

Drávaiványi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2024. (V. 28.) önkormányzati rendelete

a 2023. évi költségvetési terv végrehajtásáról

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

A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Drávaiványi Község Önkormányzatára, valamint 2023. évi költségvetésének végrehajtására.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

A 2023. évi költségvetés teljesítése

2. §

A Képviselő-testület a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 90.120.723 Ft költségvetési bevétellel
- b) 93.445.524 Ft költségvetési kiadással
- c) 3.324.801 Ft költségvetési hiánnyal
- d) 103.939.326 Ft összes bevétellel
- e) 94.791.472 Ft összes kiadással
- f) 9.147.854 Ft pénzmaradvánnyal hagyja jóvá.

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A Képviselő-testület a működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet szerint fogadja el.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás kimutatását a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület a 2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulásáról szóló kimutatást jogcímenként a 4. melléklet szerint fogadja el.

(5) A Képviselő-testület a pénzeszközök éven belüli változásának levezetését az 5. melléklet szerint fogadja el.

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi beruházási és felújítási kiadásait a 6. és a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A Képviselő-testület az EU-s támogatással, és hazai pályázati forrásból megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását az 8. és 9. melléklet szerint fogadja el.

(8) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok és évek szerinti bemutatását és összesítését a 10. melléklet szerint, az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 11. melléklet szerint fogadja el.

(9) A Képviselő-testület az adósságállomány alakulását 2023. december 31-i állapot szerint a 12. melléklet szerint fogadja el.

(10) A Képviselő-testület a középtávú tervezés adatait a 13. melléklet szerint fogadja el.

(11) A Képviselő-testület az önkormányzat mérleg-és eredmény kimutatását a 14. melléklet, vagyonskimutatását a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

(12) A Képviselő-testület az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezete működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a 16. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

(13) A Képviselő-testület a 2023. évi céljelleggel juttatott támogatásokat a 17. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(14) A Képviselő-testület a bevételek és kiadások kormányzati funkciók szerinti bemutatását a 18. melléklet szerint fogadja el.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

(1) A képviselő-testület hatáskörét gyakorló polgármester felkéri az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérije figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője a költségvetési maradványnak a 2023. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni köteles.

5. §

A képviselő- testület hatáskörét gyakorló polgármester felkéri az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

Költségvetési létszámkeret

6. §

A Képviselő-testület hatáskörét gyakorló polgármester az önkormányzat 2023. évi összesített átlagos statisztikai állományi létszámát 15 főben állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Önkormányzat 2 fő
- b) Közfoglalkoztatottak: éves átlag 13 fő.


7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tihanyi János
polgármester

A rendelet kihirdetve:
Sellye, 2024. május 28.




dr. Nóránt Tímea
jegyző


dr. Nóránt Tímea
jegyző



2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

	Bevételek				
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
			Eredeti előirányza t	Módosítot t előirányza t	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	33 648 692	37 255 359	37 255 359
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	16 233 892	16 143 892	16 143 892
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
1.3.	Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	15 144 800	15 754 157	15 754 157
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000	2 270 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115		2 376 110	2 376 110
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116		711 200	711 200
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.+2.1.+...+2.5.)	B1	35 664 737	62 383 984	62 383 984
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	2 016 045	25 128 625	25 128 625
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23			

	Bevételek				
Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	1 505 000	2 646 143	2 646 143
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34			
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	1 500 000	2 642 565	2 642 565
4.3.	Gépjárműadók	B354			
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adók)	B355			
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 000	3 578	3 578
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	192 020	2 784 370	2 709 370
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401		282 375	282 375
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	189 000	2 080 000	2 005 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403		419 334	419 334
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404			
5.5.	Ellátási díjak	B405			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	20	9	9
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	3 000	2 652	2 652
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5		20 000	20 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
6.4.	Részesedések értékesítése	B54		20 000	20 000
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	B6		22 361 226	22 361 226
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64		58 500	58 500
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65		22 302 726	22 302 726

	Bevételek				
Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+.....+8.3.)	B7			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B71			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)	B1-7.	37 361 757	90 195 723	90 120 723
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+....+10.3.)	B811			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 3			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	B812			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	B813	12 398 298	12 398 298	12 398 298
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	12 398 298	12 398 298	12 398 298
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (10.+11.+12.+13.1.+13.2.+13.3.)	B81	12 398 298	13 818 603	13 818 603
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		1 420 305	1 420 305
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	B817			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	B82			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása,	B821			

