442				15 442	15 442
8.	1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	951				951	951
9.	1.1.2.	Nem közművel összefüggő háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	0				0	0
10.	1.1.5.	Közevilágítás kiegészítő támogatása	2 250		-2 250		0	0
11.	1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	208 871	30 193	-1 442	-4 627	232 995	232 995
12.	1.2.1.	Óvodaműködési támogatás	38 620	1 680	-3 501	-3 620	33 179	33 179
13.	1.2.2.	Óvodapedagógusok átlagbéralapú támogatása	113 153	18 900	1 579	-527	133 105	133 105
14.	1.2.3.	Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	2 806	278			3 084	3 084
15.	1.2.5.	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	54 292	9 335			63 627	63 627
16.	1.2.7.	Diabétesz ellátási pótlék	0		480	-480	0	0
17.	1.3.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	173 661	14 015	-11 687	-5 419	170 570	170 570
18.	1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	42 934				42 934	42 934
19.	1.3.2.	Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatainak támogatása	53 021	6 745	0	-369	59 397	59 397
20.	1.3.2.1.	Család-és gyermekjóléti szolgálat	10 771	1 678			12 449	12 449
21.	1.3.2.3.	Szociális étkeztetés	5 536	406		-369	5 573	5 573
22.	1.3.2.4.	Házi segítségnyújtás-szociális segítség (125 E Ft) és személyi gondozás (15 052 E Ft)	15 177	2 402			17 579	17 579
23.	1.3.2.6.	Időskorúak nappali intézményi ellátása	4 239	540			4 779	4 779
24.	1.3.2.14.	Támogató Szolgáltatás (alaptámogatás és teljesítménytámogatás)	17 298	1 719			19 017	19 017
25.	1.3.3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	19 038	2 470	-1 124	-1 078	19 306	19 306
26.	1.3.3.1.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	13 632	2 470	2 727		18 829	18 829
27.	1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	5 406		-3 851	-1 078	477	477
28.	1.3.4.	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások feladatainak támogatása (idősek átmeneti és tartós bentlakásos intézménye)	58 668	4 800	-10 563	-3 972	48 933	48 933
29.	1.3.4.1.	Finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	27 199	4 800			31 999	31 999
30.	1.3.4.2.	Intézményüzemeltetési támogatás	31 469		-10 563	-3 972	16 934	16 934
31.	1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	108 840	3 113	-1 314	-5 425	105 214	105 214
32.	1.4.1.	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	105 928	3 113	-1 314	-4 430	103 297	103 297
33.	1.4.1.1.	Finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	32 241	3 113			35 354	35 354
34.	1.4.1.2.	Intézményüzemeltetési támogatás	73 687		-1 314	-4 430	67 943	67 943
35.	1.4.2.	Szűnidei étkeztetés támogatása	2 912			-995	1 917	1 917
36.	1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	12 205	0	0	0	12 205	12 205
37.	1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	12 205				12 205	12 205
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (Kv.IV. 2. sz. mell.) összesen:			689 279	53 947	-16 693	-15 471	711 062	711 062

Egyéb évközi kiegészítő költségvetési támogatások alakulása 2023-ban:

Ezer Ft-ban

Sz.	Költségvetési támogatás jogcímének megnevezése	2023. évi felmérés eredménye /eredeti előirányzat/	2023. évi minimálbér és garantált bérminimum támogatás	2023. évi májusi felmérés eredménye	2023. év októberi felmérés eredménye	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
1.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak berjellegű támogatása	2 238				2 238	2 238
2.	Könyvtári érdekeltség-növelő támogatás					336	336
3.	Esélyteremtési illetményrész 2023. évi támogatása					12 406	12 406
4.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közérdekű közszolgáltató meg nem térülő költségeinek támogatása					1 978	1 978
5.	Szociális ágazati összevont pótlék (szociális területen dolgozó közalkalmazottak részére)					16 501	16 501
Összesen		2 238	0	0	0	33 459	33 459

Az önkormányzat költségvetési támogatásainak 2023. évi alakulását fentieknek megfelelően, részletesen, jogcímenként tartalmazza a 8. számú melléklet.

d) Támogatások, pénzeszköz átvételek

Az önkormányzat pénzeszköz átvételei tartalmazzák a támogatásértékű bevételeket, és a véglegesen átvett pénzeszközöket, kölcsön visszatérüléseket. Támogatásértékű működési vagy felhalmozási célú bevételek azok, melyeket az önkormányzat államháztartáson belülről, elkülönített állami pénzalapoktól, más önkormányzatoktól, minisztériumoktól, fejezeti és/vagy központi kezelésű előirányzatokból kapott, valamely állami- vagy önkormányzati feladatellátás vagy sikeres pályázat benyújtásának eredményeként. A véglegesen átvett pénzeszközök az államháztartáson kívülről kapott működési támogatásokat tartalmazza. Ezeket a bevételeket részletesen, jogcímenként, forrásonként a 14. számú melléklet tartalmazza az alábbiak szerint.

Az önkormányzat támogatásai, pénzeszköz átvételei 2023-ban:

Ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	34 575	127 149	118 627
I.	Működési célú támogatás elkülönített állami pénzalaptól	19 200	126 774	116 972
a)	Gazdaság-újraindítási Foglalkoztatási Alap közfoglalkoztatás támogatás (2022. évről áthúzódó programok támogatása)	18 700	18 700	10 008
b)	Gazdaság-újraindítási Foglalkoztatási Alap foglalkoztatási támogatás (Vámospercs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala)	500	500	446
c)	Gazdaság-újraindítási Foglalkoztatási Alap közfoglalkoztatás támogatás 2023. év (2023. évi START és huzamosabb idejű közfoglalkoztatás támogatása)	0	107 574	106 518
2.	Működési célú támogatás helyi önkormányzattól és költségvetési szerveitől	375	375	535
a)	Vámospercsi Mikrotérsgégi Intézményfenntartó Társulás támogatása Vámospercsi Polgármesteri Hivatalnak (gazdálkodási feladatok ellátása)	375	375	375
b)	Fülöp Község Önkormányzata - Vámospercsi Mikrotérsgégi Intézményfenntartó Társulás 2022. évi működés településre eső bevételekkel nem fedezett kiadások megtérítése			106

c)	Nyírmártonfalva Községi Önkormányzat - Vámospércsi Mikrotérségi Intézményfenntartó Társulás 2022. évi működés településre eső bevételekkel nem fedezett kiadások megtérítése			54
3.	Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	15 000	0	0
a)	Szociális ágazati összevont pótlék 2023. (Vámospércsi Szociális Szolgáltató Központ 8 000 E Ft, Vámospércsi Mikrotérségi Család-és Gyermekjóléti Szolgálat 7 000 E Ft)	15 000	0	0
4.	Működési célú támogatás egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól	0	0	1 120
a)	Csoóri Sándor Program 2023. - Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár támogatása - CSSP-NEPZENE-2023-0338. Vámospércsi Népdalkör és Citera Csoport támogatása			800
b)	Csoóri Sándor Program 2023. - Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár támogatása - CSSP-NEPTANC-MO-2023-0530. Biborkadarka Néptánccsoport támogatása			300
c)	Előző évi Bursa Hungarica ösztöndíjprogram fel nem használt rész visszautalása az önkormányzat részére			20
II.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	1 200	1 200	0
1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése nemzetiségi önkormányzatoktól	1 200	1 200	0
a)	Vámospércs Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére 2021. évben nyújtott visszatérítendő támogatás visszatérülése	1 200	1 200	0
III.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	8 774	8 774	0
1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése civil szervezetektől	8 774	8 774	0
a)	Pircsike Vámospércsi Közművelődési Egyesület részére 2021. évben nyújtott visszatérítendő támogatás visszatérülése	6 804	6 804	0
b)	Vámospércsi Asztalitenisz Egyesület részére 2021. évben nyújtott visszatérítendő támogatás visszatérülése	1 220	1 220	0
c)	Vámospércs Gyermekéiért Alapítvány részére 2021. évben nyújtott visszatérítendő támogatás visszatérülése	750	750	0
IV.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	299 950	299 950
1.	Felhalmozási célú támogatás központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	0	299 950	299 950
a)	TOP-PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00048. Belterületi utak fejlesztése Vámospércsen támogatási előlege	0	299 950	299 950
V.	Működési célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről	0	0	326
1.	Működési célú pénzeszköz átvétel háztartásoktól	0	0	326
a)	Közköltséges temetés részletfizetése/vissza fizetése			326
TÁMOGATÁSOK, PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTELEK ÖSSZESEN		44 549	437 073	418 903

e) Finanszírozási bevételek

- Államháztartáson belüli megelőlegezések

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet 122/A. § (2) bekezdés f) pontja szerint a Magyar Államkincstár a következő év január 5-éig esedékes járandóságok fedezetének biztosítása érdekében – december 15-ét követően – a Kincstári Egységes Számla terhére megelőlegezi a helyi önkormányzatokat a tárgyév követő évben a nettó finanszírozás keretében megillető támogatások összegének 4%-át kitevő, és a tárgyév december 20-án fennálló lemondás miatti visszafizetési kötelezettséggel, forgótöke-visszapótlással, valamint jogszabály alapján érvényesített egyéb levonási kötelezettséggel csökkentett összegét. A 2023. évi kincstári megelőlegezés bevétele 28 012 E Ft volt.

- Előző évi maradvány igénybevétel

Pénzforgalom nélküli bevételek közé tartozik az előző években keletkezett maradvány

igénybevétele (736 319 E Ft). 2023. évben működési célra 149 956 E Ft-ot, felhalmozási célra 586 363 E Ft-ot számolt el az önkormányzat.

- Lekötött bankbetétek megszüntetése

Az Áht. 6. § (7) bekezdés a) pont ab) alpontja értelmében a szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezése és visszavonása finanszírozási kiadásnak és finanszírozási bevételnek minősül. A költségvetési számvitelben ezért minden egyes betételhelyezést finanszírozási kiadásként, a betét megszüntetését pedig finanszírozási bevételként kell elszámolni, (nettósításra nincs lehetőség, az ezzel összefüggő finanszírozási kiadások és bevételek „halmozódnak”). 2023. évben a lekötött bankbetétek megszüntetésének finanszírozási bevétele 1 470 000 E Ft volt.

- Külső forrás, hitel igénybevétel

Vámospércs Városi Önkormányzat mindenféle külső forrás és pénzügyi hitel igénybevétele nélkül bonyolítja a gazdálkodását. Az önkormányzat sem likvid vagy működési, sem felhalmozási célra nem vett és vesz igénybe kölcsönt, hitelt. Az önkormányzat adósságállománya 0 Ft. Lejárat esedékességi kötelezettségei az önkormányzatnak és intézményeinek egyáltalán nincsenek.

2) A KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az önkormányzat a 2023. évre tervezett kiadásait – a 2 458 179 E Ft módosított előirányzathoz viszonyítva – összességében 117,48 %-ban teljesítette. A teljesített kiadások összege 2 887 844 E Ft, melyből a működési kiadások összege 2 611 263 E Ft (166,81 %-os teljesítés), a felhalmozási kiadások teljesítése pedig 276 581 E Ft (30,98 %-os teljesítés).

Az önkormányzat, illetve az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek kiadásainak alakulását a 2/A-2/H. számú mellékletek tartalmazzák kiemelt előirányzatonként.

Az egyes kiemelt kiadási előirányzatok részletezése az alábbiak szerint kerül bemutatásra.

a) Személyi juttatások

A **személyi juttatások** 627 596 E Ft összegű módosított előirányzatához viszonyított teljesítése 611 483 E Ft (97,43 %) volt a költségvetési év végén, ami a közszolgálati tisztviselők, a közalkalmazottak, a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók és az önkormányzati képviselők személyi juttatásán kívül tartalmazza még a nagyon jelentős számú közfoglalkoztatott és a külső személyi juttatásokat (megbízási díjak stb.) is.

b) Munkaadót, kifizetőt terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó

A **munkaadót, kifizetőt terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó** teljesítése 76 710 E Ft volt, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 95,17 %-os felhasználást mutat.

Az önkormányzat engedélyezett létszámkeretét a 9. számú melléklet tartalmazza.

c) Dologi kiadások

A **dologi kiadások** módosított előirányzata 495 256 E Ft, az év végi teljesítés 417 058 E Ft volt (84,21 %).

Dologi kiadásként kerülnek elszámolásra a **készletbeszerzések** (élelmiszer-, gyógyszer-, vegyszer-, irodaszer-, üzemanyag-, szakmai anyag-, karbantartási anyag-, tisztítószer beszerzések) a **szolgáltatások igénybevétele** (kommunikációs szolgáltatások, közüzemi díjak, karbantartási és üzemeltetési szolgáltatások, pénzügyi szolgáltatások), az **egyéb dologi kiadások** (ÁFA befizetés, kiküldetés, reprezentáció stb.).

d) Egyéb működési kiadások

Az **egyéb működési kiadások** tartalmazzák az államháztartáson belülré átadott pénzeszközöket, befizetéseket, kölcsön nyújtásokat, melynek teljesítése 57 969 E Ft, és a pénzeszközátadásokat, kölcsön nyújtásokat államháztartáson kívülre 11 659 E Ft teljesítéssel, melyek teljes körű részletezését a 15. számú melléklet mutatja be.

