

Marócsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2024. (V. 28.) önkormányzati rendelete

a 2023. évi költségvetési terv végrehajtásáról

Marócsa 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 Marócsa 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) 54.830.659 Ft. költségvetési bevétellel
- b) 72.855.745 Ft. költségvetési kiadással
- c) 18.025.086 Ft. költségvetési hiánnyal
- d) 81.126.564 Ft. összes bevétellel
- e) 73.904.402 Ft. összes kiadással
- f) 7.222.162 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 kísérfje 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 12 főben állapítja meg az alábbiak szerint:

a) Önkormányzat 2 fő

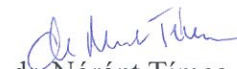
b) Közfoglalkoztatottak: éves átlag 10 fő

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Berta Jenőné
polgármester



dr. Nóránt Tímea
jegyző

A rendelet kihirdetve:
Sellye, 2024. május 28.



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	22 676 654	24 956 135	24 956 135
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	13 089 154	13 099 154	13 099 154
1.2.	Önkormányzatok gyermekétk.feladatainak tám	B113 2	91 200	92 340	92 340
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	7 226 300	8 048 759	8 048 759
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000	2 270 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115		1 393 080	1 393 080
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116		52 802	52 802
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.+2.1.+...+2.5.)	B1	23 997 254	45 761 928	45 761 928
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	1 320 600	20 805 793	20 805 793
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2		4 983 569	4 983 569
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			

Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		4 983 569	4 983 569
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	830 000	885 581	885 581
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34	190 000	120 000	120 000
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	640 000	764 037	764 037
4.3.	Gépjárműadók	B354			
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adók)	B355			
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36		1 544	1 544
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	295 257	2 636 581	2 609 581
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	255 000	93 000	66 000
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	56	7	7
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410		2 528 176	2 528 176
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	40 201	15 398	15 398
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5		20 000	20 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
6.4.	Részesedések értékesítése	B54		20 000	20 000
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	B6		570 000	570 000
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		570 000	570 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+.....+8.3.)	B7			

Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
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.	25 122 511	54 857 659	54 830 659
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)	B811			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 3			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	B812			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	B813	25 197 577	25 197 577	25 197 577
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	25 197 577	25 197 577	25 197 577
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (10.+11.+12.+13.1.+13.2.+13.3.)	B81	25 197 577	26 295 905	26 295 905
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		1 098 328	1 098 328
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			

Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
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	25 197 577	26 295 905	26 295 905
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)		50 320 088	81 153 564	81 126 564

KIADÁSOK

2. sz. táblázat					forintban
Sor-szám	Kiadási jogcím	Rovat	2023. évi		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		29 421 885	52 033 031	44 783 869
1.1.	Személyi juttatások	K1	15 472 540	24 829 625	24 829 625
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 851 814	1 980 417	1 980 417
1.3.	Dologi kiadások	K3	8 630 523	14 464 189	14 464 189
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 084 000	2 064 497	2 046 497
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	1 383 008	8 694 303	1 463 141
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	883 008	887 941	887 941
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			

Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
1.16.	- Kamattámogatások	K510			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		575 200	575 200
1.18.	- Tartalékok	K513	500 000	7 231 162	
1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék				
1.20.	- Céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		19 991 137	28 071 876	28 071 876
2.1.	Beruházások	K6	19 991 137	20 882 293	20 882 293
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	K7		7 183 519	7 183 519
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8		6 064	6 064
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		6 064	6 064
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.	49 413 022	80 104 907	72 855 745
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			

Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
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	907 066	1 048 657	1 048 657
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	907 066	1 048 657	1 048 657
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	907 066	1 048 657	1 048 657
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)		50 320 088	81 153 564	73 904 402
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>		-24 290 511	-25 247 248	-18 025 086
2.	<i>Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-) / Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</i>		24 290 511	25 247 248	25 247 248

Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi	
3.		<i>Alaptevékenység szabad maradványa</i>		7 222 162
		<i>ebből:</i>	forintszámlák	7 477 181
			forintpénztár	31 610
			követelés és kötelezettség jellegű sajátos elszámolások egyenlege	- 286 629

