

Markóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelete

a 2023. évi költségvetési terv végrehajtásáról

Markóc Község Önkormányzata 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 Markóc Község 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. §

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

- a) 47.622.631,- Ft költségvetési bevétellel
- b) 59.811.552,- Ft költségvetési kiadással
- c) 12.188.921,- Ft költségvetési hiánnyal
- d) 73.770.318,- Ft összes bevétellel
- e) 60.719.525,- Ft összes kiadással
- f) 13.050.793,- Ft maradvánnyal 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, vagyonkimutatását 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 figyelemmel kíséri, illetve biztosítja a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését.
- (2) Az önkormányzat jegyzője gondoskodni köteles a költségvetési maradványnak a 2023. évi előirányzatokon történő átvezetéséről.


Költségvetési létszámkeret

5. §


A Képviselő-testület hatáskörét gyakorló polgármester az önkormányzat 2023. évi összesített átlagos statisztikai állományi létszámát 11 főben állapítja meg.

6. §

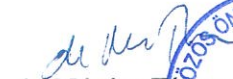
Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Kovács Sándor
polgármester




dr. Nóránt Tímea
jegyző

A rendelet kihirdetve:
Markóc, 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	22 699 322	25 948 285	25 948 285
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	9 951 624	11 673 202	11 673 202
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	8 756 120	9 656 670	9 656 670
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 804 535	2 804 535
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115	1 721 578	1 696 400	1 696 400
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116		117 478	117 478
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.+2.1.+...+2.5.)	B1	42 525 029	45 773 992	44 680 278
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	19 825 707	19 825 707	18 731 993
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2			668 490
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 államháztartáson belülről	B25			668 490
3.6.	<i>3.5.-ből EU-s támogatás</i>				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	500 000	500 000	987 184
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34			
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	500 000	500 000	965 457
4.3.	Gépjárműadók	B354			
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adók)	B355			
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36			21 727
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	62 000	62 000	516 679
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401			74 100
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	60 000	60 000	13 130
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	2 000	2 000	1 112
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411			428 337
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5			770 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			750 000
6.4.	Részesedések értékesítése	B54			20 000
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	B6			
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			
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.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)	B1-7.	43 087 029	46 335 992	47 622 631
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	17 967 582	25 292 533	25 292 533
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	17 967 582	25 292 533	25 292 533
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (10.+11.+12.+13.1.+13.2.+13.3.)	B81	17 967 582	26 147 687	26 147 687
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		855 154	855 154
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	17 967 582	26 147 687	26 147 687
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)		61 054 611	72 483 679	73 770 318
KIADÁSOK					
<i>2. sz. táblázat</i>					<i>Forintban</i>
Sor- szám	Kiadási jogcím	Rovat	2023. évi		
			Eredeti előirányza t	Módosítot t előirányza t	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		47 932 539	51 920 310	46 453 179
1.1.	Személyi juttatások	K1	21 686 836	21 686 836	21 673 371
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 221 029	2 221 029	2 079 918
1.3.	Dologi kiadások	K3	18 708 685	21 745 002	18 495 057
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 405 678	1 405 678	974 700
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	3 910 311	4 861 765	3 230 133
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	K502 1			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	K502 2			
1.8.	- Elvonások és befizetések	K502 3			
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	3 252 654	2 452 654	2 333 833
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		896 300	896 300
1.18.	- Tartalékok	K513	657 657	1 512 811	

2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		12 214 099	19 655 396	13 358 373
2.1.	Beruházások	K6	722 134	838 480	838 480
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	K7	11 491 965	18 816 916	12 519 893
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			
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.	60 146 638	71 575 706	59 811 552
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	907 973	907 973	907 973
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	907 973	907 973	907 973
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	907 973	907 973	907 973
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)		61 054 611	72 483 679	60 719 525
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		-17 059 609	-25 239 714	-12 188 921
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-) / Alaptevékenység finanszírozási egyenlege		17 059 609	25 239 714	25 239 714
3.		Alaptevékenység maradványa		13 050 793	
		ebből:	forintszámlák	12 524 561	
			forintpénztár	438 080	
			követelés és kötelezetts	88 152	