Az önkormányzat által nyújtott támogatások, pénzeszköz átadások 2023-ban:

Ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
I.	Működési célú támogatások, befizetések államháztartáson belülré	44 677	61 422	57 969
1.	Működési célú támogatás társulásoknak és költségvetési szerveinek	38 817	39 017	40 500
a)	Vámospércsi Mikrotérési Intézményfenntartó Társulás (a 2023. évi szociális- és gyermekjóléti költségvetési támogatások átadása és működési kiadások előfinanszírozása)	38 817	39 017	40 500
2.	Működési célú támogatás központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatoknak	550	550	550
a)	Bursa Hungarica ösztöndíj 2023.	550	550	550
3.	Működési célú támogatás központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatoknak EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	4 935	4 935	0
a)	EFOP-1.5.3-16-2017-00077. Humán szolgáltatások fejlesztése a Nyíradonyi Járásban (konzorciumi tag) projekt fel nem használt támogatás visszafizetése	4 935	4 935	0
4.	Működési célú támogatás elkülönített állami pénzalapoknak	0	0	0
a)	2022. évi közfoglalkoztatási programok fel nem használt támogatásának visszautalása	0	0	0
5.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (2022. évi MÁK ellenőrzés megállapítása miatti visszafizetés: 375 E Ft, a mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi iparüzési adókedvezményrel kapcsolatos 2022. évi önkormányzati támogatás elszámolása: 16 545 E Ft)	375	16 920	16 919
II.	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	3 000	11 859	11 659
1.	Működési célú támogatás civil szervezeteknek	3 000	3 000	2 800
a)	Helyi civil szervezetek, egyházak támogatása (külön Képviselő-testületi döntések alapján nyújtható)	3 000	200	0
b)	Vámospércsi Boeckai Sportegyesület 2023. évi működési támogatása		2 000	2 000
c)	Vámospércsi Ligetalja Lovas Klub Sportegyesület 2023. évi működési támogatás (Nemzeti Vágta)		800	800
2.	Működési célú támogatás nonprofit gazdasági társaságoknak	0	6 881	6 881
a)	Vámospércs-Kistérségi Egészségügyi Szakellátó NKft. rendkívüli működési támogatása		6 881	6 881
3.	Működési célú támogatás egyéb vállalkozásoknak	0	1 978	1 978
a)	Kobold Trans Bt. részére a "nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közérdekű közszolgáltató meg nem térülő költségeinek támogatása" 2023. évi központi költségvetési támogatás továbbfolyósítása		1 978	1 978

III.	Felhalmozási célú támogatások, befizetések államháztartáson belülre	0	1 000	0
I.	Felhalmozási célú támogatás társulásoknak és költségvetési szerveinek	0	1 000	0
a)	Vámospércsi Mikrotérsggi Intézményfenntartó Társulás részére eszközbeszerzés támogatás	0	1 000	0
TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN		47 677	74 281	69 628

e) Ellátottak pénzbeli juttatása

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak teljesítése, a 13. számú melléklet alapján a 46 000 E Ft összegű módosított előirányzathoz képest 38 813 E Ft-ban, azaz 84,38 %-ban realizálódott.

Az ellátottak pénzbeli juttatásának (települési támogatás) feltételeit Vámospércs Városi Önkormányzat helyi rendelete szabályozza. Önkormányzatunknak 2023-ban is lehetősége volt arra, hogy egyszeri pénzbeli támogatást nyújtson a 60. éven felüli és a köznevelésben résztvevő helyi lakosok számára.

Ellátottak pénzbeli juttatásainak kimutatása 2023-ban:

Ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	Települési támogatás - lakhatási támogatás (helyi rendelet alapján)	12 000	12 000	9 616
2.	Települési támogatás - gyógyszer-támogatás (helyi rendelet alapján)	6 500	6 500	5 350
3.	Települési támogatás - rendkívüli települési támogatás (helyi rendelet alapján)	3 000	3 000	2 759
4.	Települési támogatás - temetési támogatás (helyi rendelet alapján)	1 500	1 000	1 000
5.	Települési támogatás - köztemetés (helyi rendelet alapján)	1 000	1 400	1 228
6.	Települési támogatás - kelengyetámogatás (helyi rendelet alapján)	1 000	1 100	1 090
7.	Települési támogatás - 60. életévet betöltött személyek támogatása (helyi rendelet alapján)	8 500	8 500	7 320
8.	Települési támogatás - bölcsőde, óvoda és iskolakezdési támogatás (helyi rendelet alapján)	4 000	4 000	3 310
9.	Települési támogatás - pénzbeli tüzelő támogatás (helyi rendelet alapján)	8 000	8 000	6 720
10.	Pénzben folyósított kárpótás, kártalanítás, járadék	500	500	420
Összesen:		46 000	46 000	38 813

f) Beruházási, felújítási kiadások

Az önkormányzat **beruházási kiadásainak** módosított előirányzata 871 738 E Ft, teljesítése 260 553 E Ft (29,89 %) volt. A **felújítások** a tervezett 20 075 E Ft előirányzathoz viszonyítva 79,84 %-ban, azaz 16 028 E Ft összegben realizálódtak.

A beruházási kiadások tárgyévi teljesítésének nagyfokú lemaradását az okozza, hogy nagyon jelentős összegű támogatási előlegek érkeztek be, viszont az ezekhez kapcsolódó kiadások csak a következő év(ek)ben teljesülnek majd.

Az önkormányzat beruházásai 2023-ban:

Ezer Ft-ban

Sorszám	Feladat, cél megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00022. Belterületi vízrendezés Vámospércsen	184 078	148 978	133 081
2.	TOP-PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-00068. Tájház bővítése és Jóléti Park (Marinka) fejlesztése Vámospércsen	299 814	299 814	5 505
3.	TOP-PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00048. Belterületi utak fejlesztése Vámospércsen		299 950	6 145
4.	Vámospércs, Orgona utca útépités és csapadékvíz elvezetés	94 180	94 180	95 319
5.	Víziközmű (ivóvíz és szennyvíz) hálózat és eszközök beruházásai	5 000	5 000	
6.	Vámospércs Városi Önkormányzat immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	5 000	6 900	4 236
7.	Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	1 000	1 000	715
8.	Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	1 000	1 688	1 687
9.	Vámospércsi Szociális Szolgáltató Központ immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	1 000	1 000	860
10.	Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár könyvbeszerzés és egyéb immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	2 000	2 928	2 903
11.	Vámospércs Városi Önkormányzat Élelmezési Intézménye immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	1 000	1 000	808
12.	Közvilágítási hálózat bővítése (Vámospércs, Petőfi, Vasút, Kőlcsey utcák)		500	494
13.	Ingtatlanvásárlás (Vámospércs, Béke utca 52.)		8 800	8 800
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN		594 072	871 738	260 553

Az önkormányzat felújításai 2023-ban:

Ezer Ft-ban

Sorszám	Feladat, cél megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	Önkormányzati étkeztetési fejlesztések (Vámospércs, Iskola u. 4. óvoda tállalókonyha felújítása)	12 000	14 393	14 143
2.	Víziközmű (ivóvíz és szennyvíz) hálózat és eszközök felújításai	5 000	5 000	1 885
3.	Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde felújítás/korszerűsítés		682	
FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN		17 000	20 075	16 028

A beruházási kiadásokat az 5. számú melléklet, a felújítási kiadásokat a 6. számú melléklet, az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a 7. számú melléklet tartalmazza részletesen.

g) Finanszírozási kiadások

- Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése

Jelen előterjesztés 1.) e) pontjának első bekezdés szerinti (előző évben kapott) kincstári megelőlegezés visszafizetésének összege 2023-ban 27 571 E Ft volt.

- Pénzeszközök lekötött betétként történő elhelyezése

Az Áht. 6. § (7) bekezdés a) pont ab) alpontja értelmében a szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezése és visszavonása finanszírozási kiadásnak és finanszírozási bevételnek minősül. A költségvetési számvitelben ezért minden egyes betételhelyezést finanszírozási kiadásként, a betét megszüntetését pedig finanszírozási bevételként kell elszámolni, (nettósításra nincs lehetőség, az ezzel összefüggő finanszírozási kiadások és bevételek „halmozódnak”). 2023. évben a pénzeszközök lekötött betétként történő elhelyezésének finanszírozási kiadása 1 370 000 E Ft volt.

3) A 2023. ÉVI MARADVÁNY MEGÁLLAPÍTÁSA

Az önkormányzat maradványának megállapítása a zárszámadás keretében történik, mely 2023. évben az alábbiak szerint alakul.

Költségvetési szerv	Bevételek (E Ft)	Kiadások (E Ft)	Maradvány (E Ft)
Vámospércs Városi Önkormányzat	3 720 218	2 785 998	934 220
Vámospércs Városi Önkormányzat Polg.Hiv.	157 207	154 996	2 211
Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde	264 043	260 201	3 842
Vámospércsi Szociális Szolgáltató Központ	112 361	110 607	1 754
Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár	56 398	53 497	2 901
Vámospércs Városi Önk. Élelmezési Intézménye	169 664	167 834	1 830
Önkormányzat összesen:	4 479 891	3 533 133	946 758
Konzolidálás az irányítószervi támogatással:	- 645 289	- 645 289	
Önkormányzat (konzolidált) összesen:	3 834 602	2 887 844	946 758

4) VAGYONKIMUTATÁS, RÉSZESEDESEK

Az Áht. 91. § (2) bekezdés c) pontjában előírt kötelezettségnek eleget téve bemutatásra kerül az önkormányzat 2023. évi - az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 30. § (1)-(3) bekezdésének megfelelően elkészített – vagyonkimutatása (18. számú melléklet), illetve az Áht. 91. § (2) bekezdés d) pontja szerinti részesedésekről szóló tájékoztatás (19. számú melléklet).

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy szíveskedjen megtárgyalni az előző költségvetési évről készült beszámolót és alkossa meg a 2023. évi zárszámadási rendeletet. Köszönöm a kollegák munkáját. Kérdése, hozzászólása van-e valakinek?

Nagné Oláh Edit Pénzügyi bizottsági elnök:

A Pénzügyi Bizottság tárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testület számára.

Kosztin Mihály önkormányzati képviselő:

A víziközmű felújítással ugye bár minden évben van az 5 millió forintos keret, amit elméletileg fel is kell használni, amit javításra használhatunk fel. A múlt évben létezik, hogy 5 millió forintból csak 1,8 millió forint értékű felújítás tudott megvalósulni?

Bökönyi Zsolt Adó és költségvetési Irodavezető:

Igen a felújítások között lehet látni ezt az 1, 8 millió forintot. Igen mindösszesen annyi volt a megvalósult teljesítés. Nem kötelező tárgyévben felhasználni. A víziközmű szolgáltatási számlát elkülönítve kell fogadni, illetve könyvelni is. Felhasználni való igaz, hogy csak víziközmű

beruházásokra, és felújításokra lehet, ami nem kötelező tárgy évben, valóságban akkor kell, ha az szükségessé válik.

Ménes Andrea polgármester:

Karbantartásra több tíz millió forintot költöttünk.

Bökönyi Zsolt Adó és költségvetési Irodavezető:

Ez csak a beruházás felújítási része, de bizony volt olyan évünk is, amikor persze változatlanul ezt a 9 millió forint körüli bevételt realizáltuk ezzel szemben közel 30 millió forintos kiadásunk volt. Akkor már amikor hoztam, hogy még egy szivattyú felújítás és még egy, akkor már mi is néztünk, de ezt mi sajnos nem tudjuk befolyásolni, hogy mikor romlik el valami.

Ménes Andrea polgármester:

További kérdés, hozzászólás? Kérem szavazzunk.

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő vett részt a szavazásban, mely szerint 9 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi önkormányzati rendeletet alkotja:

**VÁMOSPÉRC S VÁROS I ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
5/2024. (V.13.) számú önkormányzati rendelete
Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról**

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatköre alapján, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi zárszámadásról a következőket rendeli el:

1.§

(1) Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete **az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek (központi, irányítószervi támogatással konszolidált, összevont) 2023. évi költségvetés végrehajtásáról** szóló zárszámadását

a) 3 834 602 E Ft bevétellel

b) 2 887 844 E Ft kiadással

c) 946 758 E Ft maradvánnyal

– a rendelet 2/A. számú mellékletének megfelelően - jóváhagyja.

(2) Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete **Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetés végrehajtásáról** szóló beszámolóját

a) 3 720 218 E Ft bevétellel

b) 2 785 998 E Ft kiadással

c) 934 220 E Ft maradvánnyal

– a rendelet 2/B. számú mellékletének megfelelően - jóváhagyja.

(3) Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete **az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi költségvetés végrehajtásáról** szóló beszámolóját

a) 759 673 E Ft bevétellel 747 135 E Ft kiadással

b) 12 538 E Ft maradvánnyal

– a rendelet 2/C. számú mellékletének megfelelően - jóváhagyja.

(4) Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete **Vámspércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala** 2023. évi költségvetési beszámolóját

a) 157 207 E Ft bevétellel

b) 154 996 E Ft kiadással

c) 2 211 E Ft maradvánnyal

– a rendelet 2/D. számú mellékletének megfelelően - jóváhagyja.

(5) Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete **a Vámspércsi Óvoda és Mini Bölcsőde** 2023. évi költségvetési beszámolóját

a) 264 043 E Ft bevétellel

b) 260 201 E Ft kiadással

c) 3 842 E Ft maradvánnyal

– a rendelet 2/E. számú mellékletének megfelelően - jóváhagyja.

(6) Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete **a Vámspércsi Szociális Szolgáltató Központ** 2023. évi költségvetési beszámolóját

a) 112 361 E Ft bevétellel

b) 110 607 E Ft kiadással

c) 1 754 E Ft maradvánnyal

– a rendelet 2/F. számú mellékletének megfelelően - jóváhagyja.

(7) Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete **a Vámspércsi Művelődési Ház és Könyvtár** 2023. évi költségvetési beszámolóját

a) 56 398 E Ft bevétellel

b) 53 497 E Ft kiadással

c) 2 901 E Ft maradvánnyal

– a rendelet 2/G. számú mellékletének megfelelően - jóváhagyja.

(8) Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete **Vámspércs Városi Önkormányzat Étkeztetési Intézménye** 2023. évi költségvetési beszámolóját

a) 169 664 E Ft bevétellel

b) 167 834 E Ft kiadással

c) 1 830 E Ft maradvánnyal

– a rendelet 2/H. számú mellékletének megfelelően - jóváhagyja.

2.§

Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évi bevételeit forrásonként, valamint kiadásait kiemelt előirányzatonként, költségvetési szervenként a 2/A–2/H. számú mellékleteknek megfelelően hagyja jóvá.

3.§

Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évi

bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt, állami-államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 3/A–3/C. számú mellékleteknek megfelelően hagyja jóvá.

4.§

(1) Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évi működési és felhalmozási mérlegét, költségvetési szervenként a 2/A–2/H. mellékleteknek megfelelően hagyja jóvá.

(2) Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évi beruházásait feladatonként az 5. számú mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

(3) Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évi felújításait célonként a 6. számú mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

5.§

A Képviselő-testület Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi maradványát 946 758 E Ft-ban állapítja meg és hagyja jóvá teljes összegében. A maradványból 934 220 E Ft Vámospércs Városi Önkormányzat maradványa, 12 538 E Ft az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények maradványa.