	Bevételek				
Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
	értékesítése				
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
16.	Váltóbevételek	B84			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13.+14.+15.+16.)	B8	12 398 298	13 818 603	13 818 603
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)		49 760 055	104 014 326	103 939 326
KIADÁSOK					
2. sz. táblázat					<i>forintban</i>
Sor- szám	Kiadási jogcím	Rovat	2023. évi		
			Eredeti előirányza t	Módosítot t előirányza t	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		47 229 107	101 769 318	92 546 464
1.1.	Személyi juttatások	K1	17 246 925	33 608 786	33 608 786
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 763 348	3 033 617	3 033 617
1.3.	Dologi kiadások	K3	13 063 890	24 079 329	24 079 329
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	8 606 000	7 542 230	7 542 230
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	6 548 944	33 505 356	24 282 502
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	K502 1			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	K502 2			
1.8.	- Elvonások és befizetések	K502 3	18 240	18 240	18 240
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K503			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K504			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K505			

	Bevételek				
Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	1 530 704	1 265 636	1 265 636
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K507			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
1.16.	- Kamattámogatások	K510			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		22 998 626	22 998 626
1.18.	- Tartalékok	K513	5 000 000	9 222 854	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék				
1.20.	- Céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		1 185 000	899 060	899 060
2.1.	Beruházások	K6	1 185 000	843 315	843 315
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	K7			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8		55 745	55 745
2.6.	- 2.5.-ből:- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K81			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K82			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84		55 745	55 745
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86			
2.12.	- Lakástámogatás	K87			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	K1-8.	48 414 107	102 668 378	93 445 524
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	K911			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 1			

	Bevételek				
Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 3			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	K912			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 2			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	K912 3			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	K912 5			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K912 6			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.+5.+6.1. + ... + 6.4.)	K91	1 345 948	1 345 948	1 345 948
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 345 948	1 345 948	1 345 948
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	K92			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	K924			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	K93			
9.	Váltókiadások	K94			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6.+7.+8.+9.)	K9	1 345 948	1 345 948	1 345 948
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)		49 760 055	104 014 326	94 791 472

	Bevételek				
Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE					
3. sz. táblázat					<i>forintban</i>
1	<i>Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-) / Alaptevékenység költségvetési egyenlege</i>		-11 052 350	-12 472 655	-3 324 801
2.	<i>Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-) / Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</i>		11 052 350	12 472 655	12 472 655
3.		Alaptevékenység szabad maradványa		9 147 854	
		<i>ebből:</i>	forintszámlák	8 965 854	
			forintpénztár	111 640	
			követelés és kötelezettség jellegű sajátos elszámolások egyenlege	70 360	

1. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirá- nyzat	2023. évi módo- sított előirá- nyzat	2023. XII. 31. teljesí- tés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirá- nyzat	2023. évi módos- ított előirá- nyzat	2023. XII. 31. teljesít- és
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	35 664 737	62 383 984	62 383 984	Személyi juttatások (K1)	17 246 925	33 608 786	33 608 786
2.	2.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 763 348	3 033 617	3 033 617
3.	Közhatalmi bevételek (B3)	1 505 000	2 646 143	2 646 143	Dologi kiadások (K3)	13 063 890	24 079 329	24 079 329
4.	Működési bevételek (B4)	192 020	2 784 370	2 709 370	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	8 606 000	7 542 230	7 542 230
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		22 361 226	22 361 226	Egyéb működési célú kiadások (K5)	6 548 944	33 505 356	24 282 502
6.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				5.-ből Tartalékok (K513)	5 000 000	9 222 854	
7.	Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)	37 361 757	90 175 723	90 100 723	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)	47 229 107	101 769 318	92 546 464
8.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)	11 213 298	11 519 238	11 519 238	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
9.	8.-ból Maradvány igénybevétele	11 213 298	11 519 238	11 519 238	Hitelek, kölcsönök törlesztése			
10.	Egyéb				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
11.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)		1 420 305	1 420 305	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 345 948	1 345 948	1 345 948
12.	Egyéb működési finanszírozási bevételek				Egyéb működési finanszírozási kiadások			
13.	Működési célú	11 213	12	12	Működési célú	1 345	1 345	1 345