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
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	23 997 254	45 761 928	45 761 928	Személyi juttatások (K1)	15 472 540	24 829 625	24 829 625
2.	2.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 851 814	1 980 417	1 980 417
3.	Közhatalmi bevételek (B3)	830 000	885 581	885 581	Dologi kiadások (K3)	8 630 523	14 464 189	14 464 189
4.	Működési bevételek (B4)	295 257	2 636 581	2 609 581	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	2 084 000	2 064 497	2 046 497
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		570 000	570 000	Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 383 008	8 694 303	1 463 141
6.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				5.-ből Tartalékok (K513)			
7.	Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)	25 122 511	49 854 090	49 827 090	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)	29 421 885	52 033 031	44 783 869
8.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)	5 206 440	2 129 270	2 129 270	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
9.	8.-ból Maradvány igénybevétele	5 206 440	2 129 270	2 129 270	Hitelek, kölcsönök törlesztése			
10.	Egyéb				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	907 066	1 048 657	1 048 657
12.	Egyéb működési finanszírozási bevételek		1 098 328	1 098 328	Egyéb működési finanszírozási kiadások			
13.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)	5 206 440	3 227 598	3 227 598	Működési célú finanszírozási kiadások összesen	907 066	1 048 657	1 048 657

So	Bevételek				Kiadások			
					(8.+...+12.)			
14.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+13.)	30 328 951	53 081 688	53 054 688	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)	30 328 951	53 081 688	45 832 526
15.	Költségvetési hiány:	4 299 374	2 178 941	-	Költségvetési többlet:	-	-	5 043 221
16.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	7 222 162

2. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

So r- szá m	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előírá nyzat	2023. évi módos ított előírá nyzat	2023. XII. 31. teljesít és	Megnevezés	2023. évi eredeti előírá nyzat	2023. évi módos ított előírá nyzat	2023. XII. 31. teljesít és
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		4 983 569	4 983 569	Beruházások (K6)	19 991 137	20 882 293	20 882 293
2.	<i>1.-ből EU-s támogatás</i>				<i>1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás</i>			
3.	Felhalmozási bevételek (B5)		20 000	20 000	Felújítások (K7)		7 183 519	7 183 519
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)				<i>3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás</i>			
5.	<i>4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)</i>				Egyéb felhalmozási kiadások (K8)		6 064	6 064
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				Tartalékok (K513)			
7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)		5 003 569	5 003 569	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	19 991 137	28 071 876	28 071 876
8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9.+10.)	19 991 137	23 068 307	23 068 307	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
9.	<i>8.-ból Maradvány igénybevétele</i>	19 991 137	23 068 307	23 068 307	Hitelek, kölcsönök törlesztése			
10.	<i>Egyéb belső finanszírozási bevételek</i>				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			

So	Bevételek				Kiadások			
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.)	19 991 137	23 068 307	23 068 307	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+.....+13.)			
15.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)	19 991 137	28 071 876	28 071 876	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	19 991 137	28 071 876	28 071 876
16.	Költségvetési hiány:	19 991 137	23 068 307	23 068 307	Költségvetési többlet:	-	-	-
17.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	-

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)
				2023.	2023.	2024.	
	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	2023. év	2023. év	2024. év	
	A		B	C	D	E	
1.	A helyi adóból és a települési adóból származó bevétel		-	-	-	-	-
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		-				
3.	Az osztalék, koncessziós díj és hozambevétel		-				
4.	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat		-				

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

2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

2019. évi LXXI. törvény 2. sz. melléklet száma*	Jogcím	Tervezett támogatás összesen	Módosított támogatás összege	Tényleges támogatás összege
A	B	C	D	E
I.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása	13 089 154	13 099 154	13 099 154
I.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		1 393 080	1 393 080
III.1.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	2 084 000	2 084 000	2 084 000
III.2.e	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás támogatása	5 142 300	5 964 760	5 964 760
III.5.b	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	91 200	92 340	92 340
IV.b.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
	Összesen:	22 676 654	24 903 334	24 903 334

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor- szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2023. január 1-jén Ebből:	24 300 465
2.	Bankszámlák egyenlege	24 199 955
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	100 510
4.	Bevételek (+)	81 126 564
5.	Kiadások (-)	73 904 402
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-24 013 836
7.	Záró pénzkészlet 2023. december 31-én Ebből:	7 508 791
8.	Bankszámlák egyenlege	7 477 181
9.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	31 610