6.§

(1) Az önkormányzat Európai Uniós támogatással megvalósuló projektjeinek 2023. évi kiadásait és bevételeit a 7. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat költségvetési támogatásainak 2023. évi alakulását a 8. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2023. évi létszámkeretét a 9. számú melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat pénzeszközeinek 2023. évi változásának bemutatását, likviditási tényadatait a 10. számú melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek és az ezek fedezetül szolgáló saját bevételeinek bemutatását – a kötelezettség lejáratáig – a 11. számú melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat által 2023. évben nyújtott közvetett támogatásait a 12. számú melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat – lakosságnak nyújtott - 2023. évi szociális ellátásait, települési támogatásait, az ellátottak pénzbeli juttatásait a 13. számú melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat 2023. évi támogatásértékű bevételeit, pénzeszköz átvételeit a 14. számú melléklet tartalmazza.

(9) Az önkormányzat 2023. évi támogatásértékű kiadásait, pénzeszköz átadásait és

kölcsönnyújtásait a 15. számú melléklet tartalmazza.

(10) Az önkormányzat költségvetésében biztosított tartalékok kimutatását a 16. számú melléklet tartalmazza.

(11) Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait a 17. számú melléklet tartalmazza

(12) Az önkormányzat 2023. évi vagyonskimutatását a 18. számú melléklet tartalmazza.

(13) Vámospércs Városi Önkormányzat gazdálkodó szervezetekben meglévő részesedései, valamint ezen gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek 2023. évi kimutatását a 19. számú melléklet tartalmazza.

(14) Vámospércs Városi Önkormányzatnak nincsenek többéves kihatással járó döntései.

7.§

(1) Ezen önkormányzati rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, a hatályba lépéssel egyidejűleg hatályát veszti Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló módosított 2/2023. (II.13.) számú önkormányzati rendelete.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző a helyben szokásos módon gondoskodik.

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2024. (V.13) önkormányzati rendelete indoklása Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva az ezen tervezetben szereplő önkormányzati rendeletet az alábbiak szerint indoklom.

Általános indoklás

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatköre alapján, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet IV-VIII. fejezetében szabályozottak szerint, Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembe vételével alkotta meg az önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról szóló rendeletét

Részletes indoklás

1. §-hoz

Az Önkormányzat 2023. évi teljesített bevételi és kiadási összegét, valamint maradványát mutatja be önkormányzati szinten, összevontan (konszolidálva), illetve ugyanezen adatokat költségvetési szervenként külön-külön.

2. §-hoz

Az Önkormányzat 2023. évi bevételeit forrásonként, valamint kiadásait kiemelt előirányzatonként, költségvetési szervenként a 2/A – 2/H. számú mellékletek mutatják be.

3. §-hoz

Az Önkormányzat 2023. évi bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt, állami-államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 3/A – 3/C. számú mellékletek mutatják be.

4. §-hoz

Az önkormányzat 2023. évi működési és felhalmozási mérlegét, költségvetési szervenként a 2/A – 2/H. mellékletek mutatják be. A 2023. évi beruházásait feladatonként az 5. számú melléklet, felújításait célonként a 6. számú melléklet mutatja be.

5. §-hoz

Az Önkormányzat, illetve az önkormányzat felügyelete, irányítása alá tartozó intézmények 2023. évi maradványát mutatja be

6. §-hoz

Az Önkormányzat Európai Unió támogatással megvalósuló projektjeinek tárgyevi kiadásait és bevételeit a 7. számú melléklet, a költségvetési támogatásainak alakulását a 8. számú melléklet, a létszámkeretét a 9. számú melléklet mutatja be.

Az Önkormányzat pénzeszközei változásának bemutatását, likviditási tényadatait a 10. számú melléklet, az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek és az ezek fedezetéül szolgáló saját bevételeinek bemutatását – a kötelezettség lejáratáig – a 11. számú melléklet, az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 12. számú melléklet mutatja be.

Az Önkormányzat – lakosságnak nyújtott - 2023. évi szociális ellátásait, települési támogatásait, az ellátottak pénzbeli juttatásait a 13. számú melléklet, a 2023. évi támogatásértékű bevételeit, pénzeszköz átvételeit a 14. számú melléklet, a 2023. évi támogatásértékű kiadásait, pénzeszköz átadásait és kölcsönnyújtásait a 15. számú melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat költségvetésében biztosított tartalékok kimutatását a 16. számú melléklet, a 2023. évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait a 17. számú melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat vagyonkimutatását a 18. számú melléklet, a gazdálkodó szervezetekben meglévő részesedései, valamint ezen gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek kimutatását a 19. számú melléklet tartalmazza.

Vámospércs Városi Önkormányzatnak nincsenek többéves kihatással járó döntései.

7. §-hoz

A rendelet hatálybalépésének szabályozását, kihirdetésének idejét, módját tartalmazza.

VÁMOSPÉRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT

KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

5/2024. (V.13.) számú önkormányzati rendelete

Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatköre alapján, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi zárszámadásról a következőket rendeli el:

1. §

(1) Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete **az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek (központi, irányítószervi támogatással konszolidált, összevont) 2023. évi költségvetés végrehajtásáról** szóló zárszámadását

a) 3 834 602 E Ft bevétellel

b) 2 887 844 E Ft kiadással

c) 946 758 E Ft maradvánnyal

– a rendelet 2/A. számú mellékletének megfelelően - jóváhagyja.

(2) Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete **Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetés végrehajtásáról** szóló beszámolóját

a) 3 720 218 E Ft bevétellel

b) 2 785 998 E Ft kiadással

c) 934 220 E Ft maradvánnyal

– a rendelet 2/B. számú mellékletének megfelelően - jóváhagyja.

(3) Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete **az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi költségvetés végrehajtásáról** szóló beszámolóját

a) 759 673 E Ft bevétellel 747 135 E Ft kiadással

b) 12 538 E Ft maradvánnyal

– a rendelet 2/C. számú mellékletének megfelelően - jóváhagyja.

(4) Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete **Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala 2023. évi költségvetési beszámolóját**

a) 157 207 E Ft bevétellel

b) 154 996 E Ft kiadással

c) 2 211 E Ft maradvánnyal

– a rendelet 2/D. számú mellékletének megfelelően - jóváhagyja.

(5) Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a **Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde** 2023. évi költségvetési beszámolóját

a) 264 043 E Ft bevétellel

b) 260 201 E Ft kiadással

c) **3 842 E Ft maradvánnyal**

– a rendelet 2/E. számú mellékletének megfelelően - jóváhagyja.

(6) Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a **Vámospércsi Szociális Szolgáltató Központ** 2023. évi költségvetési beszámolóját

a) 112 361 E Ft bevétellel

b) 110 607 E Ft kiadással

c) **1 754 E Ft maradvánnyal**

– a rendelet 2/F. számú mellékletének megfelelően - jóváhagyja.

(7) Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a **Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár** 2023. évi költségvetési beszámolóját

a) 56 398 E Ft bevétellel

b) 53 497 E Ft kiadással

c) **2 901 E Ft maradvánnyal**

– a rendelet 2/G. számú mellékletének megfelelően - jóváhagyja.

(8) Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete **Vámospércs Városi Önkormányzat Élelmezési Intézménye** 2023. évi költségvetési beszámolóját

a) 169 664 E Ft bevétellel

b) 167 834 E Ft kiadással

c) **1 830 E Ft maradvánnyal**

– a rendelet 2/H. számú mellékletének megfelelően - jóváhagyja.

2. §

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évi bevételeit forrásonként, valamint kiadásait kiemelt előirányazonként, költségvetési szervenként a 2/A–2/H. számú mellékleteknek megfelelően hagyja jóvá.

3. §

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évi bevételeit és kiadásait kiemelt előirányazonként, kötelező, önként vállalt, állami-államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 3/A–3/C. számú mellékleteknek megfelelően hagyja jóvá.

4. §

(1) Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évi működési és felhalmozási mérlegét, költségvetési szervenként a 2/A–2/H. mellékleteknek megfelelően hagyja jóvá.

(2) Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évi beruházásait feladatonként az 5. számú mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

(3) Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évi felújításait célonként a 6. számú mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

5. §

A Képviselő-testület Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi maradványát 946 758 E Ft-ban állapítja meg és hagyja jóvá teljes összegében. A maradványból 934 220 E Ft Vámospércs Városi Önkormányzat maradványa, 12 538 E Ft az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények maradványa.

6. §

(1) Az önkormányzat Európai Unió támogatással megvalósuló projektjeinek 2023. évi kiadásait és bevételeit a 7. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat költségvetési támogatásainak 2023. évi alakulását a 8. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2023. évi létszámkeretét a 9. számú melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat pénzeszközeinek 2023. évi változásának bemutatását, likviditási tényadatait a 10. számú melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek és az ezek fedezetéül szolgáló saját bevételeinek bemutatását – a kötelezettség lejáratáig – a 11. számú melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat által 2023. évben nyújtott közvetett támogatásait a 12. számú melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat – lakosságnak nyújtott - 2023. évi szociális ellátásait, települési támogatásait, az ellátottak pénzbeli juttatásait a 13. számú melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat 2023. évi támogatásértékű bevételeit, pénzeszköz átvételeit a 14. számú melléklet tartalmazza.

(9) Az önkormányzat 2023. évi támogatásértékű kiadásait, pénzeszköz átadásait és kölcsönnyújtásait a 15. számú melléklet tartalmazza.

(10) Az önkormányzat költségvetésében biztosított tartalékok kimutatását a 16. számú melléklet tartalmazza.

(11) Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait a 17. számú melléklet tartalmazza

(12) Az önkormányzat 2023. évi vagyonskimutatását a 18. számú melléklet tartalmazza.

(13) Vámospércs Városi Önkormányzat gazdálkodó szervezetekben meglévő részesedései, valamint ezen gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek 2023. évi kimutatását a 19. számú melléklet tartalmazza.

(14) Vámospércs Városi Önkormányzatnak nincsenek többéves kihatással járó döntései.

7. §

(1) Ezen önkormányzati rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, a hatályba lépéssel egyidejűleg hatályát veszti Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló módosított 2/2023. (II.13.) számú önkormányzati rendelete.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző a helyben szokásos módon gondoskodik.

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
5/2024. (V.13) önkormányzati rendelete indoklása**

Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva az ezen tervezetben szereplő önkormányzati rendeletet az alábbiak szerint indoklom.

Általános indoklás

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatköre alapján, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet IV-VIII. fejezetében szabályozottak szerint, Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembe vételével alkotta meg az önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról szóló rendeletét

Részletes indoklás

1. §-hoz

Az Önkormányzat 2023. évi teljesített bevételi és kiadási összegét, valamint maradványát mutatja be önkormányzati szinten, összevontan (konszolidálva), illetve ugyanezen adatokat költségvetési szervenként külön-külön.

2. §-hoz

Az Önkormányzat 2023. évi bevételeit forrásonként, valamint kiadásait kiemelt előirányzatonként, költségvetési szervenként a 2/A – 2/H. számú mellékletek mutatják be.

3. §-hoz

Az Önkormányzat 2023. évi bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt, állami-államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 3/A – 3/C. számú mellékletek mutatják be.

4. §-hoz

Az önkormányzat 2023. évi működési és felhalmozási mérlegét, költségvetési szervenként a 2/A – 2/H. mellékletek mutatják be. A 2023. évi beruházásait feladatonként az 5. számú melléklet, felújításait célonként a 6. számú melléklet mutatja be.

5. §-hoz

Az Önkormányzat, illetve az önkormányzat felügyelete, irányítása alá tartozó intézmények 2023. évi maradványát mutatja be

6. §-hoz

Az Önkormányzat Európai Uniói támogatással megvalósuló projektjeinek tárgyévi kiadásait és bevételeit a 7. számú melléklet, a költségvetési támogatásainak alakulását a 8. számú melléklet, a létszámkeretét a 9. számú melléklet mutatja be.

Az Önkormányzat pénzeszközei változásának bemutatását, likviditási tényadatait a 10. számú melléklet, az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek és az ezek fedezetéül szolgáló saját bevételeinek bemutatását – a kötelezettség lejáratáig – a 11. számú melléklet, az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 12. számú melléklet mutatja be.

Az Önkormányzat – lakosságnak nyújtott - 2023. évi szociális ellátásait, települési támogatásait, az ellátottak pénzbeli juttatásait a 13. számú melléklet, a 2023. évi támogatásértékű bevételeit, pénzeszköz átvételeit a 14. számú melléklet, a 2023. évi támogatásértékű kiadásait, pénzeszköz átadásait és kölcsönnyújtásait a 15. számú melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat költségvetésében biztosított tartalékok kimutatását a 16. számú melléklet, a 2023. évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait a 17. számú melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat vagyonkimutatását a 18. számú melléklet, a gazdálkodó szervezetekben meglévő részesedései, valamint ezen gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek kimutatását a 19. számú melléklet tartalmazza.

Vámospercs Városi Önkormányzatnak nincsenek többéves kihatással járó döntései.

7. §-hoz

A rendelet hatálybalépésének szabályozását, kihirdetésének idejét, módját tartalmazza.