So	Bevételek				Kiadások			
	finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)	298	939 543	939 543	finanszírozási kiadások összesen (8.+...+12.)	948	948	948
14.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+13.)	48 575 055	103 115 266	103 040 266	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)	48 575 055	103 115 266	93 892 412
15.	Költségvetési hiány:	9 867 350	11 593 595	2 445 741	Költségvetési többlet:	-	-	-
16.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	9 147 854

2. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

So r- szá m	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előírá nyzat	2023. évi módos ított előírá nyzat	2023. XII. 31. teljesít és	Megnevezés	2023. évi eredeti előírá nyzat	2023. évi módos ított előírá nyzat	2023. XII. 31. teljesít és
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)				Beruházások (K6)	1 185 000	843 315	843 315
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek (B5)		20 000	20 000	Felújítások (K7)			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások (K8)		55 745	55 745
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				Tartalékok (K513)			
7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)		20 000	20 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	1 185 000	899 060	899 060
8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9.+10.)	1 185 000	879 060	879 060	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
9.	8.-ből Maradvány igénybevétele	1 185 000	879 060	879 060	Hitelek, kölcsönök törlesztése			
10.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi			

So	Bevételek				Kiadások			
					értékpapírok vásárlása			
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (12.+13.)				Betét elhelyezése			
12.	11.-ből Hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
13.	Egyéb külső finanszírozási bevételek				Egyéb felhalmozási finanszírozási kiadások			
14.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.)	1 185 000	879 060	879 060	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+.....+13.)			
15.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)	1 185 000	899 060	899 060	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	1 185 000	899 060	899 060
16.	Költségvetési hiány:	1 185 000	879 060	879 060	Költségvetési többlet:	-	-	-
17.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	-

Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás

Sor - szá m	MEGNEVEZÉS	Kötelezettség- vállalás éve	2023. év	További évek			Összesen (G=C+D+E +F)
				2024.	2025.	2026.	
	A	B	C	D	E	F	G
1.							-
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG			-	-	-	-
Saját bevételek az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához							
							<i>forintban</i>
Sor - szá m	Bevételi jogcímek			2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
	A			B	C	D	E
1.	A helyi adóból és a települési adóból származó bevétel			-	-	-	-
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			-			
3.	Az osztalék, koncessziós díj és hozambevétel			-			
4.	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat			-			

Sor - szá m	MEGNEVEZÉS	Kötelezettség- vállalás éve	2023. év	További évek			Összesen (G=C+D+E +F)
	értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel						
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		-	-	-	-	-
6.	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés						
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*			-	-	-	-	
<i>*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.</i>							

2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Jogcím száma	Jogcím	Tervezett támogatás összesen	Módosított támogatás összege	Tényleges támogatás összege
A	B	C	D	E
1.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása	12 790 737	12700737	12 700 737
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	8 606 000	8606000	8 606 000
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás támogatása	5 142 300	5936907	5 936 907
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	1 396 500	1211250	1 211 250
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2270000	2 270 000
	A polgármester illetménye és költségtérítése 2023. évi emelésének ellentételezése	3 443 155	3443155	3 443 155
	Összesen:	33 648 692	34 168 049	34 168 049
* Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló törvény				

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor- szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2023. január 1-jén Ebből:	12 305 061
2.	Bankszámlák egyenlege	12 139 131
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	165 930
4.	Bevételek (+)	103 939 326
5.	Kiadások (-)	94 791 472
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-12 375 421
7.	Záró pénzkészlet 2023. december 31-én Ebből:	9 077 494
8.	Bankszámlák egyenlege	8 965 854
9.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	111 640

Beruházási kiadások teljesítése beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII. 31-ig	Teljesítés 2023. XII. 31-ig	Összes teljesítés 2023. XII. 31-ig
A	B	C	D	F	G=(D+F)
tárgyi eszközök vásárlása	843 315	2023.		843 315	843 315
ÖSSZESEN:	843 315			843 315	843 315

Felújítási kiadások teljesítése felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII. 31-ig	Teljesítés 2023. XII. 31-ig	Összes teljesítés 2023. XII. 31-ig
A	B	C	D	F	G=(D+F)
ÖSSZESEN:					

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2023. évi teljesítés (forintban)				Megjegyzés
				Bevételek (támogatás)	Kiadások	Önkormányzati hozzájárulás (Kiadásból)	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.								pl. folyamatban; kifizetési igénylés benyújtásra került; többlettámogatási igény került benyújtásra; stb...
2.								
3.			ÖSSZESEN:					

Hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2023. évi teljesítés (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Önkormányzati hozzájárulás (Kiadásból)	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.							-	pl. folyamatban; kifizetési igénylés benyújtásra került; többlettámogatási igény került benyújtásra; stb...
2.							-	
3.								
4.								
5.								
6.								
			ÖSSZESEN:	-	-	-	-	

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelez ettsé- gvállalás éve	2023. év előtti kifizeté s	Kötelezettségek a következő években				Össze- se n
				2023.év i tény	2024.	2025.	2025. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(E+... +H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.							
3.							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.							
6.							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.							
11.	Egyéb (garancia- és kezeségvállalás, stb.)							
12.							
13.							
14.	Összesen (1+4+7+9+11)							

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
3.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	0	0
4.	-ebből: Építményadó		
5.	Telekadó		
6.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0
7.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
8.	Idegenforgalmi adó épület után		
9.	Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után		
10.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség		
11.	Egyéb kedvezmény		
12.	Egyéb kölcsön elengedése		
13.	Összesen:		
Állandó jelleggel végzett tevékenység után 2023. évben befizetett helyi iparűzési adó felhasználása			
(a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 36/A. §-ának figyelembevételével)			
		<i>forintban</i>	
	Megnevezés	Összeg	
	A	B	
	Állandó jelleggel végzett iparűzési adó bevétele*	2 642 565	
	Felhasználási célok		
	Választott tisztségviselők juttatása és szociális hozzájárulási adó (polgármester,képviselők díjazása)	2 642 565	
	Felhasználási célok összesen:	2 642 565	

**Adósságállomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2023. december 31-én**

Sor - szá m	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+ ...+G)	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás							
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás							
7.	Egyéb adósság							
Belföldi összesen:								
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:								

Középtávú tervezés Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján

	2024. év	2025. év	2026. év
Személyi juttatások (K1)	18 800 463	19 000 600	19 261 434
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 926 375	1 928 408	1 938 408
Dologi kiadások (K3)	11 820 218	10 923 520	12 969 898
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	8 720 000	8 720 000	8 720 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 498 188	2 498 188	1 498 188
Működési kiadások összesen	42 765 244	43 070 716	44 387 928
Beruházások (K6)			
Felújítások (K7)			
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	42 765 244	43 070 716	44 387 928
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)	1 007 527	1 007 527	1 007 527
KIADÁSOK ÖSSZESEN	43 772 771	44 078 243	45 395 455
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	32 154 414	32 154 414	32 154 414
Közhatalmi bevételek (B3)	1 505 000	1 505 000	1 505 000
Működési bevételek (B4)	805 100	805 100	805 100
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
Működési bevételek összesen	34 464 514	34 464 514	34 464 514
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			
Felhalmozási bevételek (B5)			
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)			
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	34 464 514	34 464 514	34 464 514
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK (B8)	9 308 257	9 613 729	10 930 941
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	43 772 771	44 078 243	45 395 455

Mérleg

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
02	A/I/2 Szellemi termékek			
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	0	0	0
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	145 633 112		134 538 803
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	19 320 264		14 801 231
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	180 000		180 000
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	165 133 376	0	149 520 034
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	20 200		0
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	20 200		0
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	20 200	0	0
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	165 153 576	0	149 520 034
32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	392 000		182 405
33	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok			
34	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	392 000	0	182 405
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	392 000	0	182 405
47	C/II/1 Forintpénztár	165 930		111 640
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	165 930	0	111 640
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	12 139 131		8 965 854
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák			
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	12 139 131	0	8 965 854
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	12 305 061	0	9 077 494
62	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	109 294		231 271
66	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	15 000		2 000
67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	67 883		217 316
68	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	26 411		11 955

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	1 967 461		2 002 461
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	1 967 461		2 002 461
85	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	60 200		60 200
88	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	60 200		60 200
101	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	2 136 955	0	2 293 932
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	100 000		
152	D/III/4 Forgótőke elszámolása	260 000		260 000
155	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása			26 720
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	360 000	0	286 720
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	3 502 717		3 910 775
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0	0	0
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	181 353 354		162 690 708
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	159 446 530		159 446 530
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 913 627		5 913 627
180	G/IV Felhalmozott eredmény	24 764 632		14 380 486
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-10 384 146		-18 686 600
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	179 740 643		161 054 043
222	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	1 345 948		1 420 305
227	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 345 948		1 420 305
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 345 948	0	1 420 305
234	H/III/1 Kapott előlegek	253 763		216 360
237	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	13 000		

