

**Drávakeresztúr Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 7/2024. (V. 30.)
önkormányzati rendelete**

a 2023. évi költségvetési terv végrehajtásáról

Drávakeresztúr Községi 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 Drávakeresztúr Községi Önkormányzata 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. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 61.876.371 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 59.678.880 Ft költségvetési kiadással,
- c) 93.388.880 Ft összes bevétellel,
- d) 60.889.134 Ft összes kiadással,
- e) 32.499.746 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 az önkormányzat 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 az önkormányzat 2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulásáról szóló kimutatást jogcímenként a 4. melléklet szerint fogadja el.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat 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 önkormányzat 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 az önkormányzat többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok és évek szerinti bemutatását és összesítését a 10. melléklet szerint, az önkormányzat által adott közvetlen 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 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) Az önkormányzat jegyzője biztosítja és kíséri figyelemmel a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését.

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

Költségvetési létszámkeret

5. §

A képviselő-testület hatáskörét gyakorló polgármester az önkormányzat 2023. évi összesített átlagos statisztikai állományi létszámát 14 főben állapítja meg az alábbiak szerint:


- a) önkormányzat: 1 fő,
- b) közfoglalkoztatottak: éves átlag 13 fő.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Cserdi Zsolt
polgármester




dr. Nóránt Tímea
jegyző

A rendelet kihirdetve:
Drávakeresztúr, 2024. május 30.


dr. Nóránt Tímea
jegyző



AZ ÖNKORMÁNYZAT 2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

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	27 913 135	32 470 429	32 470 429
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	16 176 365	16 176 365	16 176 365
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	9 466 770	10 411 839	10 411 839
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 541 200	2 541 200
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115		2 531 110	2 531 110
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116		809 915	809 915
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.+2.1.+...+2.5.)	B1	48 576 152	53 133 446	55 966 368
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	20 663 017	20 663 017	23 495 939
2.6.	<i>2.5.-ből EU-s támogatás</i>				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2			1 109 539
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			

Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
			Eredeti előirányza t	Módosítot t előirányza t	2023. XII. 31. teljesítés
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			1 109 539
3.6.	<i>3.5.-ből EU-s támogatás</i>				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	715 500	715 500	1 908 101
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34	12 500	12 500	30 000
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	703 000	703 000	1 862 183
4.3.	Gépjárműadók	B354			
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adók)	B355			
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36			15 918
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4			2 755 422
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401			1 750 650
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402			998 248
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
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			3 343
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411			3 181
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5			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
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	B6		91 195	116 941
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61			

Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
			Eredeti előirányza t	Módosítot t előirányza t	2023. XII. 31. teljesítés
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65		91 195	116 941
7.4.	<i>7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)</i>				
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.	<i>8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)</i>				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)	B1-7.	49 291 652	53 940 141	61 876 371
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)	B811			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 1			
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	29 674 438	30 315 318	30 315 318
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	29 674 438	30 315 318	30 315 318
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (10.+11.+12.+13.1.+13.2.+13.3.)	B81	30 790 964	31 512 509	31 512 509

Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
			Eredeti előirányza t	Módosítot t előirányza t	2023. XII. 31. teljesítés
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	1 116 526	1 197 191	1 197 191
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, értékesítése	B821			
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	30 790 964	31 512 509	31 512 509
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)		80 082 616	85 452 650	93 388 880

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.)		76 703 851	78 997 957	55 844 247
1.1.	Személyi juttatások	K1	28 881 440	31 796 240	28 141 981
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 556 548	2 556 548	2 541 649
1.3.	Dologi kiadások	K3	15 137 991	22 287 415	17 742 848
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 113 000	4 587 599	2 732 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	26 014 872	17 770 155	4 685 769
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	K502 1		1 230 367	1 230 367
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	K502 2			

Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
			Eredeti előirányza t	Módosítot t előirányza t	2023. XII. 31. teljesítés
1.8.	- Elvonások és befizetések	K502 3			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre	K503			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre	K504			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre	K505			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre	K506	2 920 882	2 920 882	2 209 961
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülrre	K507			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülrre	K508			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
1.16.	- Kamattámogatások	K510			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K512	204 375	1 449 816	1 245 441
1.18.	- Tartalékok	K513	22 889 615	12 169 090	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		2 262 239	5 244 439	3 834 633
2.1.	Beruházások	K6	2 262 239	2 262 239	852 433
2.2.	<i>2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás</i>				
2.3.	Felújítások	K7		2 982 200	2 982 200
2.4.	<i>2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás</i>				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8			
2.6.	- 2.5.-ből:- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre	K81			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre	K82			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre	K82			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre	K84			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülrre	K85			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülrre	K86			
2.12.	- Lakástámogatás	K87			

Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
			Eredeti előirányza t	Módosítot t előirányza t	2023. XII. 31. teljesítés
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	K1-8.	78 966 090	84 242 396	59 678 880
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	K911			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 1			
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	1 116 526	1 210 254	1 210 254
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 116 526	1 210 254	1 210 254
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			

Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
			Eredeti előirányza t	Módosítot t előirányza t	2023. XII. 31. teljesítés
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	1 116 526	1 210 254	1 210 254
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)		80 082 616	85 452 650	60 889 134
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE					
3. sz. táblázat					<i>Forintban</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-) / Alaptevékenység költségvetési egyenlege		-29 674 438	-30 302 255	2 197 491
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-) / Alaptevékenység finanszírozási egyenlege		29 674 438	30 302 255	30 302 255
3.			<i>Alaptevékenység maradványa</i>		32 499 746
			<i>ebből:</i>	forintszámlák	32 789 425
				forintpénztár	160 985
				követelés és kötelezettség jellegű sajátos elszámolások egyenlege	- 450 664

2. melléklet a 7/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

1. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Bevételek	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	Kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
B	C	D	E	F	G	H	I
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	48 576 152	53 133 446	55 966 368	Személyi juttatások (K1)	28 881 440	31 796 240	28 141 981
2.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 556 548	2 556 548	2 541 649
Közhatalmi bevételek (B3)	715 500	715 500	1 908 101	Dologi kiadások (K3)	15 137 991	22 287 415	17 742 848
Működési bevételek (B4)			2 755 422	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	4 113 000	4 587 599	2 732 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		91 195	116 941	Egyéb működési célú kiadások (K5)	26 014 872	17 770 155	4 685 769
6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				5.-ből Tartalékok (K513)	22 889 615	12 169 090	
Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)	49 291 652	53 940 141	60 746 832	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)	76 703 851	78 997 957	55 844 247
Hiány belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)	27 412 199	25 070 879	27 610 224	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
8.-ból Maradvány igénybevétele	27 412 199	25 070 879	27 610 224	Hitelek, kölcsönök törlesztése			
Egyéb				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
Hiány külső finanszírozásának bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 116 526	1 210 254	1 210 254
Egyéb működési finanszírozási bevételek	1 116 526	1 197 191	1 197 191	Egyéb működési finanszírozási kiadások			
Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)	28 528 725	26 268 070	28 807 415	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+12.)	1 116 526	1 210 254	1 210 254
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (7.+13.)	77 820 377	80 208 211	89 554 247	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)	77 820 377	80 208 211	57 054 501
Költségvetési hiány:	27 412 199	25 057 816	-	- Költségvetési többlet:	-	-	4 902 585

Bevételek	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	Kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
Megnevezés				Megnevezés			
B	C	D	E	F	G	H	I
Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó föbblet:	-	-	32 499 746

2. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Bevételek	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	Kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
Megnevezés				Megnevezés			
B	C	D	E	F	G	H	I
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			1 109 539	Beruházások (K6)	2 262 239	2 262 239	852 433
<i>1.-ből EU-s támogatás</i>				<i>1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás</i>			
Felhalmozási bevételek (B5)			20 000	Felújítások (K7)		2 982 200	2 982 200
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)				<i>3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás</i>			
<i>4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)</i>				Egyéb felhalmozási kiadások (K8)			
Egyéb felhalmozási célú bevételek				Tartalékok (K513)			
Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)	2 262 239	5 244 439	1 129 539	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	2 262 239	5 244 439	3 834 633
Hiány belső finanszírozás bevételei (9.+10.)			2 705 094	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
<i>8.-ból Maradvány igénybevétele</i>				Hitelek, kölcsönök törlesztése			
<i>Egyéb belső finanszírozási bevételek</i>				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
Hiány külső finanszírozásának bevételei (12.+13.)				Betét elhelyezése			
<i>11.-ből Hitelek, kölcsönök felvétele</i>				Pénzügyi lízing kiadásai			