Tartalomjegyzék

Melléklet száma	Megnevezés
1.	Cimrend
2/A.	Vámospércs Városi Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek (konszolidált) 2023. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege
2/B.	Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi működési és felhalmozási mérlege
2/C.	Vámospércs Városi Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi működési és felhalmozási mérlege
2/D.	Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala 2023. évi működési és felhalmozási mérlege
2/E.	Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde 2023. évi működési és felhalmozási mérlege
2/F.	Vámospércsi Szociális Szolgáltató Központ 2023. évi működési és felhalmozási mérlege
2/G.	Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár 2023. évi működési és felhalmozási mérlege
2/H.	Vámospércs Városi Önkormányzat Étkeztetési Intézménye 2023. évi működési és felhalmozási mérlege
3/A.	Vámospércs Városi Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi bevételeinek és kiadásainak bemutatása kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban (eredeti előirányzat)
3/B.	Vámospércs Városi Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi módosított bevételeinek és kiadásainak bemutatása kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban (módosított előirányzat)
3/C.	Vámospércs Városi Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi módosított bevételeinek és kiadásainak bemutatása kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban (teljesítés)
4.	Vámospércs Városi Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi kiadásainak, saját bevételeinek, feladatellátásra kapott állami támogatásainak és átvett pénzeszközeinek bemutatása
5.	Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi berubázási kiadásai
6.	Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi felújítási kiadásai
7.	Kimutatás az Európai Unió forrásból megvalósuló projektek 2023. évi bevételeiről és kiadásairól
8.	Az önkormányzat 2023. évi költségvetési támogatásai
9.	Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi engedélyezett létszámkerete
10.	Vámospércs Városi Önkormányzat likviditási tényadatai (pénzeszközök változásának bemutatása) 2023. év
11.	Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek bemutatása
12.	Az önkormányzat által nyújtott 2023. évi közvetett támogatások kimutatása
13.	Ellátottak pénzbeli juttatásai 2023. év
14.	Az önkormányzat 2023. évi támogatásai és pénzeszköz átvételei
15.	Az önkormányzat által 2023. évben nyújtott támogatások, pénzeszköz átadások
16.	Az önkormányzat 2023. évi költségvetésében biztosított tartalékok kimutatása
17.	Az önkormányzat 2023. évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai
18.	Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi vagyonskimutatása (önkormányzat és intézményei összesen)
19.	Vámospércs Városi Önkormányzat gazdálkodó szervezetekben meglévő részesedései, valamint ezen gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek kimutatása 2023. év

Vámospércs Városi Önkormányzat címrendje 2023. év

Fejezet	Cím	Megnevezés
I.	Vámospércs Városi Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek	
	1.	Vámospércs Városi Önkormányzat
	2.	Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala
	3.	Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde
	4.	Vámospércsi Szociális Szolgáltató Központ
	5.	Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár
	6.	Vámospércs Városi Önkormányzat Élelmezési Intézménye

Vámospercs Városi Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek (konszolidált) 2023. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

Feljezt, cím: I.1-6.

2/A. számú melléklet

adatok eFt-ban

Sor-szám	Bevételek	2022. évi teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. év módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a	Sor-szám	Kiadások	2022. évi teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. év módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a
I. Működési bevételek													
1.	Működési bevételek	114 328	119 000	139 755	162 309	116,14	1.	Személyi juttatások	554 267	523 943	627 596	611 483	97,43
2.	Közhatalmi bevételek	182 622	170 000	265 999	265 776	99,92	2.	Munkaadót terhelő járulékok és SZHA.	68 851	69 425	80 599	76 710	95,17
2.1.	- Heví adók	181 713	170 000	265 999	264 910	99,59	3.	Dologi kiadások	306 974	455 946	495 256	417 058	84,21
2.2.	- Átengedett központi adók	0	0	0	0		4.	Egyéb működési célú kiadások	59 640	127 428	260 332	69 628	26,75
2.3.	- Igazgatói díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.	909	0	0	866		4.1.	- Működési célú támogatások, befizetések áh. belülré	56 296	44 677	61 422	57 969	94,38
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	833 922	727 292	872 870	865 410	99,15	4.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülré	3 344	3 000	11 859	11 659	98,31
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	711 196	691 517	744 521	744 521	100,00	4.3.	- Tartalékok	0	79 751	187 051	0	0,00
3.2.	- Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérítések	0	0	0	2 262		5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	44 029	46 000	46 000	38 813	84,38
3.3.	- Működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	122 726	35 775	128 349	118 627	92,43							
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről	24	8 774	8 774	326								
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	1 130 896	1 025 066	1 287 398	1 293 821	100,50		Működési célú költségvetési kiadások összesen	1 033 761	1 222 742	1 509 783	1 213 692	80,39
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>97 135</i>	<i>-197 676</i>	<i>-222 385</i>	<i>80 129</i>								
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	547 019	225 247	277 968	1 647 968	592,86							
5.1.	- Központi, irányítószervi támogatás	0	0	0	0								
5.2.	- Maradvány működési célú igénybevétele	116 794	125 247	149 956	149 956	100,00	6.	Finanszírozási kiadások (működési célú)	526 559	27 571	55 583	1 397 571	2 514,39
5.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések	30 225	0	28 012	28 012	100,00	6.1.	- Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0	0	0	0	0
5.4.	- Lekötött bankbetétek megszüntetése	400 000	100 000	100 000	1 470 000		6.2.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	26 559	27 571	55 583	27 571	49,60
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>	<i>20 460</i>	<i>197 676</i>	<i>222 385</i>	<i>250 397</i>		6.3.	- Pénzeszközök lekötött betétként történő elhelyezése	500 000	0	0	1 370 000	
	Működési bevételek összesen:	1 677 915	1 250 313	1 565 366	2 941 789	187,93		Működési kiadások összesen:	1 560 320	1 250 313	1 565 366	2 611 263	166,81
II. Felhalmozási bevételek													
1.	Felhalmozási bevételek	1 078	0	6 500	6 500								
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	360 261	0	299 950	299 950	100,00	1.	Beruházások	124 838	594 072	871 738	260 553	29,89
2.1.	- Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása	0	0	0	0		2.	Felújítások	12 223	17 000	20 075	16 028	79,84
2.2.	- Felhalmozási célú támogatások bevételei államházt. belülről	360 261	0	299 950	299 950	100,00	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	256 268	0	1 000	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről	0	0	0	0		3.1.	- Felhalmozási célú támogatások átadása	256 268	0	1 000	0	0
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	361 339	0	306 450	306 450	100,00	3.2.	- Felhalmozási célú céltartalék	0	0	0	0	0
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-31 990</i>	<i>-611 072</i>	<i>-586 363</i>	<i>29 869</i>			Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	393 329	611 072	892 813	276 581	30,98
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	650 714	611 072	586 363	586 363	100,00							
4.1.	- Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0		4.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0,00
4.2.	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	650 714	611 072	586 363	586 363	100,00	4.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése, körvénybevitel	0	0	0	0	0
4.3.	- Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	0		4.2.	- Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0	0	0	0	0,00
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>	<i>650 714</i>	<i>611 072</i>	<i>586 363</i>	<i>586 363</i>			Felhalmozási kiadások összesen:	393 329	611 072	892 813	276 581	30,98
	Felhalmozási bevételek összesen:	1 012 053	611 072	892 813	892 813	100,00		Kölségvetési kiadások összesen	1 427 090	1 833 814	2 402 596	1 490 273	62,03
	Kölségvetési bevétel összesen	1 492 235	1 025 066	1 593 848	1 600 271	100,40		Finanszírozási kiadások összesen	526 559	27 571	55 583	1 397 571	2 514,39
	<i>Kölségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>65 145</i>	<i>-808 748</i>	<i>-808 748</i>	<i>109 998</i>			Finanszírozási műveletek összesen	1 953 649	1 861 385	2 458 179	2 887 844	117,48
	Finanszírozási műveletek összesen	1 197 733	836 319	864 331	2 234 331	258,50		BEVÉTEL ÖSSZESEN	2 689 968	1 861 385	2 458 179	3 834 662	
	BEVÉTEL ÖSSZESEN	2 689 968	1 861 385	2 458 179	3 834 662	155,99		KIADÁS ÖSSZESEN	1 953 649	1 861 385	2 458 179	2 887 844	117,48

Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

2/B. számú melléklet

adatok eFt-ban

Sor- szám	Bevételek	2022. évi teljesítés	2023. év eredeti előirányzat	2023. év módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a	Sor- szám	Kiadások	2022. évi teljesítés	2023. év eredeti előirányzat	2023. év módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a
I. Működési bevételek													
1.	Működési bevételek	46 342	46 000	66 755	73 163	109,60	1.	Személyi juttatások	156 188	83 730	172 676	161 895	93,76
2.	Közhatalmi bevételek	182 617	170 000	265 999	265 776	99,92	2.	Munkaadót terhelő járulékok és SZHA.	15 026	10 830	18 593	15 014	80,75
2.1.	- Helyi adók	181 713	170 000	265 999	264 910	99,59	3.	Dologi kiadások	123 117	173 300	220 620	188 180	85,30
2.2.	- Átengedett központi adók	0	0	0	0		4.	Egyéb működési célú kiadások	59 640	127 428	260 332	69 628	26,75
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	904	0	0	866		4.1.	- Működési célú támogatások, befizetések áh. belülről	56 296	44 677	61 422	57 969	94,38
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	822 229	726 417	871 995	863 489	99,02	4.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	3 344	3 000	11 859	11 659	98,31
3.2.	- Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérítések	711 196	691 517	744 521	744 521	100,00	4.3.	- Tartalékok					
3.3.	- Működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	111 033	34 900	127 474	116 706	91,55	5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	44 029	46 000	46 000	38 813	84,38
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről	24	8 774	8 774	326								
Működési célú költségvetési bevételek összesen		1 051 212	951 191	1 213 523	1 202 754	99,11		Működési célú költségvetési kiadások összesen	398 000	441 288	718 221	473 530	65,93
<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>		<i>653 272</i>	<i>509 903</i>	<i>495 302</i>	<i>729 224</i>								
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	532 155	201 930	254 651	1 624 651	637,99							
5.1.	- Központi, irányítószervi támogatás	101 930	101 930	126 639	126 639	100,00	6.	Finanszírozási kiadások (működési célú)	1 091 089	711 833	749 953	2 035 887	271,47
5.2.	- Maradvány működési célú igénybevétele	30 225	0	28 012	28 012	100,00	6.1.	- Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	564 530	684 262	694 370	638 316	91,93
5.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések	400 000	100 000	100 000	1 470 000		6.2.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	26 559	27 571	55 583	27 571	49,60
5.4.	- Lekötött bankbetétek megszűnítése	-558 934	-509 903	-495 302	-411 236		6.3.	- Pénzeszközök lekötött betétként történő elhelyezése	500 000			1 370 000	
Működési bevételek összesen:		1 583 367	1 153 121	1 468 174	2 827 405	192,58		Működési kiadások összesen:	1 489 089	1 153 121	1 468 174	2 509 417	170,92
II. Felhalmozási bevételek													
1.	Felhalmozási bevételek	1 078	0	6 500	6 500			IV. Felhalmozási kiadások					
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	360 261	0	299 950	299 950	100,00	1.	Beruházások	101 933	588 072	864 122	253 580	29,35
2.1.	- Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása	360 261	0	299 950	299 950	100,00	2.	Felújítások	12 223	17 000	19 393	16 028	82,65
2.2.	- Felhalmozási célú támogatások bevételei államházt. belülről	0	0	0	0		3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	256 268	0	1 000	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államházt. kívülről	361 339	0	306 450	306 450	100,00	3.1.	- Felhalmozási célú támogatások áradása	256 268				
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen		721 600	0	606 400	606 400	100,00	3.2.	- Felhalmozási célú célterületek					
<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>		<i>-9 085</i>	<i>-605 072</i>	<i>-578 065</i>	<i>36 842</i>			Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	370 424	605 072	864 515	269 608	30,48
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	640 073	611 072	586 363	586 363	100,00							
4.1.	- Központi, irányítószervi támogatás	640 073	611 072	586 363	586 363	100,00	4.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	12 264	6 000	8 298	6 973	84,03
4.2.	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	0	0	0	0		4.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése, kölcsönbevételek					
4.3.	- Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	0		4.2.	- Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	12 264	6 000	8 298	6 973	84,03
Finanszírozási bevételek összesen (felhalmozási)		640 073	611 072	586 363	586 363	100,00		Felhalmozási kiadások összesen:	382 688	611 072	892 813	276 581	30,98
Költségvetési bevételek összesen		1 001 412	611 072	892 813	892 813	100,00		Költségvetési kiadások összesen	768 424	1 046 360	1 602 736	743 138	46,37
<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>		<i>644 127</i>	<i>-95 169</i>	<i>-82 763</i>	<i>766 066</i>			Finanszírozási műveletek összesen	1 103 353	717 833	758 251	2 042 860	269,42
Finanszírozási bevételek összesen		1 172 228	813 002	841 014	2 211 014	262,90		VI. KIADÁS ÖSSZESEN	1 871 777	1 764 193	2 360 987	2 785 998	118,00
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		2 594 779	1 764 193	2 360 987	3 720 218	157,57							

Vámospércs Városi Önkormányzat Irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

Fejezet, cím: 1.2-0.