			ég jellegű sajátos elszámolás ok egyenlege	
--	--	--	--	--

2. melléklet a 6/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

1. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2023. évi eredeti előirány- zat	2023. évi módosít- ott előirán- yzat	2023. XII. 31. teljesít és	Megnevezés	2023. évi eredeti előirán- yzat	2023. évi módosít- ott előirán- yzat	2023. XII. 31. teljesít és
B	C	D	E	F	G	H	I
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	42 525 029	45 773 992	44 680 278	Személyi juttatások (K1)	21 686 836	21 686 836	21 673 371
2.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 221 029	2 221 029	2 079 918
Közhatalmi bevételek (B3)	500 000	500 000	987 184	Dologi kiadások (K3)	18 708 685	21 745 002	18 495 057
Működési bevételek (B4)	62 000	62 000	516 679	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 405 678	1 405 678	974 700
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)				Egyéb működési célú kiadások (K5)	3 910 311	4 861 765	3 230 133
6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				5.-ből Tartalékok (K513)	657 657	1 512 811	
Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)	43 087 029	46 335 992	46 184 141	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)	47 932 539	51 920 310	46 453 179
Hiány belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)	5 753 483	5 637 137	13 372 650	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
8.-ból Maradvány igénybevétele	5 753 483	5 637 137	13 372 650	Hitelek, kölcsönök törlesztése			
Egyéb				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
Hiány külső finanszírozásának bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	907 973	907 973	907 973
Egyéb működési finanszírozási bevételek		855 154	855 154	Egyéb működési finanszírozási kiadások			
Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)	5 753 483	6 492 291	14 227 804	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+12.)	907 973	907 973	907 973
BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+13.)	48 840 512	52 828 283	60 411 945	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)	48 840 512	52 828 283	47 361 152
Költségvetési hiány:	4 845 510	5 584 318	269 038	Költségvetési többlet:	-	-	-
Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	13 050 793

2. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Megnevezés	2023. évi eredeti előirány- zat	2023. évi módosít- ott előirány- zat	2023. XII. 31. teljesít- és	Megnevezés	2023. évi eredeti előirány- zat	2023. évi módosít- ott előirány- zat	2023. XII. 31. teljesít- és
B	C	D	E	F	G	H	I
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			668 490	Beruházások (K6)	722 134	838 480	838 480
<i>1.-ből EU-s támogatás</i>				<i>1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás</i>			
Felhalmozási bevételek (B5)			770 000	Felújítások (K7)	11 491 965	18 816 916	12 519 893
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.)			1 438 490	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	12 214 099	19 655 396	13 358 373
Hiány belső finanszírozás bevételei (9.+10.)	12 214 099	19 655 396	11 919 883	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
<i>8.-ból Maradvány igénybevétele</i>	<i>12 214 099</i>	<i>19 655 396</i>	<i>11 919 883</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			
<i>Egyéb külső finanszírozási bevételek</i>				Egyéb felhalmozási finanszírozási kiadások			
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.)	12 214 099	19 655 396	11 919 883	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+.....+13.)			
BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)	12 214 099	19 655 396	13 358 373	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	12 214 099	19 655 396	13 358 373
Költségvetési hiány:	12 214 099	19 655 396	11 919 883	Költségvetési többlet:	-	-	-
Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	-

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

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

SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*	-	-	-	-
<i>*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.</i>				

2023. évi általános működési és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Elszámolás mutató	Elszámolás forint
1.1.1.1. Info 1	1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	5 537 000	0,00	-
1.1.1.1. Info 2	1.1.1.1. Info 2 1.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságárányos támogatás	forint	0	0	1 949 103
1.1.1.1. Info 3	1.1.1.1. Info 3 Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságárányos támogatás kiegészítéssel növelt összege	forint	0	0	2 354 639
1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	forint	5 537 000	0	-
1.1.1.2. Info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	26 000	0	561 600
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	26 000	0	678 448
1.1.1.3. Info	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása - kiegészítés előtt	forint	0	0	636 500
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	forint	0	0	768 932
1.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	forint	0	0	100 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0	0	120 806
1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint		0	339 570
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint		0	410 222
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	7 973 216
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	fő	0	0	1 721 578
1.1.5.	Közvilágítás kiegészítő támogatása	forint		0	-
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása			0	11 673 202
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint		0	-
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint		0	3 542 000
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.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint		0	8 684 300
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	570	260	148 200
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			0	148 200
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
				Összesen:	22 775 702