Bevételek	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	Kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
	C	D	E		G	H	I
Megnevezés				Megnevezés			
B	C	D	E	F	G	H	I
<i>Egyéb külső finanszírozási bevételek</i>				Egyéb felhalmozási finanszírozási kiadások			
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.)	2 262 239	5 244 439	2 705 094	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+.....+13.)			
BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)	2 262 239	5 244 439	3 834 633	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	2 262 239	5 244 439	3 834 633
Költségvetési hiány:	2 262 239	5 244 439	2 705 094	Költségvetési többlet:	-	-	-
Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	-

2023. ÉVI MÉRLEG

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2022. évi tényadatok	2023. évi eredeti előirányzat	2023.12.31. módosított előirányzat	2023. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
	A	B	C	D	E	F
Bevételek						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	30 289 144	27 913 135	32 470 429	32 470 429
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	13 786 381	16 176 365	16 176 365	16 176 365
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak tám.	B113	9 555 472	9 466 770	10 411 839	10 411 839
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000	2 541 200	2 541 200
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115	4 483 086		2 531 110	2 531 110
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116	194 205		809 915	809 915
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)	B1	51 491 099	48 576 152	53 133 446	55 966 368
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	21 201 955	20 663 017	20 663 017	23 495 939
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2	3 277 874			1 109 539

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2022. évi tényadatok	2023. évi eredeti előirányzat	2023.12.31. módosított előirányzat	2023. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
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				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25	3 277 874			1 109 539
3.6.	<i>3.5.-ből EU-s támogatás</i>					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	837 323	715 500	715 500	1 908 101
4.1.	Vagyonosi típusú adók (kommunális adó)	B34	10 000	12 500	12 500	30 000
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	821 755	703 000	703 000	1 862 183
4.3.	Gépjárműadók	B354				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B355				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek (birság, pótlék)	B36	5 568			15 918
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	5 138 616			2 755 422
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401	1 927 000			1 750 650
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	3 186 120			998 248
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
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	2 672			3 343
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	22 824			3 181
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5	1 150 000			20 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51				

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2022. évi tényadatok	2023. évi eredeti előirányzat	2023.12.31. módosított előirányzat	2023. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
6.2.	Ingyetlenok értékesítése	B52	-			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	1 150 000			
6.4.	Részesedések értékesítése	B54				20 000
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	B6			91 195	116 941
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64	-			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65			91 195	116 941
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+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				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)	B1-7.	61 894 912	49 291 652	53 940 141	61 876 371
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+17.)	B81		30 790 964	31 512 509	31 512 509
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B811				
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 1				
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2				
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 3				
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)	B812				

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2022. évi tényadatok	2023. évi eredeti előirányzat	2023.12.31. módosított előirányzat	2023. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1		0	0	0
12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2		0	0	0
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3		0	0	0
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4		0	0	0
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	B813		29 674 438	30 315 318	30 315 318
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	-	29 674 438	30 315 318	30 315 318
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2		-	-	-
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		1 116 526	1 197 191	1 197 191
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
16.	Központi, irányító szervi támogatás	B816				
17.	Lekötött betétek megszüntetése	B817				
18.	Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)	B82				
18.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
18.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
18.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
18.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825				
19.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
20.	Váltóbevételek	B84				
21.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+18.+19.+20.)	B8		30 790 964	31 512 509	31 512 509
22.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)		61 894 912	80 082 616	85 452 650	93 388 880

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2022. évi tényadatok	2023. évi eredeti előirányzat	2023.12.31. módosított előirányzat	2023. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		50 628 267	76 703 851	78 997 957	55 844 247
1.1.	Személyi juttatások	K1	26 548 156	28 881 440	31 796 240	28 141 981
1.2.	Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	K2	2 552 693	2 556 548	2 556 548	2 541 649
1.3.	Dologi kiadások	K3	15 695 935	15 137 991	22 287 415	17 742 848
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 630 500	4 113 000	4 587 599	2 732 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	3 200 983	26 014 872	17 770 155	4 685 769
1.6.	az 1.5.-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K50 21	33 726		1 230 367	1 230 367
1.7.	- A helyi önkorm.ok törvényi előíráson alapuló befizetései	K50 22	-			
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K50 23	-			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K50 3				
1.10.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K50 4				
1.11.	- Visszatér. tám., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K50 5				
1.12.	- Egyéb műk. célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6	1 046 309	2 920 882	2 920 882	2 209 961
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K50 7				
1.14.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K50 8				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9		204 375	1 449 816	1 245 441
1.16.	- Kamattámogatások	K51 0		22 889 615	12 169 090	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K51 2	2 120 948			
1.18.	- Tartalékok				2 982 200	2 982 200