2/C. számú melléklet

adatok eFt-ban

Sor-szám	Bevételek	2022. évi teljesítés	2023. év eredeti előirányzat	2023. év módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. év eredeti előirányzat	2023. év módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Kiadások	2022. évi teljesítés	2023. év eredeti előirányzat	2023. év módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a	Teljesítés %-a					
I. Működési bevételek																				
1.	Működési bevételek	67 986	73 000	73 000	89 146	73 000	73 000	122,12	III. Működési kiadások											
2.	Közhatalmi bevételek	5	0	0	0	0	0	0	1. Személyi juttatások	398 079	440 213	454 920	449 588	98,83						
2.1.	- Helyi adók	0	0	0	0	0	0	0	2. Munkaadót terhelő járulékok és SZHA.	53 825	58 595	62 006	61 696	99,50						
2.2.	- Átvendett központi adók	0	0	0	0	0	0	0	3. Dolgozó kiadások	183 857	282 646	274 636	228 878	83,34						
2.3.	- Igazgató, díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.	5	0	0	0	0	0	0	4. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0						
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	11 693	875	875	1 921	875	875	219,54	4.1. - Működési célú támogatások, befizetések áh. belülről	0	0	0	0	0						
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	0	0	0	0	0	0	0	4.2. - Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0						
3.2.	- Előző évi költségvetési támogatások, visszatérülések	0	0	0	0	0	0	0	4.3. - Tartalékok	0	0	0	0	0						
3.3.	- Működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	11 693	875	875	1 921	875	875	219,54	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0						
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0						
Működési célú költségvetési bevételek összesen		79 684	73 875	73 875	91 067	73 875	73 875	123,27	Működési célú költségvetési kiadások összesen				635 761	781 454	791 562	740 162	93,51			
<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>		<i>-556 077</i>	<i>-707 579</i>	<i>-707 579</i>	<i>-649 095</i>	<i>-649 095</i>	<i>-649 095</i>													
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	579 394	707 579	717 687	661 633	717 687	717 687	92,19	IV. Felhalmozási kiadások											
5.1.	- Központi, irányítószervi támogatás	564 530	684 262	694 370	638 316	694 370	694 370	91,93	1. Beruházások	22 905	6 000	7 616	6 973	91,56						
5.2.	- Maradvány működési célú igénybevétele	14 864	23 317	23 317	23 317	23 317	23 317	100,00	2. Felújítások	0	0	0	0	0						
5.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0						
<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>		<i>579 394</i>	<i>707 579</i>	<i>717 687</i>	<i>661 633</i>	<i>717 687</i>	<i>717 687</i>	<i>95,09</i>	3.1. - Felhalmozási célú támogatások átadása	0	0	0	0	0						
Működési bevételek összesen:		659 078	781 454	791 562	752 700	791 562	752 700	95,09	3.2. - Felhalmozási célú célterületek	0	0	0	0	0						
Működési bevételek		659 078	781 454	791 562	752 700	791 562	752 700	95,09	Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen							22 905	6 000	8 298	6 973	84,03
<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>		<i>-22 905</i>	<i>-6 000</i>	<i>-6 000</i>	<i>-6 973</i>	<i>-6 973</i>	<i>-6 973</i>													
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	22 905	6 000	8 298	6 973	8 298	8 298	84,03	Felhalmozási bevételek összesen:											
4.1.	- Központi, irányító szervi támogatás	12 264	6 000	8 298	6 973	8 298	8 298	84,03	Felhalmozási kiadások összesen:							22 905	6 000	8 298	6 973	84,03
4.2.	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	10 641	0	0	0	0	0	0	Költségvetési kiadások összesen							658 666	787 454	799 860	747 135	93,41
4.3.	- Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	0	0	0	0	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>		<i>22 905</i>	<i>6 000</i>	<i>8 298</i>	<i>6 973</i>	<i>8 298</i>	<i>8 298</i>	<i>84,03</i>	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen:		22 905	6 000	8 298	6 973	8 298	8 298	84,03	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
Költségvetési bevétel összesen		79 684	73 875	73 875	91 067	73 875	73 875	123,27	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>		<i>-578 982</i>	<i>-713 579</i>	<i>-713 579</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>0</i>	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen		602 299	713 579	725 985	668 606	725 985	668 606	92,10	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
BEVÉTEL ÖSSZESEN		681 983	787 454	799 860	759 673	799 860	759 673	94,98	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>		<i>-578 982</i>	<i>-713 579</i>	<i>-713 579</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>0</i>	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
Finanszírozási műveletek összesen		681 983	787 454	799 860	759 673	799 860	759 673	94,98	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
BEVÉTEL ÖSSZESEN		681 983	787 454	799 860	759 673	799 860	759 673	94,98	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>		<i>-578 982</i>	<i>-713 579</i>	<i>-713 579</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>0</i>	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
Finanszírozási műveletek összesen		681 983	787 454	799 860	759 673	799 860	759 673	94,98	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
BEVÉTEL ÖSSZESEN		681 983	787 454	799 860	759 673	799 860	759 673	94,98	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>		<i>-578 982</i>	<i>-713 579</i>	<i>-713 579</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>0</i>	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
Finanszírozási műveletek összesen		681 983	787 454	799 860	759 673	799 860	759 673	94,98	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
BEVÉTEL ÖSSZESEN		681 983	787 454	799 860	759 673	799 860	759 673	94,98	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>		<i>-578 982</i>	<i>-713 579</i>	<i>-713 579</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>0</i>	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
Finanszírozási műveletek összesen		681 983	787 454	799 860	759 673	799 860	759 673	94,98	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
BEVÉTEL ÖSSZESEN		681 983	787 454	799 860	759 673	799 860	759 673	94,98	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>		<i>-578 982</i>	<i>-713 579</i>	<i>-713 579</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>0</i>	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
Finanszírozási műveletek összesen		681 983	787 454	799 860	759 673	799 860	759 673	94,98	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
BEVÉTEL ÖSSZESEN		681 983	787 454	799 860	759 673	799 860	759 673	94,98	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>		<i>-578 982</i>	<i>-713 579</i>	<i>-713 579</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>0</i>	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
Finanszírozási műveletek összesen		681 983	787 454	799 860	759 673	799 860	759 673	94,98	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
BEVÉTEL ÖSSZESEN		681 983	787 454	799 860	759 673	799 860	759 673	94,98	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>		<i>-578 982</i>	<i>-713 579</i>	<i>-713 579</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>0</i>	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
Finanszírozási műveletek összesen		681 983	787 454	799 860	759 673	799 860	759 673	94,98	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
BEVÉTEL ÖSSZESEN		681 983	787 454	799 860	759 673	799 860	759 673	94,98	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>		<i>-578 982</i>	<i>-713 579</i>	<i>-713 579</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>0</i>	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
Finanszírozási műveletek összesen		681 983	787 454	799 860	759 673	799 860	759 673	94,98	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
BEVÉTEL ÖSSZESEN		681 983	787 454	799 860	759 673	799 860	759 673	94,98	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>		<i>-578 982</i>	<i>-713 579</i>	<i>-713 579</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>0</i>	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
Finanszírozási műveletek összesen		681 983	787 454	799 860	759 673	799 860	759 673	94,98	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
BEVÉTEL ÖSSZESEN		681 983	787 454	799 860	759 673	799 860	759 673	94,98	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>		<i>-578 982</i>	<i>-713 579</i>	<i>-713 579</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>-656 068</i>	<i>0</i>	Finanszírozási műveletek összesen							0	0	0	0	0
Finanszírozási műveletek összesen		681 983	787 454	799 860	759															

Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala 2023. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

2/D. számú melléklet

adatok eFI-ban

Sor-szám	Bevételek	2022. évi teljesítés	2023. év eredeti előirányzat	2023. év módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	2022. évi teljesítés	2023. év eredeti előirányzat	2023. év módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a	Sor-szám	Kiadások	2022. évi teljesítés	2023. év eredeti előirányzat	2023. év módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a	
I. Működési bevételek																		
1.	Működési bevételek	131			185							III. Működési kiadások						
2.	Közhatalmi bevételek	5	0	0	0							1.	Személyi juttatások	109 848	113 260	113 367	113 197	99,85
2.1.	- Helyi adók											2.	Munkaadót terhelő járulékok és SZJA.	14 944	15 200	16 299	16 262	99,77
2.2.	- Átengedett központi adók											3.	Dologi kiadások	23 154	29 700	28 494	24 822	87,11
2.3.	- Igazgatói díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.	5										4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 860	875	875	821	93,83	4.1.	Működési célú támogatások, befizetések áh. belülré	0	0	0	4.1.	Működési célú támogatások, befizetések áh. belülré					
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatása											4.2.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
3.2.	- Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérítések											4.3.	- Tartalékok					
3.3.	- Működési célú támogatások bevételai államházt. belülről	7 860	875	875	821	93,83	5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai										
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről																	
Működési célú költségvetési bevételek összesen												Működési célú költségvetési kiadások összesen						
		7 996	875	875	1 006	114,97							147 946	158 160	158 160	154 281	97,55	
<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>																		
		-139 930	-157 285	-157 285	-153 275													
II. Felhalmozási bevételek																		
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	143 278	157 285	157 285	155 486	98,86	IV. Felhalmozási kiadások											
5.1	- Központi, irányítószerinti támogatás	139 765	153 957	153 957	152 158	98,83	1.	Beruházások				6%	1 000	1 000	715	71,50		
5.2	- Maradvány működési célú igénybevétele	3 513	3 328	3 328	3 328	100,00	2.	Felújítások										
5.3	- Államháztartáson belüli megelőlegezések						3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				0	0	0	0	0		
<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>												<i>Működési kiadások összesen:</i>						
		143 278	157 285	157 285	155 486	98,95	6.1.	Központi, irányítószerinti támogatás folyósítása										
		151 274	158 160	158 160	156 492		6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése										
Működési bevételek összesen:												Működési kiadások összesen:						
		7 996	875	875	1 006	114,97							147 946	158 160	158 160	154 281	97,55	
III. Felhalmozási bevételek																		
6.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	696	1 000	1 000	715	71,50	IV. Felhalmozási kiadások											
6.1	- Központi, irányítószerinti támogatás						1.	Beruházások				6%	1 000	1 000	715	71,50		
6.2	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele						2.	Felújítások										
6.3	- Államháztartáson belüli megelőlegezések						3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				0	0	0	0	0		
<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>												<i>Működési kiadások összesen:</i>						
		696	1 000	1 000	715	71,50							148 642	159 160	159 160	154 996	97,38	
		696	1 000	1 000	715		5.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)										
Működési bevételek összesen:												Felhalmozási kiadások összesen:						
		7 996	875	875	1 006	114,97							696	1 000	1 000	715	71,50	
<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>												<i>Kölségvetési kiadások összesen:</i>						
		-140 646	-158 285	-158 285	-153 990								148 642	159 160	159 160	154 996	97,38	
Finanszírozási műveletek összesen												Finanszírozási műveletek összesen						
		143 974	158 285	158 285	156 201	98,68							0	0	0	0	0	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN												KIADÁS ÖSSZESEN						
		151 970	159 160	159 160	157 207	98,77							148 642	159 160	159 160	154 996	97,38	

Vámospécsi Óvoda és Mini Bölcsőde 2023. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

Fejezet, cím: I.3.

2/E. számú melléklet

Sor-szám	Bevételek	2022. évi teljesítés	2023. év eredeti előirányzat	2023. év módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. év módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. év módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a
I. Működési bevételek										
1.	Működési bevételek	185			436					
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0					
2.1.	- Helyi adók									
2.2.	- Átergedett központi adók									
2.3.	- Igazg. szolg. díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.									
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	495	0	0	0					
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatása									
3.2.	- Előző évi költségvetési költségvetési támogatások									
3.3.	- Működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	495								
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről									
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	680	0	0	436					
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-213 442</i>	<i>-259 950</i>	<i>-270 986</i>	<i>-258 078</i>					
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	217 932	259 950	270 986	261 920	96,65				
5.1.	- Központi, irányítószeri támogatás	215 923	255 460	266 496	257 430	96,60				
5.2.	- Maradvány működési célú igénybevétele	2 009	4 490	4 490	4 490	100,00				
5.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések									
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>	<i>217 932</i>	<i>259 950</i>	<i>270 986</i>	<i>261 920</i>					
	Működési bevételek összesen:	218 612	259 950	270 986	262 356	96,82				
II. Felhalmozási bevételek										
1.	Felhalmozási bevételek									
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0					
2.1.	- Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatás									
2.2.	- Felhalmozási célú támogatások bevételei államházt. belülről									
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről									
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0					
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-7 615</i>	<i>-1 000</i>	<i>-2 370</i>	<i>-1 687</i>					
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	7 615	1 000	2 370	1 687	71,18				
4.1.	- Központi, irányító szeri támogatás	7 615	1 000	2 370	1 687	71,18				
4.2.	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele									
4.3.	- Felhalmozási célú hitel felvétele									
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>	<i>7 615</i>	<i>1 000</i>	<i>2 370</i>	<i>1 687</i>					
	Felhalmozási bevételek összesen:	7 615	1 000	2 370	1 687	71,18				
	Költségvetési bevétel összesen	680	0	0	436					
	<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-221 057</i>	<i>-260 950</i>	<i>-273 356</i>	<i>-259 765</i>					
	Finanszírozási műveletek összesen	225 547	260 950	273 356	263 607	96,43				
	BEVÉTEL ÖSSZESEN	226 227	260 950	273 356	264 043	96,59				
III. Működési kiadások										
1.	Személyi juttatások	170 064	197 232	206 342	201 303	97,56				
2.	Munkaadót terhelő járulékok és SZHA.	23 172	25 819	27 245	27 010	99,14				
3.	Dologi kiadások	20 886	36 899	37 399	30 201	80,75				
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0				
4.1.	- Működési célú támogatások, befizetések ah. belülről									
4.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre									
4.3.	- Tartalékok									
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai									
	Működési célú költségvetési kiadások összesen	214 122	259 950	270 986	258 514	95,40				
IV. Felhalmozási kiadások										
1.	Beruházások	7 615	1 000	1 688	1 687	99,94				
2.	Felújítások				682	682				
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0				
3.1.	- Felhalmozási célú támogatások átadása									
3.2.	- Felhalmozási célú céltartalék									
	Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	7 615	1 000	2 370	1 687	71,18				
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege</i>	<i>-7 615</i>	<i>-1 000</i>	<i>-2 370</i>	<i>-1 687</i>					
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	7 615	1 000	2 370	1 687	71,18				
4.1.	- Központi, irányító szeri támogatás	7 615	1 000	2 370	1 687	71,18				
4.2.	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele									
4.3.	- Felhalmozási célú hitel felvétele									
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>	<i>7 615</i>	<i>1 000</i>	<i>2 370</i>	<i>1 687</i>					
	Felhalmozási bevételek összesen:	7 615	1 000	2 370	1 687	71,18				
	Költségvetési bevétel összesen	680	0	0	436					
	<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-221 057</i>	<i>-260 950</i>	<i>-273 356</i>	<i>-259 765</i>					
	Finanszírozási műveletek összesen	225 547	260 950	273 356	263 607	96,43				
	BEVÉTEL ÖSSZESEN	226 227	260 950	273 356	264 043	96,59				
	KIADÁS ÖSSZESEN	221 737	260 950	273 356	260 201	95,19				

adatok eF-ban

Vámospércs Szociális Szolgáltató Központ 2023. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

