

Kákics Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2024. (V. 28.) önkormányzati rendelete

a 2023. évi költségvetési terv végrehajtásáról

Kákics 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 Kákics 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) 67.177.615 Ft. költségvetési bevétellel
- b) 61.069.900 Ft. költségvetési kiadással
- c) 6.107.715 Ft. költségvetési többlettel
- d) 81.077.043 Ft. összes bevétellel
- e) 62.508.922 Ft. összes kiadással
- f) 18.568.121 Ft. pénzmaradvánnyal hagyja jóvá.

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 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 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 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 kísérje 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. §

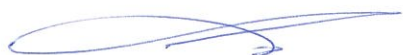
A Képviselő-testület hatáskörét gyakorló polgármester az önkormányzat 2023. évi összesített átlagos statisztikai állományi létszámát 16 főben állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Önkormányzat 2 fő


b) Közfoglalkoztatottak: éves átlag 14 fő

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Szekeresné Spang Livia
polgármester



dr. Nóránt Tímea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2024. május 28.



dr. Nóránt Tímea
jegyző



**AZ ÖNKORMÁNYZAT 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	27 843 485	31 873 699	31 873 699
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	14 085 855	14 245 855	14 245 855
1.2.	Önkormányzatok gyermekétk.feladatainak tám	B113 2	609 330	553 470	553 470
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	10 878 300	11 819 415	11 819 415
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		2 430 090	2 430 090
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116		283 669	283 669
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.+2.1.+...+2.5.)	B1	29 568 785	55 498 865	55 498 865
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	1 725 300	23 625 166	23 625 166
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2		5 065 692	5 065 692
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			

	B E V É T E L E K				
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		5 065 692	5 065 692
3.6.	<i>3.5.-ből EU-s támogatás</i>				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	1 500 000	992 481	992 481
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34			
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	1 500 000	980 643	980 643
4.3.	Gépjárműadók	B354			
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adók)	B355			
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36		11 838	11 838
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	1 100 082	1 345 077	1 120 577
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 056 800	1 342 500	1 118 000
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	982	14	14
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	42 300	2 563	2 563
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5		4 500 000	4 500 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		4 500 000	4 500 000
6.4.	Részesedések értékesítése	B54			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	B6			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61			

B E V É T E L E K					
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			
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.	32 168 867	67 402 115	67 177 615
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	12 389 906	12 389 906	12 389 906
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	12 389 906	12 389 906	12 389 906
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2			

B E V É T E L E K					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
			Eredeti előirányza t	Módosítot t előirányza t	2023. XII. 31. teljesítés
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (10.+11.+12.+13.1.+13.2.+13.3.)	B81	12 389 906	13 899 428	13 899 428
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		1 509 522	1 509 522
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	12 389 906	13 899 428	13 899 428
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)		44 558 773	81 301 543	81 077 043

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat					
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.)		39 508 034	79 795 754	61 003 133
1.1.	Személyi juttatások	K1	15 722 128	31 031 702	31 031 702
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 808 553	2 782 611	2 782 611
1.3.	Dologi kiadások	K3	13 373 038	18 586 823	18 568 823
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 736 000	5 648 845	5 648 845
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	2 868 315	21 745 773	2 971 152
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	K502 1			

B E V É T E L E K					
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
			Eredeti előirányza t	Módosítot t előirányza t	2023. XII. 31. teljesítés
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	K502 2			
1.8.	- Elvonások és befizetések	K502 3			
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			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506			
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		998 800	998 800
1.18.	- Tartalékok	K513	1 000 000	18 568 121	
1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék				
1.20.	- Céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		3 937 000	66 767	66 767
2.1.	Beruházások	K6	3 937 000	66 767	66 767
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			
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			

	B E V É T E L E K				
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
			Eredeti előirányza t	Módosítot t előirányza t	2023. XII. 31. teljesítés
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84			
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.	43 445 034	79 862 521	61 069 900
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	1 113 739	1 439 022	1 439 022
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			

BEVÉTELEK					
Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 113 739	1 439 022	1 439 022
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	1 113 739	1 439 022	1 439 022
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)		44 558 773	81 301 543	62 508 922
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>		-11 276 167	-12 460 406	6 107 715
2.	<i>Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-) / Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</i>		11 276 167	12 460 406	12 460 406
3.		Alaptevékenység szabad maradványa			18 568 121
		ebből:	forintszámlák		19 086 417
			forintpénztár		78 630
			követelés és kötelezetts		- 596 926