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2022. évi tényadatok	2023. évi eredeti előirányzat	2023.12.31. módosított előirányzat	2023. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	K51				
1.20.	- Céltartalék	3				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		5 493 820	2 262 239	5 244 439	3 834 633
2.1.	Beruházások	K6	5 493 820	2 262 239	2 262 239	852 433
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		-			
2.3.	Felújítások	K7	-		2 982 200	2 982 200
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		-			
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	K1-8.	56 122 087	78 966 090	84 242 396	59 678 880
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)	K91	1 212 521	1 116 526	1 210 254	1 210 254
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K91				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K91				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91				
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K91				
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K91				
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K91				

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2022. évi tényadatok	2023. évi eredeti előirányzat	2023.12.31. módosított előirányzat	2023. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126				
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 212 521	1 116 526	1 210 254	1 210 254
9.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	K915	-			-
10.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai	K916-917				
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92				
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K924				
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925				
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
13.	Váltókiadások	K94				
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9	1 212 521	1 116 526	1 210 254	1 210 254
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		57 334 608	80 082 616	85 452 650	60 889 134
Éves átlagos statisztikai			1,6			1,0

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2022. évi tényadatok	2023. évi eredeti előirányzat	2023.12.31. módosított előirányzat	2023. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
létszám (fő)						
- ebből pályázatban foglalkoztatottak létszáma (fő)			0,0			0,0
Közfoglalkoztatottak éves átlagos statisztikai létszáma (fő)			14,4			13,0

2023. évi általános működési és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
1.1.1.2. Info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	26 000	0	1 115 400
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	26 000	0	1 628 446
1.1.1.3. Info	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása - kiegészítés előtt	forint	0	0	871 000
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	forint	0	0	1 271 630
1.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	forint	0	0	546 295
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0	0	797 572
1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint		0	768 075
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint		0	1 121 363
1.1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos		0	6 600 000
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint		0	9 635 776
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	fő	0	0	1 721 578
1.1.5.	Közvilágítás kiegészítő támogatása	forint		0	-
1.1.	A települési önkormányzatok működésének			0	16 176 365

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
	általános támogatása				
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint		0	4 113 000
1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása					
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	5142300	12	5 142 300
1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása					
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint		0	9 255 300
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	570	372	212 040
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			0	212 040
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2213	0	2 270 000
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint		0	2 270 000

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
4.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint		0	-
				Összesen:	27 913 705

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor- szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2023. január 1-jén Ebből:	30 886 893
2.	Bankszámlák egyenlege	30 844 083
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	42 810
4.	Bevételek (+)	93 388 880
5.	Kiadások (-)	60 889 134
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-30 436 229
7.	Záró pénzkészlet 2023. december 31-én Ebből:	32 950 410
8.	Bankszámlák egyenlege	32 789 425
9.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	160 985

Beruházási kiadások teljesítése beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes beruházási 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)
Házi vízmű (közfoglalkoztatás)	250 190	2023		250 190	250 190
Router	29 999	2023		29 999	29 999
Pavilon	10 495	2023		10 495	10 495
Kemping asztal 2 db	50 000	2023		50 000	50 000
KAMINO kandalló	196 850	2023		196 850	196 850
Laptop	259 999	2023		259 999	259 999
Irodai szék	54 900	2023		54 900	54 900
ÖSSZESEN:	852 433			852 433	852 433

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)
Útfelújítás	2 982 200	2023		2 982 200	2 982 200
ÖSSZESEN:	2 982 200			2 982 200	2 982 200

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	

Hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Csoport	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2023. évi teljesítés (forintban)				Megjegyzés
				Bevételek (támogatás)	Kiadás	Önkormányzati hozzájárulás (Kiadásból)	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
			ÖSSZESEN:	-	-	-	-	