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor- szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2023. január 1-jén Ebből:	18 252 368
2.	Bankszámlák egyenlege	17 967 583
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	284 785
4.	Bevételek (+)	73 770 318
5.	Kiadások (-)	60 719 525
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-18 340 520
7.	Záró pénzkészlet 2023. december 31-én Ebből:	12 962 641
8.	Bankszámlák egyenlege	12 524 561
9.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	438 080

Beruházási kiadások teljesítése beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes beruházási költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhaszná- lás 2022. XII. 31-ig	Teljesítés 2023. XII. 31-ig	Összes teljesítés 2023. XII. 31- ig
A	B	C	D	F	G=(D+F)
Áramfejlesztő	169 990	2023		169 990	169 990
Szivattyú BM Honda WB-30	254 990	2023		254 990	254 990
Oleo Mac Fűkasza , merülő szivattyú Alko	248 500	2023		248 500	248 500
MTD fűnyíró, műtrágya, tömlő	165 000	2023		165 000	165 000
ÖSSZESEN:	838 480			838 480	838 480

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)
közösségi épület kialakítása - MFP- ÖTIK/2021	12 519 893	2022-2023.		12 519 893	12 519 893
ÖSSZESEN:	12 519 893			12 519 893	12 519 893

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	
			ÖSSZESEN:	-	-	-	-	

Hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	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	
1	MFP- ÖTIK/2021	Közösségi épület kialakítása	2022-2023.		12 519 893			A projekt lezárult.

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	26 330 775	22 699 322	25 948 285	25 948 285
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	11 650 233	9 951 624	11 673 202	11 673 202
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak tám.	B113	8 716 643	8 756 120	9 656 670	9 656 670
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000	2 804 535	2 804 535
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115	3 625 929	1 721 578	1 696 400	1 696 400
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116	67 970		117 478	117 478
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)	B1	51 897 372	42 525 029	45 773 992	44 680 278
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	25 566 597	19 825 707	19 825 707	18 731 993
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2				668 490
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				668 490
3.6.	<i>3.5.-ből EU-s támogatás</i>					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	1 098 228	500 000	500 000	987 184
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34				
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	1 091 848	500 000	500 000	965 457
4.3.	Gépjárműadók	B354				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B355				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	B36	6 380			21 727
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	1 047 999	62 000	62 000	516 679
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401	215 870			74 100
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	83 608	60 000	60 000	13 130
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	20 945			
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	3 303	2 000	2 000	1 112
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	724 273			428 337
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5	2 700 000			770 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52	2 700 000			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				750 000
6.4.	Részesedések értékesítése	B54				20 000
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	B6				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n	B61				

	kívülről					
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.+8.2.+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.	56 743 599	43 087 029	46 335 992	47 622 631
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+17.)	B81		17 967 582	26 147 687	26 147 687
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				
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		17 967 582	25 292 533	25 292 533
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	-	17 967 582	25 292 533	25 292 533
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2		-	-	-
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			855 154	855 154

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		17 967 582	26 147 687	26 147 687
22.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)		56 743 599	61 054 611	72 483 679	73 770 318
Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		54 097 056	47 932 539	51 920 310	46 453 179
1.1.	Személyi juttatások	K1	23 714 166	21 686 836	21 686 836	21 673 371
1.2.	Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	K2	2 258 405	2 221 029	2 221 029	2 079 918
1.3.	Dologi kiadások	K3	24 514 756	18 708 685	21 745 002	18 495 057
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	680 000	1 405 678	1 405 678	974 700
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	2 929 729	3 910 311	4 861 765	3 230 133
1.6.	az 1.5-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K50 21	-			
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	1 721 929	3 252 654	2 452 654	2 333 833
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			896 300	896 300
1.16.	- Kamattámogatások	K51 0		657 657	1 512 811	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K51 2	1 207 800			
1.18.	- Tartalékok	K51 3		11 491 965	18 816 916	12 519 893
1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék					
1.20.	- Céltartalék					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		18 241 271	12 214 099	19 655 396	13 358 373
2.1.	Beruházások	K6	6 749 306	722 134	838 480	838 480
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		-			
2.3.	Felújítások	K7	11 491 965	11 491 965	18 816 916	12 519 893
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.	72 338 327	60 146 638	71 575 706	59 811 552
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)	K91	827 350	907 973	907 973	907 973
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K91 1				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 11				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 12				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 13				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K91 2				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 21				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok	K91				