2/F. számú melléklet

Sor- szám	Bevételek	2022. évi teljesítés	2023. év eredeti előirányzat	2023. év módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a	Sor- szám	Kiadások	2022. évi teljesítés	2023. év eredeti előirányzat	2023. év módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a	adatok eFt-ban	
														2023. évi teljesítés	2023. évi teljesítés
I. Működési bevételek															
1.	Működési bevételek	20 538	22 000	22 000	27 758	126,17	1.	Személyi juttatások	54 125	57 891	59 791	59 677	99,81		
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és SZHA.	7 191	8 185	8 185	8 184	99,99		
2.1.	- Helyi adók														
2.2.	- Átengedett központi adók														
2.3.	- Igazg. szolg. díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.														
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	4.	Egyéb működési célú kiadások	26 867	47 924	46 024	41 886	91,01		
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatása						4.1.	- Működési célú támogatások, befizetések áh. belülről	0	0	0	0	0		
3.2.	- Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések						4.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülről							
3.3.	- Működési célú támogatások bevételei államházt. belülről						4.3.	- Tartalékok							
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről					0	5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai							
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	20 538	22 000	22 000	27 758	126,17									
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-67 645</i>	<i>-92 000</i>	<i>-92 000</i>	<i>-81 989</i>				88 183	114 000	114 000	109 747	96,27		
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	70 660	92 000	92 000	83 743	91,03	6.	Finanszírozási kiadások (működési célú)	0	0	0	0	0		
5.1.	- Központi, irányítószeri támogatás	68 771	88 985	88 985	80 728	90,72	6.1.	- Központi, irányítószeri támogatás folyósítása							
5.2.	- Maradvány működési célú igénybevétele	1 889	3 015	3 015	3 015	100,00	6.2.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése							
5.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések														
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>	<i>70 660</i>	<i>92 000</i>	<i>92 000</i>	<i>83 743</i>										
	Működési bevételek összesen:	91 198	114 000	114 000	111 501	97,81		Működési kiadások összesen:	88 183	114 000	114 000	109 747	96,27		
II. Felhalmozási bevételek															
1.	Felhalmozási bevételek						1.	Beruházások	1 333	1 000	1 000	860	86,00		
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	2.	Felújítások							
2.1.	- Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása														
2.2.	- Felhalmozási célú támogatások bevételei államházt. belülről						3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0		
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről						3.1.	- Felhalmozási célú támogatások átadása							
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	3.2.	- Felhalmozási célú céltartalék							
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-1 333</i>	<i>-1 000</i>	<i>-1 000</i>	<i>-860</i>			Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	1 333	1 000	1 000	860	86,00		
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	1 333	1 000	1 000	860	86,00	5.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)							
4.1.	- Központi, irányítószeri támogatás	1 333	1 000	1 000	860	86,00	5.1.	- Felhalmozási célú hitelek kifizetése, kötvénybevitel							
4.2.	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele														
4.3.	- Felhalmozási célú hitel felvétele														
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>	<i>1 333</i>	<i>1 000</i>	<i>1 000</i>	<i>860</i>										
	Felhalmozási bevételek összesen:	1 333	1 000	1 000	860	86,00		Felhalmozási kiadások összesen:	1 333	1 000	1 000	860	86,00		
	<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-68 978</i>	<i>-93 000</i>	<i>-93 000</i>	<i>-82 849</i>			Költségvetési kiadás összesen	89 516	115 000	115 000	110 607	96,18		
	Finanszírozási műveletek összesen	71 993	93 000	93 000	84 603	90,97		Finanszírozási műveletek összesen	0	0	0	0	0		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	92 531	115 000	115 000	112 361	97,71		KIADÁS ÖSSZESEN	89 516	115 000	115 000	110 607	96,18		

Vámospércs Művelődési Ház és Könyvtár 2023. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

2/G. számú melléklet

Sor- szám	Bevételek	2023. év					2023. évi teljesítés % -a	2022. évi teljesítés % -a	2023. évi eredeti előirányzat	2023. év módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés % -a
		eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés	előirányzat						
I. Működési bevételek												
1.	Működési bevételek	400	1 000	1 000	852	85,20						
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0							
2.1.	- Helyi adók											
2.2.	- Átengedett központi adók											
2.3.	- Igazgató, díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.											
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 338	0	0	1 100							
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatása											
3.2.	- Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérítések											
3.3.	- Működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	3 338										
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről											
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	3 738	1 000	1 000	1 952	195,20						
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-46 175</i>	<i>-73 344</i>	<i>-72 416</i>	<i>-48 642</i>							
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	48 649	73 344	72 416	51 543	71,18						
5.1.	- Központi, irányítószervi támogatás	42 532	70 870	69 942	49 069	70,16						
5.2.	- Maradvány működési célú igénybevétele	6 117	2 474	2 474	2 474	100,00						
5.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések											
	<i>Finanszírozási bevételek egyenlege (működési)</i>	<i>48 649</i>	<i>73 344</i>	<i>72 416</i>	<i>51 543</i>							
	Működési bevételek összesen:	52 387	74 344	73 416	53 495	72,87						
II. Felhalmozási bevételek												
1.	Felhalmozási bevételek											
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0							
2.1.	- Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása											
2.2.	- Felhalmozási célú támogatások bevételei államházt. belülről											
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről											
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0,00						
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-13 001</i>	<i>-2 000</i>	<i>-2 928</i>	<i>-2 903</i>							
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	13 001	2 000	2 928	2 903	99,15						
4.1.	- Központi, irányítószervi támogatás	2 360	2 000	2 928	2 903	99,15						
4.2.	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	10 641										
4.3.	- Felhalmozási célú hitel felvétele											
	<i>Finanszírozási bevételek egyenlege (felhalmozási)</i>	<i>13 001</i>	<i>2 000</i>	<i>2 928</i>	<i>2 903</i>							
	Felhalmozási bevételek összesen:	13 001	2 000	2 928	2 903	99,15						
	Költségvetési bevétel összesen	3 738	1 000	1 000	1 952	195,20						
	<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-59 176</i>	<i>-75 344</i>	<i>-75 344</i>	<i>-51 545</i>							
	Finanszírozási műveletek összesen	61 650	75 344	75 344	54 446	72,26						
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	65 388	76 344	76 344	56 398	73,87						
III. Működési kiadások												
	Működési célú költségvetési kiadások összesen	49 913	74 344	73 416	50 594	68,91						
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-46 175</i>	<i>-73 344</i>	<i>-72 416</i>	<i>-48 642</i>							
	Működési kiadások összesen:	49 913	74 344	73 416	50 594	68,91						
IV. Felhalmozási kiadások												
1.	Beruházások	13 001	2 000	2 928	2 903	99,15						
2.	Felújítások											
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0						
3.1.	- Felhalmozási célú támogatások átadása											
3.2.	- Felhalmozási célú célterületek											
	Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	13 001	2 000	2 928	2 903	99,15						
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-13 001</i>	<i>-2 000</i>	<i>-2 928</i>	<i>-2 903</i>							
	Finanszírozási műveletek összesen	62 914	76 344	76 344	53 497	70,07						
	KIADÁS ÖSSZESEN	62 914	76 344	76 344	53 497	70,07						

adatok eFt-ban

Vámospécs Városi Önkormányzat Élelmezési Intézménye 2023. évi működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlege

Fejezet, cím: 1.6.

2/II. számú melléklet

Sor- szám	Bevételek	2022. évi teljesítés	2023. év eredeti előirányzat	2023. év módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a	Sor- szám	Kiadások	2022. évi teljesítés	2023. év eredeti előirányzat	2023. év módosított előirányzat	adatok eFt-ban				
												2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés			
I. Működési bevételek													III. Működési kiadások			
1.	Működési bevételek	46 732	50 000	50 000	59 915	119,83	1.	Személyi juttatások	51 096	55 200	58 770	58 767	99,99			
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	2.	Munkaadót terhelő járulékok és SZHA.	6 811	7 176	8 026	7 989	99,54			
2.1.	Helyi adók						3.	Dologi kiadások	77 690	112 624	108 204	100 270	92,67			
2.2.	Atengedett központi adók						4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0			
2.3.	Igazg.szolg. díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.						4.1.	Működési célú támogatások, befizetések, ah. belsőre								
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	4.2.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre								
3.1.	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása						4.3.	Tartalékok								
3.2.	Előző évi költségvetési költségvetési támogatása						5.	Előirányzott pénzügyi műveletek								
3.3.	Működési célú támogatások bevétel nélküli államházt. belülről															
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről															
Működési célú költségvetési bevételek összesen		46 732	50 000	50 000	59 915	119,83	Működési célú költségvetési kiadások összesen						135 597	175 000	167 026	95,44
<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>		<i>-88 865</i>	<i>-125 000</i>	<i>-125 000</i>	<i>-107 111</i>											
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	98 875	125 000	125 000	108 941	87,15										
5.1	Központi, irányítószervi támogatás	97 539	114 990	114 990	98 931	86,03										
5.2	Maradvány működési célú igénybevétele	1 336	10 010	10 010	10 010	100,00										
5.3	Államháztartáson belüli megelőlegezések															
<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>		<i>98 875</i>	<i>125 000</i>	<i>125 000</i>	<i>108 941</i>											
Működési bevételek összesen:		145 607	175 000	175 000	168 856	96,49	Működési kiadások összesen:						135 597	175 000	167 026	95,44
II. Felhalmozási bevételek													IV. Felhalmozási kiadások			
1.	Felhalmozási bevételek						1.	Beruházások								
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	2.	Felújítások	260	1 000	1 000	808	80,80			
2.1.	Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása						3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0			
2.2.	Felhalmozási célú támogatások bevétel nélküli államházt. belülről						3.1.	Felhalmozási célú támogatások átadása								
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről						3.2.	Felhalmozási célú célterületek								
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen		0	0	0	0	0	Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen						260	1 000	808	80,80
<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>		<i>-260</i>	<i>-1 000</i>	<i>-1 000</i>	<i>-808</i>											
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	260	1 000	1 000	808	80,80										
4.1.	Központi, irányító szervi támogatás	260	1 000	1 000	808	80,80										
4.2.	Maradvány felhalmozási célú igénybevétele															
4.3.	Felhalmozási célú hitel felvétele															
<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>		<i>260</i>	<i>1 000</i>	<i>1 000</i>	<i>808</i>											
Felhalmozási bevételek összesen:		260	1 000	1 000	808	80,80	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)						0	0	0	0
Költségvetési bevétel összesen		46 732	50 000	50 000	59 915	119,83	Felhalmozási kiadások összesen:						260	1 000	808	80,80
<i>Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>		<i>-89 123</i>	<i>-126 000</i>	<i>-126 000</i>	<i>-107 919</i>		Költségvetési kiadás összesen						135 857	176 000	167 834	95,36
Finanszírozási műveletek összesen		99 135	126 000	126 000	109 749	87,10	Finanszírozási műveletek összesen						0	0	0	0
BEVÉTEL ÖSSZESEN		145 867	176 000	176 000	169 664	96,40	KIADÁS ÖSSZESEN						135 857	176 000	167 834	95,36

Vámpércs Városi Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi kiadásainak, saját bevételeinek, feladatellátásra kapott állami támogatásainak és átvett pénzeszközeinek bemutatása

adatok eFi-ban

Sorszám	Intézmény megnevezése	Intézmény kiadásai	Intézmény saját bevételei és pénzeszköz-átvételei	Feladatellátás költségvetési támogatása	A feladatot számított hiánya(-)/többlete(+)
1.	Vámpércs Városi Önkormányzat - intézményfinanszírozás kiadás nélkül, - előző évi pénzmaradvány igénybevétel bevétellel	2 140 709	2 975 697	156 506	991 494
2.	Vámpércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala	154 996	4 334	115 816	-34 846
3.	Vámpércsi Óvoda és Mini Bölcsőde	260 201	4 926	264 707	9 432
4.	Vámpércsi Szociális Szolgáltató Központ	110 607	30 773	81 926	2 092
5.	Vámpércsi Művelődési Ház és Könyvtár	53 497	4 426	14 779	-34 292
6.	Vámpércs Városi Önkormányzat Élelmezési Intézménye	167 834	69 925	110 787	12 878
ÖSSZESEN:		2 887 844	3 090 081	744 521	946 758

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi beruházási kiadásai

adatok eFt-ban

Sorszám	Feladat, cél megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00022. Belterületi vízrendezés Vámospércsen	184 078	148 978	133 081
2.	TOP-PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-00068. Tájház bővítése és Jóléti Park (Marinka) fejlesztése Vámospércsen	299 814	299 814	5 505
3.	TOP-PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00048. Belterületi utak fejlesztése Vámospércsen		299 950	6 145
4.	Vámospércs, Orgona utca útépítés és csapadékvíz elvezetés	94 180	94 180	95 319
5.	Víziközmű (ivóvíz és szennyvíz) hálózat és eszközök beruházásai	5 000	5 000	
6.	Vámospércs Városi Önkormányzat immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	5 000	6 900	4 236
7.	Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	1 000	1 000	715
8.	Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	1 000	1 688	1 687
9.	Vámospércsi Szociális Szolgáltató Központ immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	1 000	1 000	860
10.	Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár könyvbeszerzés és egyéb immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	2 000	2 928	2 903
11.	Vámospércs Városi Önkormányzat Étkeztetési Intézménye immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	1 000	1 000	808
12.	Közvilágítási hálózat bővítése (Vámospércs, Petőfi, Vasút, Kölcsey utcák)		500	494
13.	Ingatlanvásárlás (Vámospércs, Béke utca 52.)		8 800	8 800
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN		594 072	871 738	260 553

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi felújítási kiadásai

adatok eFt-ban

Sorszám	Feladat, cél megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	Önkormányzati étkeztetési fejlesztések (Vámospércs, Iskola u. 4. óvoda tálalókonyha felújítása)	12 000	14 393	14 143
2.	Víziközmű (ivóvíz és szennyvíz) hálózat és eszközök felújításai	5 000	5 000	1 885
3.	Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde felújítás/korszerűsítés		682	
FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN		17 000	20 075	16 028

Kimutatás az Európai Unió forrásból megvalósuló projektek 2023. évi bevételeiről és kiadásairól