2023. ÉVI MÉRLEG

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2022. évi tényadatok	2023. évi eredeti előirányzat	2023.12.31. módosított előirányzat	2023. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
	A	B	C	D	E	F
Bevételek						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	30 289 144	27 913 135	32 470 429	32 470 429
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	13 786 381	16 176 365	16 176 365	16 176 365
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak tám.	B113	9 555 472	9 466 770	10 411 839	10 411 839
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000	2 541 200	2 541 200
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115	4 483 086		2 531 110	2 531 110
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116	194 205		809 915	809 915
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)	B1	51 491 099	48 576 152	53 133 446	55 966 368
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	21 201 955	20 663 017	20 663 017	23 495 939
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2	3 277 874			1 109 539

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2022. évi tényadatok	2023. évi eredeti előirányzat	2023.12.31. módosított előirányzat	2023. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
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				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25	3 277 874			1 109 539
3.6.	<i>3.5.-ből EU-s támogatás</i>					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	837 323	715 500	715 500	1 908 101
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34	10 000	12 500	12 500	30 000
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	821 755	703 000	703 000	1 862 183
4.3.	Gépjárműadók	B354				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B355				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	B36	5 568			15 918
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	5 138 616			2 755 422
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401	1 927 000			1 750 650
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	3 186 120			998 248
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
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	2 672			3 343
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	22 824			3 181
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5	1 150 000			20 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51				

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2022. évi tényadatok	2023. évi eredeti előirányzat	2023.12.31. módosított előirányzat	2023. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
6.2.	Ingyetlen értékesítése	B52	-			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	1 150 000			
6.4.	Részesedések értékesítése	B54				20 000
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	B6			91 195	116 941
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64	-			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65			91 195	116 941
7.4.	<i>7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)</i>					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+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				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)	B1-7.	61 894 912	49 291 652	53 940 141	61 876 371
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+17.)	B81		30 790 964	31 512 509	31 512 509
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B811				
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 1				
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2				
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 3				
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)	B812				

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2022. évi tényadatok	2023. évi eredeti előirányzat	2023.12.31. módosított előirányzat	2023. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1		0	0	0
12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2		0	0	0
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3		0	0	0
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4		0	0	0
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	B813		29 674 438	30 315 318	30 315 318
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	-	29 674 438	30 315 318	30 315 318
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2		-	-	-
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		1 116 526	1 197 191	1 197 191
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
16.	Központi, irányító szervi támogatás	B816				
17.	Lekötött betétek megszüntetése	B817				
18.	Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)	B82				
18.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
18.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
18.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
18.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825				
19.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
20.	Váltóbevételek	B84				
21.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+18.+19.+20.)	B8		30 790 964	31 512 509	31 512 509
22.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)		61 894 912	80 082 616	85 452 650	93 388 880

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2022. évi tényadatok	2023. évi eredeti előirányzat	2023.12.31. módosított előirányzat	2023. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		50 628 267	76 703 851	78 997 957	55 844 247
1.1.	Személyi juttatások	K1	26 548 156	28 881 440	31 796 240	28 141 981
1.2.	Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	K2	2 552 693	2 556 548	2 556 548	2 541 649
1.3.	Dologi kiadások	K3	15 695 935	15 137 991	22 287 415	17 742 848
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 630 500	4 113 000	4 587 599	2 732 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	3 200 983	26 014 872	17 770 155	4 685 769
1.6.	az 1.5.-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K50 21	33 726		1 230 367	1 230 367
1.7.	- A helyi önkorm.ok törvényi előíráson alapuló befizetései	K50 22	-			
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K50 23	-			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	K50 3				
1.10.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	K50 4				
1.11.	- Visszatér. tám., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	K50 5				
1.12.	- Egyéb műk. célú támogatások államháztartáson belülré	K50 6	1 046 309	2 920 882	2 920 882	2 209 961
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré	K50 7				
1.14.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré	K50 8				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9		204 375	1 449 816	1 245 441
1.16.	- Kamattámogatások	K51 0		22 889 615	12 169 090	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	K51 2	2 120 948			
1.18.	- Tartalékok				2 982 200	2 982 200

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2022. évi tényadatok	2023. évi eredeti előirányzat	2023.12.31. módosított előirányzat	2023. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	K51				
1.20.	- Céltartalék	3				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		5 493 820	2 262 239	5 244 439	3 834 633
2.1.	Beruházások	K6	5 493 820	2 262 239	2 262 239	852 433
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		-			
2.3.	Felújítások	K7	-		2 982 200	2 982 200
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		-			
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	K1-8.	56 122 087	78 966 090	84 242 396	59 678 880
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)	K91	1 212 521	1 116 526	1 210 254	1 210 254
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K911				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K912				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123				
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125				