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)
Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése(Közmunka prg.)	42 459	2023.		42 459	42 459
MFP-TBF/2021-falubusz beszerzés pály.	14 566 499	2023		14 566 499	14 566 499
MFP-ÖTIF/2022-Urnafal ép.pály.	6 273 335	2023.		6 273 335	6 273 335
ÖSSZESEN:	20 882 293			20 882 293	20 882 293

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)
Közmunkaprogram-jéverés utáni ép.felúj.Marócsa,Kossuth u 24.	7 183 519	2023.		7 183 519	7 183 519
ÖSSZESEN:	7 183 519			7 183 519	7 183 519

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2023. évi teljesítés (forintban)				Megjegyzés
				Bevételek (támogatás)	Kiadások	Önkormányzati hozzájárulás (Kiadásból)	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.								
2.								
14.			ÖSSZESEN:					

Hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2023. évi teljesítés (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Önkormányzati hozzájárulás (Kiadásból)	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.	3346296702	Önkormányzati temetők infrastruktúrális fejlesztése	2022-2023		6 273 335	273 336	-	MFP-ÖTIF/2022
2.	3289355827	Tanya-és falug.buszok.besz.	2021-2023		14 566 499		-	MFP-TFB/2021
3.	CSPP-SZOC-FP-22-0024	Szociális földprogram	2022-2023		1115000			Családi portaprogram
4.	CSPP-SZOC-FP-23-0060	Szociális földprogram	2023-2024	2325840	210000			Családi portaprogram
5.								
6.								
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.								
			ÖSSZESEN:	2 325 840	22 164 834	273 336	-	

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelez ettsé- g-vállalás éve	2023. év előtti kifizeté s	Kötelezettségek a következő években				Össze- se n
				2023.év i tény	2024.	2025.	2026. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(E+... +H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.							
3.							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.							
6.							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.							
11.	Egyéb (garancia- és kezeségvállalás, stb.)							
12.							
13.							
14.	Összesen (1+4+7+9+11)							

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
3.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	0	0
4.	<i>-ebből: Építményadó</i>		
5.	<i>Telekadó</i>		
6.	<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	0	0
7.	<i>Idegenforgalmi adó tartózkodás után</i>		
8.	<i>Idegenforgalmi adó épület után</i>		
9.	<i>Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után</i>		
10.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség		
11.	Egyéb kedvezmény		
12.	Egyéb kölcsön elengedése		
13.	Összesen:		
Állandó jelleggel végzett tevékenység után 2023. évben befizetett helyi iparüzési adó felhasználása			
(a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 36/A. §-ának figyelembevételével)			
		<i>forintban</i>	
	Megnevezés	Összeg	
	A	B	
	Állandó jelleggel végzett iparüzési adó bevétele*	764 037	
	Felhasználási célok		
		-	
	Választott tisztségviselők juttatása és szociális hozzájárulási adó (polgármester,képviselők díjazása)	764 037	
		-	
	Felhasználási célok összesen:	764 037	
	* Az önkormányzat által beszedni tervezett helyi iparüzési adón felül tartalmazza az állami korrekció összegét is.		

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

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

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

	2024. év	2025. év	2026. év
Személyi juttatások (K1)	27 561 933	27 561 933	27 561 933
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 730 825	2 730 825	2 730 825
Dologi kiadások (K3)	11 656 090	11 656 090	11 656 090
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	2 690 300	2 690 300	2 690 300
Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 338 480	1 338 480	1 338 480
Működési kiadások összesen	45 977 628	45 977 628	45 977 628
Beruházások (K6)	1 020 951	1 020 951	1 020 951
Felújítások (K7)	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
Felhalmozási kiadások összesen	1 020 951	1 020 951	1 020 951
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	46 998 579	46 998 579	46 998 579
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)	956 737	956 737	956 737
KIADÁSOK ÖSSZESEN	47 955 316	47 955 316	47 955 316
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	39 866 897	39 866 897	39 866 897
Közhatalmi bevételek (B3)	760 000	760 000	760 000
Működési bevételek (B4)	106 257	106 257	106 257
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
Működési bevételek összesen	40 733 154	40 733 154	40 733 154
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0		
Felhalmozási bevételek (B5)			
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)			
Felhalmozási bevételek összesen			
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	40 733 154	40 733 154	40 733 154
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK (B8)	7 222 162	7 222 162	7 222 162
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	47 955 316	47 955 316	47 955 316