Sorszám	Európai Unió támogatással megvalósuló projektek megnevezése	Kiadás		Bevétel összetétele			Kiadás			Bevétel összetétele			Kiadás			Bevétel összetétele		
		Kiadás az előirányzatokból	Önkormányzat tárgyi eszköz beszerzéséből	Első években maradvány igénybevétele az előirányzatokból	Európai Unió támogatás tárgyi eszköz előirányzatokból	Önkormányzat tárgyi eszköz beszerzéséből	Kiadás tárgyi eszköz előirányzatokból	Európai Unió támogatás tárgyi eszköz előirányzatokból	Első években maradvány igénybevétele az előirányzatokból	Önkormányzat tárgyi eszköz beszerzéséből	Kiadás tárgyi eszköz előirányzatokból	Európai Unió támogatás tárgyi eszköz előirányzatokból	Első években maradvány igénybevétele az előirányzatokból	Önkormányzat tárgyi eszköz beszerzéséből	Kiadás tárgyi eszköz előirányzatokból	Európai Unió támogatás tárgyi eszköz előirányzatokból	Első években maradvány igénybevétele az előirányzatokból	Önkormányzat tárgyi eszköz beszerzéséből
1.	TOP-5.2.1-15-HBI-2016-00013. Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok megvalósítása Vámospáloson	4 600		4 600				4 600		4 600				4 585			4 585	
2.	EFOP-1.5.3-16-2017-00077. Humán szolgáltatások fejlesztése a Nyíradonyi Járásban (konzorciumi tag)	4 935		4 935				4 935		4 935								
3.	TOP-2.1.3-16-HBI-2021-00022. Belterületi vízvezeték Vámospáloson	192 000		192 000				192 000		192 000				175 944			175 944	
4.	TOP-PLUSZ-1.2.1-21-HBI-2022-00068. Tájhöz bővítése és Jólét Park (Marinka) fejlesztése Vámospáloson	299 814		299 814				299 814		299 814				5 505			5 505	
5.	TOP-PLUSZ-1.2.3-21-HBI-2022-00048. Belterületi utak fejlesztése Vámospáloson	299 950		299 950				299 950		299 950				6 145			6 145	
ÖSSZESEN:		801 299	0	801 299	0	0	299 950	501 349	0	801 299	299 950	501 349	0	192 179	299 950	186 034	0	0

adatok e Ft-ban

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési támogatásai
A helyi önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (Költségvetési törvény 2. számú melléklete alapján)

Sorszám	Jogcím (Kv. tv. 2. sz. melléklete alapján)	Költségvetési támogatás jogcímének megnevezése	2023. évi felmérés eredménye /eredeti előirányzat/	2023. évi minimálbér és garantált bérminimum támogatás	2023. évi májusi felmérés eredménye	2023. év októberi felmérés eredménye	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
1.	1.1.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	185 702	6 626	-2 250	0	190 078	190 078
2.	1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	109 190	6 626			115 816	115 816
3.	1.1.1.2.	Településüzemeltetés- a zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	9 469				9 469	9 469
4.	1.1.1.3.	Településüzemeltetés- a közvilágítás fenntartásának támogatása	29 379				29 379	29 379
5.	1.1.1.4.	Településüzemeltetés - a köztisztító fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	3 206				3 206	3 206
6.	1.1.1.5.	Településüzemeltetés - a közutak fenntartásának támogatása	15 815				15 815	15 815
7.	1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	15 442				15 442	15 442
8.	1.1.1.7.	Lakon külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	951				951	951
9.	1.1.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	0				0	0
10.	1.1.5.	Közvilágítás kiegészítő támogatása	2 250		-2 250		0	0
11.	1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	208 871	30 193	-1 442	-4 627	232 995	232 995
12.	1.2.1.	Óvodaműködési támogatás	38 620	1 680	-3 501	-3 620	33 179	33 179
13.	1.2.2.	Óvodapedagógusok átlagbéralapú támogatása	113 153	18 900	1 579	-527	133 105	133 105
14.	1.2.3.	Pedagógus II kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	2 806	278			3 084	3 084
15.	1.2.5.	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	54 292	9 315			63 627	63 627
16.	1.2.7.	Diabétesz ellátási pótlék	0		480	-480	0	0
17.	1.3.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	173 661	14 915	-11 687	-5 419	170 570	170 570
18.	1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	42 934				42 934	42 934
19.	1.3.2.	Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatainak támogatása	53 021	6 745	0	-369	59 397	59 397
20.	1.3.2.1.	Család-és gyermekjóléti szolgálat	10 771	1 678			12 449	12 449
21.	1.3.2.3.	Szociális étkeztetés	5 536	406		-369	5 573	5 573
22.	1.3.2.4.	Házi segítségnyújtás-szociális segítség (125 E Ft) és személyi gondozás (15 052 E Ft)	15 177	2 402			17 579	17 579
23.	1.3.2.6.	Időskorúak nappali intézményi ellátása	4 239	540			4 779	4 779
24.	1.3.2.14.	Támogató Szolgáltatás (alaptámogatás és teljesítménytámogatás)	17 298	1 719			19 017	19 017
25.	1.3.3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	19 038	2 470	-1 124	-1 078	19 306	19 306
26.	1.3.3.1.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	13 632	2 470	2 727		18 829	18 829
27.	1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	5 406		-3 851	-1 078	477	477
28.	1.3.4.	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások feladatainak támogatása (idősek átmeneti és tartós bentlakásos intézménye)	58 668	4 800	-10 563	-3 972	48 933	48 933
29.	1.3.4.1.	Finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	27 199	4 800			31 999	31 999
30.	1.3.4.2.	Intézményüzemeltetési támogatás	31 469		-10 563	-3 972	16 934	16 934
31.	1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	108 840	3 113	-1 314	-5 425	105 214	105 214
32.	1.4.1.	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	105 928	3 113	-1 314	-4 430	103 297	103 297
33.	1.4.1.1.	Finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	32 241	3 113			35 354	35 354
34.	1.4.1.2.	Intézményüzemeltetési támogatás	73 687		-1 314	-4 430	67 943	67 943
35.	1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	2 912			-995	1 917	1 917
36.	1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	12 205	0	0	0	12 205	12 205
37.	1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	12 205				12 205	12 205
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (Kv.tv. 2. sz. mell.) Összesen:			689 279	53 947	-16 693	-15 471	711 062	711 062

Az önkormányzat 2023. évi működési és felhalmozási célú kiegészítő támogatásai

Szám	Költségvetési támogatás jogcímének megnevezése	2023. évi felmérés eredménye /eredeti előirányzat/	2023. évi minimálbér és garantált bérminimum támogatás	2023. évi májusi felmérés eredménye	2023. év októberi felmérés eredménye	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
1.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	2 238				2 238	2 238
2.	Könyvtári érdekeltségűvelő támogatás					336	336
3.	Esélyteremtési illetményrész 2023. évi támogatása					12 406	12 406
4.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közterdeké küszölgató meg nem térülő költségeinek támogatása					1 978	1 978
5.	Szociális ágazati összevont pótlék (szociális területen dolgozó közalkalmazottak részére)					16 501	16 501
Összesen		2 238	0	0	0	33 459	33 459

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi engedélyezett létszámkerete

Sorszám	Költségvetési szerv megnevezése	Engedélyezett létszámkeret					Összesen
		Polgármester	Közzszolgálati tisztviselők	Közalkalmazottak	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók	Összesen	
1.	Vámospércs Városi Önkormányzat	1			7	8	
2.	Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala		22			22	
3.	Vámospércsi Óvoda és Mimi Bölcsőde			40	2	42	
4.	Vámospércsi Szociális Szolgáltató Központ			12	1	13	
5.	Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár				3	3	
6.	Vámospércs Városi Önkormányzat Élelmezési Intézménye			12	2	14	
Összesen:		1	22	62	15	100	

A 2023. évi közfoglalkoztatási programokban résztvevők éves tervezett átlagléttszáma 100 fő.

Vámospécs Városi Önkormányzat likviditási ténvadatai 2023. év (pénzeszközök változásának bemutatása)

PÉNZESZKÖZÖK ALAKULÁSA AZ IDŐSZAKBAN	adatok E Ft-ban											
	2023. január 01-31.	2023. február 01-28.	2023. március 01-31.	2023. április 01-30.	2023. május 01-31.	2023. június 01-30.	2023. július 01-31.	2023. augusztus 01-31.	2023. szeptember 01-30.	2023. október 01-31.	2023. november 01-30.	2023. december 01-31.
I. Pénzeszközök időszaki nyitó egyenlege	852 919	820 386	787 850	849 314	816 778	1 096 468	1 064 144	1 031 608	999 072	1 060 536	1 028 000	995 464
II. Teljesített bevételek	91 652	91 652	185 652	91 652	403 878	91 864	91 652	91 652	185 652	91 652	91 652	91 661
III. Teljesített kiadások	124 185	124 188	124 188	124 188	124 188	124 188	124 188	124 188	124 188	124 188	124 188	124 208
IV. Pénzeszközök egyéb változása (+/-)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 547
V. Pénzeszközök időszaki záró egyenleg	820 386	787 850	849 314	816 778	1 096 468	1 064 144	1 031 608	999 072	1 060 536	1 028 000	995 464	973 464
PÉNZESZKÖZÖK ALAKULÁSÁNAK ÖSSZETEVŐI AZ IDŐSZAKBAN												
I. PÉNZESZKÖZÖK IDŐSZAKI NYITÓ EGYENLEGE	852 919	820 386	787 850	849 314	816 778	1 096 468	1 064 144	1 031 608	999 072	1 060 536	1 028 000	995 464
1. Működési és felhalmozási saját bevételek	13 525	13 525	13 525	13 525	20 025	13 525	13 525	13 525	13 525	13 525	13 525	13 534
2. Közhatalmi bevételek	6 000	6 000	100 000	6 000	11 776	6 000	6 000	6 000	100 000	6 000	6 000	265 776
3. Támogatások, átvett pénzeszközök	72 127	72 127	72 127	72 127	372 077	72 339	72 127	72 127	72 127	72 127	72 127	72 127
4. Finanszírozási bevételek	100 000			100 000			120 000	200 000	150 000	300 000		1 165 686
II. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (I+2+3+4)	91 652	91 652	185 652	91 652	403 878	91 864	91 652	91 652	185 652	91 652	91 652	3 098 283
1. Személyi juttatások	50 956	50 957	50 957	50 957	50 957	50 957	50 957	50 957	50 957	50 957	50 957	611 483
2. Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	6 392	6 392	6 392	6 392	6 392	6 392	6 392	6 392	6 392	6 392	6 392	76 710
3. Dologi kiadások	34 753	34 755	34 755	34 755	34 755	34 755	34 755	34 755	34 755	34 755	34 755	417 058
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 234	3 234	3 234	3 234	3 234	3 234	3 234	3 234	3 234	3 234	3 234	38 813
5. Támogatások, pénzeszköz átadások	5 802	5 802	5 802	5 802	5 802	5 802	5 802	5 802	5 802	5 802	5 802	69 628
6. Beruházások, felújítások	23 048	23 048	23 048	23 048	23 048	23 048	23 048	23 048	23 048	23 048	23 048	276 581
7. Finanszírozási kiadások	127 571			120 000			200 000	150 000	300 000	300 000	200 000	1 397 571
III. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+2+3+4+5+6+7)	124 185	124 188	124 188	124 188	124 188	124 188	124 188	124 188	124 188	124 188	124 188	2 887 844
IV. PÉNZESZKÖZÖK EGYÉB VÁLTOZÁSA (Kötségvetési számviteli szabályoktól eltérően el nem számolt tételek, csak pénzügyi számvitel)												
V. PÉNZESZKÖZÖK IDŐSZAKI ZÁRÓ EGYENLEGE (I-II-III-IV)	820 386	787 850	849 314	816 778	1 096 468	1 064 144	1 031 608	999 072	1 060 536	1 028 000	995 464	973 464

adatok E Ft-ban

Az önkormányzat által nyújtott 2023. évi közvetett támogatások kimutatása

Sorszám	A támogatás kedvezményezettje	Mentesség			Kedvezmény			Közvetett támogatások összesen (eFt)
		jogcíme (jellege)	mérték (%)	Becsült éves összeg (eFt)	jogcíme (jellege)	mérték (%)	Becsült éves összeg (eFt)	
1.	Településen élő 70. éven felüli lakosok	magánszemélyek kommunális adója	100	3 000				3 000
2.	Vámospércsi Bocskai Sportegyesület	városi sporttelep ingyenes használat	100	2 400				2 400
3.	Vámospércs Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	irodahelyiség ingyenes használat	100	300				300
ÖSSZESEN								5 700

adatok eFt-ban

Ellátottak pénzbeli juttatásai 2023. év

adatok cFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	Települési támogatás - lakhatási támogatás (helyi rendelet alapján)	12 000	12 000	9 616
2.	Települési támogatás - gyógyszer-támogatás (helyi rendelet alapján)	6 500	6 500	5 350
3.	Települési támogatás - rendkívüli települési támogatás (helyi rendelet alapján)	3 000	3 000	2 759
4.	Települési támogatás - temetési támogatás (helyi rendelet alapján)	1 500	1 000	1 000
5.	Települési támogatás - köztemetés (helyi rendelet alapján)	1 000	1 400	1 228
6.	Települési támogatás - kelengyetámogatás (helyi rendelet alapján)	1 000	1 100	1 090
7.	Települési támogatás - 60. életévet betöltött személyek támogatása (helyi rendelet alapján)	8 500	8 500	7 320
8.	Települési támogatás - bölcsőde, óvoda és iskolakezdési támogatás (helyi rendelet alapján)	4 000	4 000	3 310
9.	Települési támogatás - pénzbeli tüzelő támogatás (helyi rendelet alapján)	8 000	8 000	6 720
10.	Pénzben folyósított kárpótlás, kártalanítás, járadék	500	500	420
Összesen:		46 000	46 000	38 813