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítás ok (+/-)	Tárgyi időszak
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	266 763		216 360
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 612 711		1 636 665
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	181 353 354		162 690 708
Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítás ok (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	1 415 876		3 016 632
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	4 170 197		2 741 709
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	5 586 073	0	5 758 341
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	-428 583		3 313 469
07	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	-428 583	0	3 313 469
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	33 227 203		37 255 359
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	25 954 794		47 431 351
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	9 034 143		0
11	09 Különböző egyéb eredményszemléletű bevételek	5 406 184		284 538
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	73 622 324	0	84 971 248
13	10 Anyagköltség	5 268 492		8 789 910
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	9 221 680		8 475 584
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	14 490 172	0	17 265 494
18	14 Bérköltség	21 801 104		22 164 598
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 021 915		11 444 188
20	16 Bérjárulékok	3 008 804		3 033 617
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	36 831 823	0	36 642 403
22	VI Értécsökkenési leírás	8 452 051		-6 930 446
23	VII Egyéb ráfordítások	29 389 943		65 752 016
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-10 384 175		-18 686 409
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	29		9
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	29	0	9

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	29	0	9
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-10 384 146		-18 686 600

Vagyongkimutatás - 2023.

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	165153576	149520034	90,53
<i>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</i>	A/I			
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak érték helyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
<i>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</i>	A/II	165133376	149520034	90,55
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	145633112	134538803	92,38
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	67293188	62485682	92,86
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	72099146	65883452	91,38
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	6240778	6169669	98,86
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	19320264	14801231	76,61
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	15604059	11830024	75,81

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	3716205	2971207	79,95
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	180000	180000	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	180000	180000	100
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	20200		
1. Tartós részesedések	A/III/1	20200		
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	20200		
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	392000	182405	46,53
I. Készletek	B/I	392000	182405	46,53
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	12305061	9077494	73,77
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	165930	111640	67,28
III. Forintszámlák	C/III	12139131	8965854	73,86
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	3502717	3910775	111,65
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	2136955	2293932	107,35
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	1005762	1330123	132,25
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	360000	286720	79,64
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E			
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+..+F	181353354	162690708	89,71
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	179740643	161054043	89,6
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	159446530	159446530	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II			
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	5913627	5913627	100

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	24764632	14380486	58,07
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-10384146	-18686600	179,95
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	1612711	1636665	101,49
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I			
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	1345948	1420305	105,52
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	266763	216360	81,11
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J			
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	181353354	162690708	89,71
MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK				
0-ra írt eszközök	L/1	12695676	11550113	90,98
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	7013835	6477422	92,35
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6	152167	-152167	-100
Függő kötelezettségek	L/7			
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

**Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó
kötelezettségek és részesedések alakulása 2023. évben**

Megnevezés	Cím	Cégjegyzék szám	Tulajdoni jogviszony kezdete	Jegyzett tőke	Tulajdoni hányad %-ban	Nyitó érték	Állományváltozás	Értékvesztés	Záró érték (mérlegben szereplő nettó érték)
									-
Összesen						-	-	-	-

K I M U T A T Á S a 2023. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.			0
2.			0
3.			0
4.			0
5.			0
Összesen:			

[illegible]

COFO G kód	COFO megnevezés	B1 - Működési célú támogatás államháza tartásán belülről	B2 - Felhalmozási célú támogatás államháza tartásán belülről	B3 - Közhatalmi bevételek	B4 - Működési bevételek	B5 - Felhalmozási bevételek	B6 - Működési célú pénzeszközök	B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B8 - Finanszírozási bevételek	Összesen
900020	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről			2 646 143						2 646 143
	Összesen:	62 383 984	-	2 646 143	2 709 370	20 000	22 361 226	-	13 818 603	103 939 326