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2022. évi tényadatok	2023. évi eredeti előirányzat	2023.12.31. módosított előirányzat	2023. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126				
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 212 521	1 116 526	1 210 254	1 210 254
9.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	K915	-			-
10.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai	K916-917				
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92				
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K924				
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925				
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
13.	Váltókiadások	K94				
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9	1 212 521	1 116 526	1 210 254	1 210 254
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		57 334 608	80 082 616	85 452 650	60 889 134
Éves átlagos statisztikai			1,6			1,0

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2022. évi tényadatok	2023. évi eredeti előirányzat	2023.12.31. módosított előirányzat	2023. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
létszám (fő)						
- ebből pályázatban foglalkoztatottak létszáma (fő)			0,0			0,0
Közfoglalkoztatottak éves átlagos statisztikai létszáma (fő)			14,4			13,0

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Sor - szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség-vállalás éve	2023. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2023.	2024.	2025.	2025. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
3.	Beruházási és felújítási kiadások beruházásonként							
4.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességváll., stb.)							
Összesen								

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 céljelleggel juttatott támogatásokat, valamint a bevételek és kiadások kormányzati funkciók szerinti bemutatását.

A 4. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

Az 5. §-hoz

A 2023. évi tényleges létszám adatok kerültek rögzítésre.

A 6. §-hoz

A hatálybaléptető rendelkezést tartalmaz.

Az 1–18. melléklethez

A mellékletek tartalmát rögzíti.

K I M U T A T Á S a 2023. évi céljellel juttatott támogatásokról

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	Marócsa Község Önkormányzata	jégkár	150 000
Összesen:			150 000

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

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

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	3948524	6367139	161
Használatban lévő készletek	L/3	0	0	0
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4	0	0	0
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	0	0	0
Függő követelések	L/6	95327	-8629004	-9052
Függő kötelezettségek	L/7	0	0	0
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8	0	0	0

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d	0	0	0
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	0	0	0
I. Készletek	B/I	0	0	0
II. Értékpapírok	B/II	0	0	0
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	30886893	32950410	106
I. Lekötött bankbetétek	C/I	0	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	42810	160985	376
III. Forintszámlák	C/III	30844083	32789425	106
IV. Devizaszámlák	C/IV	0	0	0
D/ KÖVETELÉSEK	D	1839070	1400540	76
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	1076023	486203	45
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	643047	792884	123
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	120000	121453	101
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	2659856	0	0
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A...+F	128506934	118661844	92
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	124456276	113925509	91
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	113184000	113184000	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	0	0	0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	5681000	5681000	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-2151514	5591276	-259
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V	0	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	7742790	-10530767	-136
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	1808371	1908921	105
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	270	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	1116526	1336804	119
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	691575	572117	82
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I	0	0	0
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	2242287	2827414	126
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	128506934	118661844	92
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
0-ra írt eszközök	L/1	15197524	17941219	118

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d	0	0	0
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	4123721	0	0
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/4/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	4123721	0	0
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	A/II/5	0	0	0
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/5/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d	0	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	190000	170000	89
1. Tartós részesedések	A/III/1	190000	170000	89
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	190000	170000	89
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	0	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2	0	0	0
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d	0	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	A/III/3	0	0	0
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d	0	0	0
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV	0	0	0
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1	0	0	0
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d	0	0	0
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	A/IV/2	0	0	0
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a	0	0	0

Vagyonkimutatás - 2023

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	93121115	84310894	90
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	0	0	0
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d	0	0	0
2. Szellemi termékek	A/I/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d	0	0	0
3. Immateriális javak értékhelyesbitése	A/I/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	92931115	84140894	90
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	77291936	74816725	96
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	50183356	48413105	96
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	26764412	26061852	97
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	344168	341768	99
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	11515458	9324169	80
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	0	440657	0
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	11515458	8883512	77
3. Tenyészállatok	A/II/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c	0	0	0