	B E V É T E L E K				
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
			Eredeti előirányza t	Módosítot t előirányza t	2023. XII. 31. teljesítés
				ég jellegű sajátos elszámolás ok egyenlege	

1. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés és
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	29 568 785	55 498 865	55 498 865	Személyi juttatások (K1)	15 722 128	31 031 702	31 031 702
2.	2.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 808 553	2 782 611	2 782 611
3.	Közhatalmi bevételek (B3)	1 500 000	992 481	992 481	Dologi kiadások (K3)	13 373 038	18 586 823	18 586 823
4.	Működési bevételek (B4)	1 100 082	1 345 077	1 120 577	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	5 736 000	5 648 845	5 648 845
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)				Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 868 315	21 745 773	2 971 152
6.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				Tartalékok (K513)			
7.	Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)	32 168 867	57 836 423	57 611 923	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)	39 508 034	79 795 754	61 003 133
8.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)	8 452 906	12 389 906	12 389 906	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
9.	8.-ból Maradvány igénybevétele	8 452 906	12 389 906	12 389 906	Hitelek, kölcsönök törlesztése			
10.	Egyéb				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 113 739	1 439 022	1 439 022
12.	Egyéb működési finanszírozási bevételek		1 509 522	1 509 522	Egyéb működési finanszírozási kiadások			

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
13.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)	8 452 906	13 899 428	13 899 428	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+12.)	1 113 739	1 439 022	1 439 022
14.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+13.)	40 621 773	71 735 851	71 511 351	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)	40 621 773	81 234 776	62 442 155
15.	Költségvetési hiány:	7 339 167	21 959 331	3 391 210	Költségvetési többlet:	-	-	-
16.	Bruttó hiány:	-	9 498 925	-	Bruttó többlet:	-	-	9 069 196

2. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		5 065 692	5 065 692	Beruházások (K6)	3 937 000	66 767	66 767
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek (B5)		4 500 000	4 500 000	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)			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				Tartalékok (K513)			

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előírá- nyzat	2023. évi módosított előírá- nyzat	2023. XII. 31. teljesít és	Megnevezés	2023. évi eredeti előírá- nyzat	2023. évi módosított előírá- nyzat	2023. XII. 31. teljesít és
7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)		9 565 692	9 565 692	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	3 937 000	66 767	66 767
8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9.+10.)	3 937 000			Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
9.	8.-ből Maradvány igénybevétele	3 937 000			Hitelek, kölcsönök törlesztése			
10.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi 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.)	3 937 000			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+.....+13.)			
15.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)	3 937 000	9 565 692	9 565 692	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	3 937 000	66 767	66 767
16.	Költségvetési hiány:	3 937 000	-	-	Költségvetési többlet:	-	9 498 925	9 498 925
17.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	9 498 925	9 498 925

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

Sor - szám	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 - szám	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)
				2024.	2025.	2026.	
	értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel						
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel			-	-	-	-
6.	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés						
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*			-	-	-	-	-
*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.							

2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

2019. évi LXXI. törvény 2. sz. melléklet száma*	Jogcím	Tervezett támogatá s összesen	Módosító tt támogatá s összege	Ténylege s támogatá s összege
A	B	C	D	E
I.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása	14 085 855	14245855	14 245 855
I.5.	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások		2430090	2 430 090
III.1.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	5 736 000	5736000	5736000
III.2.e	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás támogatása	5 142 300	6083415	6083415
III.5.b	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	609 330	553470	553 470
IV.b.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	2 270 000	2541200	2 541 200
	Összesen:	27 843 485	31 590 030	31 590 030
* Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló törvény				

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2023. január 1-jén Ebből:	12 851 517
2.	<input type="checkbox"/> Bankszámlák egyenlege	12 749 737
3.	<input type="checkbox"/> Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	101 780
4.	Bevételek (+)	81 077 043
5.	Kiadások (-)	62 508 922
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-12 254 591
7.	Záró pénzkészlet 2023. december 31-én Ebből:	19 165 047
8.	<input type="checkbox"/> Bankszámlák egyenlege	19 086 417
9.	<input type="checkbox"/> Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	78 630

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)
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése(,hivatal,orvosi rendelő)	66 767	2023		66 767	66 767
ÖSSZESEN:	66 767			66 767	66 767

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	2022. 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