2. Kiadások kormányzati funkciónkénti bontásban

COFO G kód	COFO megnevezés	K1 - Személyi juttatások	K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K3 - Dologi kiadások	K4 - Ellátottak pénzbeli juttatásai	K5 - Egyéb működési célú kiadások	K6 - Beruházások	K7 - Felújítások	K8 - Egyéb felhalmozási célú kiadások	K9 - Finanszírozási kiadások	Összesen
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	9 073 172	1 074 868	966 960							11 115 000
013320	Köztisztviselői-fenntartás és -működtetés			552 442			138 560				691 002
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					18 240				1 345 948	1 364 188
018030	Támogatási célú finanszírozási					1 265 636			55 745		1 321 381

COFO G kód	COFOG megnevezés	K1 - Személyi juttatások	K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár- ulási adó	K3 - Dologi kiadások	K4 - Ellátottak pénzbeli juttatásai	K5 - Egyéb működési célú kiadások	K6 - Beruház- ások	K7 - Felújítás- ok	K8 - Egyéb felhalmo- zási célú kiadások	K9 - Finanszí- rozási kiadások	Összesen
	műveletek										
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3 796 000	246 734	349 946							4 392 680
041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram	14 429 214	1 094 210	6 107 709							21 631 133
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása			87 430							87 430
051030	Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes begyűjtése, szállítása, átrakása			106 059							106 059
062020	Településfejlesztési projektek és támogatások			63 500							63 500
063080	Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzem.					695 900					695 900
064010	Közvilágítás			921 060							921 060
066010	Zöldterület-kezelés			1 686 400							1 686 400
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	870 000	113 100	2 040 375		22 302 726	250 000				25 576 201
072112	Háziorvosi ügyeleti ellátás			575 040							575 040
082044	Könyvtári szolgáltatások	1 200 000		171 082							1 371 082
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek	515 709	28 080	1 609 653			454 755				2 608 197

COFO G kód	COFOG megnevezés	K1 - Személyi juttatások	K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K3 - Dologi kiadások	K4 - Ellátottak pénzbeli juttatásai	K5 - Egyéb működési célú kiadások	K6 - Beruházások	K7 - Felújítások	K8 - Egyéb felhalmozási célú kiadások	K9 - Finanszírozási kiadások	Összesen
	gondozása										
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés			1 954 910							1 954 910
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	3 434 691	442 697	2 457 165							6 334 553
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások			2 711 603	7 542 230						10 253 833
107090	Romák társadalmi integrációját elősegítő tevékenységek, programok	290 000	33 928	1 717 995							2 041 923
900020	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről										-
	Összesen:	33 608 786	3 033 617	24 079 329	7 542 230	24 282 502	843 315	-	55 745	1 345 948	94 791 472

Általános indokolás

A rendelet célja az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásával kapcsolatos helyi szabályok rögzítése.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az államháztartásra vonatkozó előírásokra figyelemmel rögzíti a rendelet hatályát.

A 2. §-hoz

Az előírásokkal összhangban rögzítésre kerül a 2023. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszege, a 2022. évi költségvetési hiány összege, a 2023. évi összes bevétel és kiadás, valamint a pénzmaradvány főösszege.

A 3. §-hoz

Az Áht. előírásainak megfelelő bontásban és tartalommal mutatja be az egyes előirányzatok teljesülését az 1-18 melléklet szerint: bevételi és kiadási előirányzatok mérleg szerinti bontásban, az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek, és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás kimutatása, a 3.melléklet szerint hagyja jóvá. A 2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulásáról szóló kimutatást jogcímenként, a pénzeszközök éven belüli változásának levezetését, az önkormányzat 2023. évi beruházási és felújítási kiadásait, az EU-s támogatással, és hazai pályázati forrásból megvalósuló programok és projektek, valamint a projektekhez való önkormányzati hozzájárulás kimutatását, a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok és évek szerinti bemutatását és összesítését, az önkormányzat által adott közvetlen támogatásokat, az adósságállomány alakulását 2023. december 31-i állapot szerint, a középtávú tervezés adatait, az önkormányzat mérleg-és eredmény kimutatását, az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezete működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását, a 2023. évi céljellel juttatott támogatásokat, valamint a bevételek és kiadások kormányzati funkciók szerinti bemutatását.

A 4. §-hoz és az 5. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

A 6. §-hoz

A 2023. évi tényleges létszámadatok kerültek rögzítésre.

A 7. §-hoz

A hatálybaléptető rendelkezést tartalmaz.

Az 1–18. mellékletehez

A mellékletek tartalmát rögzíti.