	vásárlása	22				
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K91 23				
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K91 24				
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K91 25				
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K91 26				
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K91 3				
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K91 4	827 350	907 973	907 973	907 973
9.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	K91 5	-			-
10.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai	K91 6- 917				
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92				
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 1				
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 2				
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K92 3				
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K92 4				
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K92 5				
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
13.	Váltókiadások	K94				
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9	827 350	907 973	907 973	907 973
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		73 165 677	61 054 611	72 483 679	60 719 525
Éves átlag os stati sztik ai létsz			1,0			1,0

ám (fő)						
- ebből l pály ázatb an fogla lkoz atott ak létsz áma (fő)			0,0			0,0
Közf oglal koz atott ak éves átlag os stati sztik ai létsz áma (fő)			10,0			10,0

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Sor - szá m	Kötelezettség jogcíme	Köteleze ttség- vállalás éve	2023. előtti kifizeté s	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								

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
3.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
4.	-ebből: Építményadó		
5.	Telekadó		
6.	Magánszemélyek kommunális adója		
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)			
	Megnevezés	Összeg	
	A	B	
	Állandó jelleggel végzett iparűzési adó bevétele	965 457	
	Felhasználási célok		
	Választott tisztségviselők juttatása (polgármesterek, képviselők díjazása), állami támogatással csökkentve	2 948 858	
	Felhasználási célok összesen:	2 948 858	

**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:								

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

	2024. év	2025. év	2026. év
Személyi juttatások (K1)	20 000 000	22 000 000	24 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 000 000	2 200 000	2 400 000
Dologi kiadások (K3)	20 000 000	22 000 000	25 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 000 000	4 500 000	5 000 000
Működési kiadások összesen	47 000 000	51 700 000	57 400 000
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)	48 000 000	52 700 000	58 400 000
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	48 000 000	52 700 000	58 400 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	45 000 000	47 000 000	49 000 000
Közhatalmi bevételek (B3)	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Működési bevételek (B4)	500 000	500 000	500 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0		
Működési bevételek összesen	46 500 000	48 500 000	50 500 000
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)	46 500 000	48 500 000	50 500 000
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK (B8)	1 500 000	4 200 000	7 900 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	48 000 000	52 700 000	58 400 000

Mérleg

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	31 096 924	0	42 106 940
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	15 728 446	0	11 466 993
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	9 048 791	0	4 524 395
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	55 874 161	0	58 098 328
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	24 700	0	4 700
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	24 700	0	4 700
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	24 700	0	4 700
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	0	0	20 410
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	0	0	20 410
28	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	20 410
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	55 898 861	0	58 123 438
30	B/I/1 Vásárolt készletek	542 500	0	542 500
35	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	542 500	0	542 500
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)	542 500	0	542 500
49	C/II/1 Forintpénztár	284 785	0	438 080
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	284 785	0	438 080
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	12 131 880	0	12 510 158
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	5 835 703	0	14 403
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	17 967 583	0	12 524 561
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	18 252 368	0	12 962 641
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes	124 105	0	93 321

	követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)			
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	987	0	0
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	97 612	0	84 457
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	25 506	0	8 864
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	11 392	0	46 392
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	11 392	0	46 392
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	135 497	0	139 713
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	422 017	0	358 450
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	422 017	0	358 450
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	422 017	0	358 450
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	5 579 274	0	150 000
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	5 429 274	0	0
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	150 000	0	150 000
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	160 000	0	160 000
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	5 739 274	0	310 000
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	6 296 788	0	808 163
164	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	1 465 904	0	0
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	1 465 904	0	0