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 CSPP-SZOC-FP-22-0025	Szociális földprogram	2022-2023		1 978 197	-	-	
2 CSPP-FP-23-0059	Szociális földprogram	2023-2024	3 025 840	-	-	-	
ÖSSZESEN:			3 025 840	1 978 197	-	-	

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelez ettség- vállalás éve	2022. év előtti kifizeté s	Kötelezettségek a következő években				Össze n
				2022.év i tény	2022.	2023.	2023. 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	Kedvezménye k 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*	-	
	Felhasználási célok		
	Választott tisztségviselők juttatása és szociális hozzájárulási adó	980 643	
		-	
	Felhasználási célok összesen:	980 643	

**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	2025	2026
Személyi juttatások (K1)	17 723 138	17 723 138	17 723 138
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 828 509	1 828 509	1 828 509
Dologi kiadások (K3)	14 544 814	14 544 814	14 544 814
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	6 914 000	6 914 000	6 914 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)	10 453 324	10 453 324	10 453 324
Működési kiadások összesen	51 463 785	51 463 785	51 463 785
Beruházások (K6)	1 570 660	1 570 660	1 570 660
Felújítások (K7)	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
Felhalmozási kiadások összesen	1 570 660	1 570 660	1 570 660
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	53 034 445	53 034 445	53 034 445
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)	1 184 239	1 184 239	1 184 239
KIADÁSOK ÖSSZESEN	54 218 684	54 218 684	54 218 684
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	33 499 031	33 499 031	33 499 031
Közhatalmi bevételek (B3)	918 350	918 350	918 350
Működési bevételek (B4)	1 233 182	1 233 182	1 233 182
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
Működési bevételek összesen	35 650 563	35 650 563	35 650 563
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)	35 650 563	35 650 563	35 650 563
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK (B8)	18 568 121	18 568 121	18 568 121
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	54 218 684	54 218 684	54 218 684

Mérleg

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok			
02	A/I/2 Szellemi termékek			
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)			
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	138545700		127671904
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	16047963		9139234
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	3859300		
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	158452963		136811138
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	60200		60000
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban			
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	60 200		60 000
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	158 513 163		158 513 163
32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek			
33	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok			
34	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)			
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)			
47	C/II/1 Forintpénztár	101 780		78 630
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	101 780		78 630
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	9 828 737		11 099 725
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	2 921 000		7 986 692
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	12 749 737		19 086 417
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	12 851 517		19 165 047
58	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)			
62	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/I/3a+...+D/I/3f)	166 649		342 479
66	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	58 855		

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	79 734		317 409
68	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	28 060		25 070
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	4 969 139		5 149 389
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	4 969 139		5 149 389
73	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra			
85	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (\geq D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	600 359		600 359
88	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	521 000		521 000
89	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (\geq D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)			
92	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről			
101	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	5 736 147		6 092 227
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	80 000		
145	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek			
147	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek			
148	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek			
149	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések			
152	D/III/4 Forgótőke elszámolása	170 000		170 000
155	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása			
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	250 000		170 000
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	6 696 040		7 010 535

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
166	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó			
167	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)			
168	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása			
170	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)			
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)			
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	178 060 702		163 046 720
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	232 342 207		232 342 207
178	G/II Nemzeti vagyon változásai			
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	10 558 000		10 558 000
180	G/IV Felhalmozott eredmény	-55 602 489		-66 664 837
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-11 062 348		-15 157 815
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	176 235 370		161 077 555
186	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			
191	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra			
192	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra			
209	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)			18 000
222	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	1 113 739		1 184 239
227	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 113 739		1 184 239
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)			
234	H/III/1 Kapott előlegek	711 611		766 926
236	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása			

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
240	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok			
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	711 611		766 926
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 825 350		1 969 165
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)			
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	178 060 702		163 046 720
Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	1 347 901		1 414 445
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	1 374 650		1 298 250
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	2 722 551		2 712 695
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása			
07	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)			
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	33 463 794		31 873 699
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	25 971 624		23 625 166
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	3 230 850		5 065 692
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	112 286		324 628
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	62 778 554		60 889 185
13	10 Anyagköltség	5 541 937		3 937 129
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	8 054 024		6 060 695
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	13 595 961		9 997 824
18	14 Bérköltség	27 559 637		24 238 203
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 271 306		6 793 499
20	16 Bérjárulékok	3 178 639		2 782 611
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	37 009 582		33 814 313
22	VI Értékcsökkenési leírás	7 500 590		-5 697 008

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
23	VII Egyéb ráfordítások	18 457 342		40 644 380
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-11 062 370		-15 157 629
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	22		14
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	22		14
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)			
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	22		-186
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-11 062 348		-15 157 815

Vagyongkimutatás - 2023.