02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlázatú bevételei	5 005 840	0	2 568 650
04	I Tevékenység nettó eredményszámlázatú bevétele (=01+02+03)	1 202 202	0	4 899 653
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszámlázatú bevételei	30 289 144	0	32 470 429
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázatú bevételei	21 201 955	0	23 612 880
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázatú bevételei	3 277 874	0	1 109 539
11	09 Különféle egyéb eredményszámlázatú bevételek	6 077 791	0	1 026 891
12	III Egyéb eredményszámlázatú bevételek (=06+07+08+09)	60 846 764	0	58 219 739
13	10 Anyagköltség	7 481 484	0	7 516 102
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	5 032 582	0	6 250 054
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	12 514 066	0	13 766 156
18	14 Bérköltség	20 615 307	0	22 106 289
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 973 386	0	6 582 545
20	16 Bérjárulékok	2 524 886	0	2 579 923
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	29 113 579	0	31 268 757
22	VI Értécsökkenési leírás	6 134 395	0	7 579 082
23	VII Egyéb ráfordítások	6 546 808	0	21 039 507
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	7 740 118	0	-10 534 110
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázatú bevételek	2 672	0	3 343
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázatú bevételei (=17+18+19+20+21)	2 672	0	3 343
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	2 672	0	3 343
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	7 742 790	0	-10 530 767

181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 681 000	0	5 681 000
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-2 151 514	0	5 591 276
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	7 742 790	0	-10 530 767
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	124 456 276	0	113 925 509
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	270	0	0
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	270	0	0
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	233 341
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	1 116 526	0	1 103 463
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 116 526	0	1 103 463
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 116 526	0	1 336 804
236	H/III/1 Kapott előlegek	691 575	0	572 117
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	691 575	0	572 117
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 808 371	0	1 908 921
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 242 287	0	2 827 414
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	2 242 287	0	2 827 414
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	128 506 934	0	118 661 844
Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	-3 803 638	0	2 331 003

70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	336 701	0	3 332
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	652 000	0	471 752
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	652 000	0	471 752
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	1 076 023	0	486 203
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	643 047	0	792 884
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	643 047	0	792 884
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	643 047	0	792 884
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	0	0	1 453
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	1 453
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	120 000	0	120 000
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	120 000	0	121 453
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	1 839 070	0	1 400 540
165	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	2 659 856	0	0
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	2 659 856	0	0
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	2 659 856	0	0
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	128 506 934	0	118 661 844
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	113 184 000	0	113 184 000

Mérleg

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	77 291 936	0	74 816 725
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11 515 458	0	9 324 169
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	4 123 721	0	0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	92 931 115	0	84 140 894
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	190 000	0	170 000
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	190 000	0	170 000
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	190 000	0	170 000
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	93 121 115	0	84 310 894
49	C/II/1 Forintpénztár	42 810	0	160 985
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	42 810	0	160 985
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	30 844 083	0	32 789 425
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	30 844 083	0	32 789 425
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	30 886 893	0	32 950 410
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	424 023	0	14 451
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	78 449	0	6 526
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	8 873	0	4 593

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

	2024. év	2025. év	2026. év
Személyi juttatások (K1)	30 000 000	32 000 000	34 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 000 000	3 500 000	4 000 000
Dologi kiadások (K3)	20 000 000	22 000 000	25 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 000 000	3 000 000	3 000 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Működési kiadások összesen	61 000 000	65 500 000	71 000 000
Beruházások (K6)	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Felújítások (K7)	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0		0
Felhalmozási kiadások összesen	1 000 000	1 000 000	1 000 000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	62 000 000	66 500 000	72 000 000
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	62 000 000	66 500 000	72 000 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	50 000 000	52 000 000	55 000 000
Közhatalmi bevételek (B3)	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Működési bevételek (B4)	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0		
Működési bevételek összesen	52 500 000	54 500 000	57 500 000
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0
Felhalmozási bevételek (B5)	0		
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	0		
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	52 500 000	54 500 000	57 500 000
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK (B8)	9 500 000	12 000 000	14 500 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	62 000 000	66 500 000	72 000 000

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

Sor - szám	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:								

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások

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		
4.	<i>-ebből: Építményadó</i>		
5.	<i>Telekadó</i>		
6.	<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>		
7.	<i>Idegenforgalmi adó tartózkodás után</i>		
8.	<i>Idegenforgalmi adó épület után</i>		
9.	<i>Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után</i>		
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 iparüzési adó felhasználása			
(a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 36/A. §-ának figyelembevételével)			
	Megnevezés	Összeg	
	A	B	
	Állandó jelleggel végzett iparüzési adó bevétele	1 862 183	
	Felhasználási célok		
	Választott tisztségviselők juttatása (polgármesterek, képviselők díjazása)	5 744 520	
	Felhasználási célok összesen:	5 744 520	