Az önkormányzat 2023. évi támogatásai és pénzeszköz átvételei

adatok eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	34 575	127 149	118 627
1.	Működési célú támogatás elkülönített állami pénzalaptól	19 200	126 774	116 972
a)	Gazdaság-újraindítási Foglalkoztatási Alap közfoglalkoztatás támogatás (2022. évről áthúzódó programok támogatása)	18 700	18 700	10 008
b)	Gazdaság-újraindítási Foglalkoztatási Alap foglalkoztatási támogatás (Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala)	500	500	446
c)	Gazdaság-újraindítási Foglalkoztatási Alap közfoglalkoztatás támogatás 2023. év (2023. évi START és huzamosabb idejű közfoglalkoztatás támogatása)	0	107 574	106 518
2.	Működési célú támogatás helyi önkormányzattól és költségvetési szerveitől	375	375	535
a)	Vámospércsi Mikrotérési Intézményfenntartó Társulás támogatása Vámospércsi Polgármesteri Hivatalnak (gazdálkodási feladatok ellátása)	375	375	375
b)	Fülöp Község Önkormányzata - Vámospércsi Mikrotérési Intézményfenntartó Társulás 2022. évi működés településre eső bevételekkel nem fedezett kiadások megtérítése			106
c)	Nyírmártonfalva Községi Önkormányzat - Vámospércsi Mikrotérési Intézményfenntartó Társulás 2022. évi működés településre eső bevételekkel nem fedezett kiadások megtérítése			54
3.	Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	15 000	0	0
a)	Szociális ágazati összevont pótlék 2023. (Vámospércsi Szociális Szolgáltató Központ 8 000 E Ft, Vámospércsi Mikrotérési Család-és Gyermekjóléti Szolgálat 7	15 000	0	0
4.	Működési célú támogatás egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól	0	0	1 120
a)	Csoóri Sándor Program 2023. - Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár támogatása - CSSP-NEPZENE-2023-0338. Vámospércsi Népdalkör és Citera Csoport támogatása			800
b)	Csoóri Sándor Program 2023. - Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár támogatása - CSSP-NEPTANC-MO-2023-0530. Biborkadarka Néptáncsoport támogatása			300
c)	Előző évi Bursa Hungarica ösztöndíjprogram fel nem használt rész visszautalása az önkormányzat részére			20
II.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	1 200	1 200	0
1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése nemzetiségi önkormányzatoktól	1 200	1 200	0
a)	Vámospércs Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére 2021. évben nyújtott visszatérítendő támogatás visszatérülése	1 200	1 200	0
III.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	8 774	8 774	0
1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése civil szervezetektől	8 774	8 774	0
a)	Pircsike Vámospércsi Közművelődési Egyesület részére 2021. évben nyújtott visszatérítendő támogatás visszatérülése	6 804	6 804	0
b)	Vámospércsi Asztalitenisz Egyesület részére 2021. évben nyújtott visszatérítendő támogatás visszatérülése	1 220	1 220	0
c)	Vámospércs Gyermekéiért Alapítvány részére 2021. évben nyújtott visszatérítendő támogatás visszatérülése	750	750	0
IV.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	299 950	299 950
1.	Felhalmozási célú támogatás központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	0	299 950	299 950
a)	TOP-PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00048. Belterületi utak fejlesztése Vámospércsen támogatási előlege	0	299 950	299 950
V.	Működési célú pénzeszköz átvételek államháztartáson kívülről	0	0	326
1.	Működési célú pénzeszköz átvétel háztartásoktól	0	0	326
a)	Közköltséges temetés részletfizetése/visszafizetése			326
TÁMOGATÁSOK, PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTELEK ÖSSZESEN		44 549	437 073	418 903

Az önkormányzat által 2023. évben nyújtott támogatások, pénzeszköz átadások

adatok eFI-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
I.	Működési célú támogatások, befizetések államháztartáson belülrre	44 677	61 422	57 969
1.	Működési célú támogatás társulásoknak és költségvetési szerveinek	38 817	39 017	40 500
a)	Vámospércsi Mikrotérségi Intézményfenntartó Társulás (a 2023. évi szociális- és gyermekjóléti költségvetési támogatások átadása és működési kiadások előfinanszírozása)	38 817	39 017	40 500
2.	Működési célú támogatás központi vagy fejezeti kezelésű elirányzatoknak	550	550	550
a)	Bursa Hungarica ösztöndíj 2023.	550	550	550
3.	Működési célú támogatás központi vagy fejezeti kezelésű elirányzatoknak EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	4 935	4 935	0
a)	EFOP-1.5.3-16-2017-00077. Humán szolgáltatások fejlesztése a Nyíradonyi Járásban (konzorciumi tag) projekt fel nem használt támogatás visszafizetése	4 935	4 935	0
4.	Működési célú támogatás elkülönített állami pénzalapoknak	0	0	0
a)	2022. évi közfoglalkoztatási programok fel nem használt támogatásának visszautalása	0	0	0
5.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (2022. évi MÁK ellenőrzés megállapítása miatti visszafizetés; 375 E Ft, a mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi iparüzési adókedvezményrel kapcsolatos 2022. évi önkormányzati támogatás elszámolása: 16 545 E Ft)	375	16 920	16 919
II.	Működési célú támogatás államháztartáson kívülrre	3 000	11 859	11 659
1.	Működési célú támogatás civil szervezeteknek	3 000	3 000	2 800
a)	Helyi civil szervezetek, egyházak támogatása (külön Képviselő-testületi döntések alapján nyújtható)	3 000	200	0
b)	Vámospércsi Boeskaí Sportegyesület 2023. évi működési támogatása		2 000	2 000
c)	Vámospércsi Ligetfalja Lovas Klub Sportegyesület 2023. évi működési támogatás (Nemzeti Vágta)		800	800
2.	Működési célú támogatás nonprofit gazdasági társaságoknak	0	6 881	6 881
a)	Vámospércs-Kistérségi Egészségügyi Szakellátó NKft. rendkívüli működési támogatása		6 881	6 881
3.	Működési célú támogatás egyéb vállalkozásoknak	0	1 978	1 978
a)	Kobold Trans Bt. részére a "nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közterületi közszolgáltató meg nem térülő költségeinek támogatása" 2023. évi központi költségvetési támogatás továbbfolyósítása		1 978	1 978
III.	Felhalmozási célú támogatások, befizetések államháztartáson belülrre	0	1 000	0
1.	Felhalmozási célú támogatás társulásoknak és költségvetési szerveinek	0	1 000	0
a)	Vámospércsi Mikrotérségi Intézményfenntartó Társulás részére eszközbeszerzés támogatás	0	1 000	0
TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN		47 677	74 281	69 628

Az önkormányzat költségvetésében biztosított tartalékok kimutatása 2023. év

adatok eFt-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1.	Működési (általános) tartalék	79 751	187 051
2.	Felhalmozási célú céltartalék	-	-
	Összesen:	79 751	187 051

Vámospércs Városi Önkormányzat 2023. évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai

Sorszám	Bevételek	2024. év eredeti előirányzat	2025. év eredeti előirányzat	2026. év eredeti előirányzat	Sor- szám	Kiadások	2024. év eredeti előirányzat	2025. év eredeti előirányzat	2026. év eredeti előirányzat	adatok eFt-ban
I. Működési bevételek										
1.	Működési bevételek	120 000	120 000	120 000	1.	Személyi juttatások	650 000	675 000	700 000	
2.	Közhatalmi bevételek	270 000	270 000	270 000	2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó	85 000	88 000	90 000	
2.1.	- Helyi adók	270 000	270 000	270 000	3.	Dologi kiadások	500 000	520 000	540 000	
2.2.	- Átengedett központi adók				4.	Egyéb működési célú kiadások	90 000	93 000	96 000	
2.3.	- Igazg. szolg. díjak, bírság, pótlék, egyéb sajátos bev.				4.1.	- Működési célú támogatások, befizetések államh. belülré	47 000	50 000	53 000	
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	870 000	930 000	980 000	4.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülré	3 000	3 000	3 000	
3.1.	- Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	720 000	750 000	780 000	4.3.	- Tartalékok	40 000	40 000	40 000	
3.2.	- Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérítések				5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	50 000	52 000	54 000	
3.3.	- Működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	150 000	180 000	200 000						
4.	Működési célú átvett pénzeszközök államházt. kívülről			0						
	Működési célú költségvetési bevételek összesen	1 260 000	1 320 000	1 370 000		Működési célú költségvetési kiadások összesen	1 375 000	1 428 000	1 480 000	
	<i>Működési költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-115 000</i>	<i>-108 000</i>	<i>-110 000</i>						
II. Felhalmozási bevételek										
5.	Finanszírozási bevételek (működési célú)	145 000	143 000	150 000	6.	Finanszírozási kiadások (működési célú)	30 000	35 000	40 000	
5.1.	- Központi, irányítószervi támogatás				6.1.	- Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				
5.2.	- Maradvány működési célú igénybevétele	145 000	143 000	150 000	6.2.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	30 000	35 000	40 000	
5.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele									
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (működési)</i>	<i>115 000</i>	<i>108 000</i>	<i>110 000</i>		Működési kiadások összesen:	1 405 000	1 463 000	1 520 000	
	Működési bevételek összesen:	1 405 000	1 463 000	1 520 000		IV. Felhalmozási kiadások				
III. Felhalmozási bevételek										
1.	Felhalmozási bevételek			0	1.	Beruházások	500 000	500 000	500 000	
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	320 000	220 000	220 000	2.	Felújítások	20 000	20 000	20 000	
2.1.	- Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása	20 000	20 000	20 000	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	
2.2.	- Felhalmozási célú támogatások bevételei államházt. belülről	300 000	200 000	200 000	3.1.	- Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülré				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államházt. kívülről			0	3.2.	- Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülré				
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	320 000	220 000	220 000		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	520 000	520 000	520 000	
	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-200 000</i>	<i>-300 000</i>	<i>-300 000</i>						
IV. Felhalmozási bevételek										
4.	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	200 000	300 000	300 000	4.	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	0	0	0	
4.1.	- Központi, irányító szervi támogatás				4.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése, kölcsönbevételek				
4.2.	- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	200 000	300 000	300 000	4.2.	- Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				
4.3.	- Felhalmozási célú hitel felvétele									
	<i>Finanszírozási műveletek egyenlege (felhalmozási)</i>	<i>200 000</i>	<i>300 000</i>	<i>300 000</i>		Felhalmozási kiadások összesen:	520 000	520 000	520 000	
	Kötségvetési bevételek összesen:	1 590 000	1 540 000	1 590 000		Kötségvetési kiadások összesen	1 895 000	1 948 000	2 000 000	
	<i>Kötségvetési kiadások és bevételek egyenlege</i>	<i>-315 000</i>	<i>-408 000</i>	<i>-410 000</i>						
	Finanszírozási műveletek összesen	345 000	443 000	450 000		Finanszírozási műveletek összesen	30 000	35 000	40 000	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 925 000	1 983 000	2 040 000		KIADÁS ÖSSZESEN	1 925 000	1 983 000	2 040 000	

Vámospércs Városi Önkormányzat vagyonkimutatása 2023. év (önkormányzat és intézményei összesen)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Mérlegben szereplő eszközök (nettó) értéke 2023. év	Mérlegben nem szereplő, már 0-ra leírt nagyrértékű és kisértékű eszközök (bruttó) értéke 2023. év	Mérlegben nem szereplő, államháztartáson belüli vagyonkezelésbe átadott eszközök (bruttó) értéke 2023. év
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	452	6 674	0
02	- ebből forgalomképtelen törzsvagyon			
03	- ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
04	- ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	452	6 674	
05	- ebből üzleti, forgalomképes vagyon			
06	A/I/2 Szellemi termékek	0	79 879	0
07	- ebből forgalomképtelen törzsvagyon			
08	- ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
09	- ebből korlátozottan forgalomképes vagyon		79 879	
10	- ebből üzleti, forgalomképes vagyon			
11	A/I/3 Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
12	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	452	86 553	0
13	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 856 090	387	0
14	- ebből forgalomképtelen törzsvagyon	3 309 367	39	
15	- ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
16	- ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	1 467 294	177	
17	- ebből üzleti, forgalomképes vagyon	79 429	171	
18	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	111 822	546 091	0
19	- ebből forgalomképtelen törzsvagyon	54 989	1 000	
20	- ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
21	- ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	56 833	545 091	
22	- ebből üzleti, forgalomképes vagyon			
23	A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0
24	A/II/4 Beruházások, felújítások	10 343	0	0
25	A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
26	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	4 978 255	546 478	0
27	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	5 859	0	0
28	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0
29	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	0	0	0
30	A/III/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban	0	0	0
31	A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban	0	0	0
32	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	5 859	0	0
33	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2b)	0	0	0
34	A/III/2a - ebből: államkötvények	0	0	0
35	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
36	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
37	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	5 859	0	0
38	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	367 509	27 250	0
39	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	0	0	0
40	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	367 509	27 250	0
41	A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
42	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0	0
43	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	367 509	27 250	0
44	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	5 352 075	660 281	0

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Mérlegben szereplő eszközök (nettó) értéke 2023. év	Mérlegben nem szereplő, már 0-ra leírt nagyértékű és kisértékű eszközök (bruttó) értéke 2023. év	Mérlegben nem szereplő, államháztartáson belül vagyongazdálkodásba átadott eszközök (bruttó) értéke 2023. év
45	B/I/1 Vásárolt készletek	361	0	0
46	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	0
47	B/I/3 Egyéb készletek	0	0	0
48	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0
49	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0
50	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	361	0	0
51	B/II/1 Nem tartós részesedések	0	0	0
52	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e)	0	0	0
53	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0	0
54	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek	0	0	0
55	B/II/2c - ebből: államkötvények	0	0	0
56	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
57	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek	0	0	0
58	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	0
59	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	361	0	0
60	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	0
61	C/I/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0	0
62	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+C/I/2)	0	0	0
63	C/II/1 Forintpénztár	928	0	0
64	C/II/2 Valutapénztár	0	0	0
65	C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	0	0	0
66	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	928	0	0
67	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	365 541	0	0
68	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	606 995	0	0
69	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	972 536	0	0
70	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	0	0	0
71	C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák	0	0	0
72	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	0	0	0
73	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	973 464	0	0

Vámospércs Városi Önkormányzat a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javakkal és régészeti leletekkel nem rendelkezik.

Vámspércs Városi Önkormányzat gazdálkodó szervezetekben meglévő részesedései, valamint ezen gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek kimutatása 2023. év

adatok E Ft-ban

Sorszám	Önkormányzati részesedéssel érintett gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés bekerülési értéke	Elszámolt értékvesztés	Könyv szerinti érték	A gazdálkodó szervezet működéséből származó kötelezettségek
1.	HBM-i Temetkezési Vállalat	2 769		2 769	0
2.	Vámosgép Kft.	1 000		1 000	0
3.	Vámspércs-Kistérségi Egészségügyi Szakellátó Nonprofit Kft.	1 310		1 310	0
4.	Hajdúsági-Nyírségi Pályázatkezelő Nonprofit Kft.	730		730	0
5.	Debreceni Hulladék Közszolgáltató NKft.	40		40	0
6.	Debreceni Vízmű Zrt.	10		10	0
Összesen:		5 859	0	5 859	0