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	158513163	136871138	86,35
<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	158452963	136811138	86,34
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	138545700	127671904	92,15
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	71300572	71132628	99,76
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	47516597	36938704	77,74
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	19728531	19600572	99,35
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	16047963	9139234	56,95
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	4457702		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	12282916	10134382	82,51

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	-692655	-995148	143,67
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	3859300		
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	3859300		
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	60200	60000	99,67
1. Tartós részesedések	A/III/1	60200	60000	99,67
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	60200	60000	99,67
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) Forgalmképtelen 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 érték helyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalmképtelen 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			
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	12851517	19165047	149,13
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	101780	78630	77,25
III. Forintszámlák	C/III	12749737	19086417	149,70
IV. Devizasámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	6696040	7010535	104,70
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	5736147	6092227	106,21
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	709893	748308	105,41
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	250000	170000	68
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E			
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+..+F	178060720	163046720	91,57
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	176235370	161077555	91,40
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	232342207	232342207	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	10558000	10558000	100
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III			

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-55602489	-66664837	119,90
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-11062348	-15157815	137,02
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	1825350	1969165	107,88
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I		18000	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	1113739	1184239	106,33
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	711611	766926	107,77
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J			
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	178060720	163046720	91,57
MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK				
0-ra írt eszközök	L/1	22723782	19541010	85,99
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	6350966	6403540	100,83
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4	941000	941000	100
A nemzeti vagyronról 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			
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	Állomány-változás	Értékvesztés	Záró érték (mérlegben szereplő nettó érték)
Az Ormánság Egészségéért Nonprofit Kft	7960 Sellye, Bodonyi u.1/A				0,60%				60 000
									-
Összesen						-	-	-	60 000

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
Összesen:			

COFO G kód	COFOG megnevezés	B1 - Működési célú támogatás sok államháza tartásán belülről	B2 - Felhalmozási célú támogatás sok államháza tartásán belülről	B3 - Közhatalmi bevételek	B4 - Működési bevételek	B5 - Felhalmozási bevételek	B6 - Működési célú átvett pénzeszközök	B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B8 - Finanszírozási bevételek	Összesen
107090	Román társadalmi integrációját elősegítő tevékenységek, programok	3 025 840								3 025 840
900020	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről			992 481						992 481
	Összesen:	55 498 865	-	992 481	1 120 577	9 565 692	-	-	- 13 899 428	81 077 043

2. Bevételek kormányzati funkciókénti bontásban

[illegible]

COFO G kód	COFOG megnevezés	B1 - Működési célú támogatás sok államhá- z tartá- sán belül	B2 - Felhalmozási célú támogatás sok államhá- z tartá- sán belül	B3 - Közhatalmi bevételek	B4 - Működési bevételek	B5 - Felhalmozási bevételek	B6 - Működési célú átvett pénzeszközök	B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B8 - Finanszírozási bevételek	Összesen
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	31 873 699							1 509 522	33 383 221
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek								12 389 906	12 389 906
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	515 080								515 080
041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram	19 504 246			1					19 504 247
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása									-
051030	Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes begyűjtése, szállítása, átrakása									-
052010	Szennyvízgazdálkodás igazgatása									-
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk					5 065 692				5 065 692
064010	Közüvilágítás									-
066010	Zöldterület-kezelés				22					22
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	580 000			14					580 014
072112	Háziorvosi ügyeleti ellátás									-
081071	Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés				1					1

COFO G kód	COFOG 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 átvett pénzeszközök	B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B8 - Finanszírozási bevételek	Összesen
082044	Könyvtári szolgáltatások				11					11
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása				5					5
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés									-
106010	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése				135 000					135 000
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás				567 000	4 500 000				5 067 000
	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások									-
107090	Romák társadalmi integrációját elősegítő tevékenységek, programok	3 025 840								3 025 840
900020	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről			992 481						992 481
	Összesen:	55 498 865	-	992 481	1 120 577	9 565 692	-	-	- 13 899 428	81 077 043

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 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.