	(=E/I/1+...+E/I/4)			
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	1 465 904	0	0
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	82 456 421	0	72 436 742
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	32 740 000	0	32 740 000
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 377 469	0	5 377 469
182	G/IV Felhalmozott eredmény	45 732 655	0	43 265 966
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 466 689	0	-10 023 695
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	81 383 435	0	71 359 740
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	907 973	0	855 154
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	907 973	0	855 154
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	907 973	0	855 154
236	H/III/1 Kapott előlegek	165 013	0	221 848
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	165 013	0	221 848
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 072 986	0	1 077 002
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	82 456 421	0	72 436 742
13/A - Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	1 329 512	0	1 607 296
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	331 815	0	122 230
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	1 661 327	0	1 729 526
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	26 330 775	0	25 948 285
09	07 Egyéb működési célú támogatások	25 566 597	0	18 642 425

	eredményszemléletű bevételei			
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	7 126 491	0	668 490
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	3 475 400	0	1 299 932
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	62 499 263	0	46 559 132
13	10 Anyagköltség	11 793 372	0	7 967 074
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	8 944 535	0	7 963 148
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	20 737 907	0	15 930 222
18	14 Bérköltség	18 969 703	0	16 628 317
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 745 463	0	5 045 054
20	16 Bérjárulékok	2 258 405	0	2 079 918
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	25 973 571	0	23 753 289
22	VI Értécsökkenési leírás	6 147 172	0	-4 405 173
23	VII Egyéb ráfordítások	13 771 932	0	23 035 127
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI- VII)	-2 469 992	0	-10 024 807
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	3 303	0	1 112
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	3 303	0	1 112
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	3 303	0	1 112
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-2 466 689	0	-10 023 695

Vagyongkimutatás - 2023

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	55898861	58123438	103
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 értékhelyesbítése	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	55874161	58098328	103
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	31096924	42106940	135
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	10398774	9888537	95
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	15838254	27375671	172
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	4859896	4842732	99
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	15728446	11466993	72
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	14837911	10705126	72
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	890535	761867	85
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

d) Üzleti vagyon	A/II/3/d	0	0	0
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	9048791	4524395	50
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	9048791	4524395	50
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	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	24700	4700	19
1. Tartós részesedések	A/III/1	24700	4700	19
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	24700	4700	19
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 értékhelyesbítése	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	20410	0
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1	0	20410	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	20410	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d	0	0	0
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2	0	0	0
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt	A/IV/2/b	0	0	0

jelentőségű törzsvagyon				
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	542500	542500	100
I. Készletek	B/I	542500	542500	100
II. Értékpapírok	B/II	0	0	0
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	18252368	12962641	71
I. Lekötött bankbetétek	C/I	0	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	284785	438080	153
III. Forintszámlák	C/III	17967583	12524561	69
IV. Devizaszámlák	C/IV	0	0	0
D/ KÖVETELÉSEK	D	6296788	808163	12
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	135497	139713	103
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	422017	358450	84
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	5739274	310000	5
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	1465904	0	0
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	82456421	72436742	87
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	81383435	71359740	87
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	32740000	32740000	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	0	0	0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	5377469	5377469	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	45732655	43265966	94
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V	0	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-2466689	-10023695	406
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	1072986	1077002	100
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	0	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	907973	855154	94
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	165013	221848	134
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I	0	0	0
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	0	0	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	82456421	72436742	87
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
0-ra írt eszközök	L/1	10036846	11856286	118
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	4250628	4710068	110
Használatban lévő készletek	L/3	0	0	0

01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe 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	64572	-64572	-100
Függő kötelezettségek	L/7	-910	-910	100
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8	0	0	0

**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	Állomány-változás	Értékvesztés	Záró érték (mérlegben szereplő nettó érték)
Összesen						-	-	-	-

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

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
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 létszámadatok kerültek rögzítésre.

A 6. §-hoz

A hatálybaléptető rendelkezést tartalmaz.

Az 1–18. mellékletehöz

A mellékletek tartalmát rögzíti.