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	93 550 070		98 626 061
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	6 492 447		13 557 104
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	200 000		
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	100 242 517		112 183 165
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	20 200		
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)	20 200		
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	100 262 717		112 183 165
32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	228 402		344 846
33	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok			
34	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	228 402		344 846
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	228 402		344 846
47	C/II/1 Forintpénztár	100 510		31 610
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	100 510		31 610
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	5 108 561		7 477 181
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	19 091 394		
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	24 199 955		7 477 181
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	24 300 465		7 508 791
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 bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	12 611		149 116
66	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes	12 610		45 905

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
	követelések vagyoni típusú adókra			
67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1		86 344
68	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre			
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	1 146 882		1 173 882
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	1 146 882		1 173 882
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)	84 400		84 400
88	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	84 400		84 400
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)	1 243 893		1 407 398
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	1 202 362		
145	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	1 102 362		
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	50 000		50 000
155	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása			
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	1 252 362		50 000

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	2 836 524		1 807 033
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)	127 925 746		121 843 835
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	166 646 528		166 646 528
178	G/II Nemzeti vagyon változásai			
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 213 770		5 213 770
180	G/IV Felhalmozott eredmény	-43 584 276		-45 494 506
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-1 910 230		-5 833 323
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	126 365 792		126 365 792
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)			
222	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	907 066		956 737
227	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	907 066		956 737
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	907 066		956 737
234	H/III/1 Kapott előlegek	582 333		336 629
236	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása			
240	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok			

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	652 888		336 629
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 559 954		1 311 366
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)	127 925 746		121 843 835
Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	640 805		1 037 423
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	668 840		93 000
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	1 309 645		1 130 423
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	733 822		1 816 592
07	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	733 822		1 816 592
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	25 586 802		24 956 135
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	14 830 229		21 375 793
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	6 574 185		4 983 569
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	105 740		2 581 711
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	47 096 956		53 897 208
13	10 Anyagköltség	4 348 901		5 624 778
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 636 482		3 588 856
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	7 985 383		9 213 634
18	14 Bérköltség	17 223 521		18 832 952
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 511 464		5 996 673
20	16 Bérjárulékok	1 865 955		1 980 417
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	25 600 940		26 810 042
22	VI Értékcsökkenési leírás	7 933 125		-893 260
23	VII Egyéb ráfordítások	9 531 228		27 546 937
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	-1 910 253		-5 833 130

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
	(=I±II+III-IV-V-VI-VII)			
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	23		7
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	23		7
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			200
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)			
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	23		-193
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-1 910 230		-5 833 323

Vagyongkimutatás - 2023.

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	100262717	112183165	111,89
<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 értékhelyesbítése	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	100242517	112183165	111,91
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	93550070	98626061	105,43
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	75504894	76871078	101,81
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	12331013	14044859	113,90
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	5714163	7710124	134,93
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	6492447	13557104	208,81
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	4784330	12220438	255,43

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	1708117	1336666	78,25
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	200000		
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	200000		
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	20200		
1. Tartós részesedések	A/III/1	20200		
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	20200		
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	228402	344846	150,98
I. Készletek	B/I	228402	344846	150,98
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	24300465	7508791	30,90
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	100510	31610	31,45
III. Forintszámlák	C/III	24199955	7477181	30,90
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	2836524	1807033	63,71
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	1243893	1407398	113,14
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	340269	349635	102,75
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	1252362	50000	3,99
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	297638		
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+..+F	127925746	121843835	95,25
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	126365792	120532469	95,38
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	166646528	166646528	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II			
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	5213770	5213770	100

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-43584276	-45494506	104,38
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-1910230	-5833323	305,37
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	1559954	1311366	84,06
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I			
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	907066	956737	105,48
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	652888	336629	51,56
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J			
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	127925746	121843835	95,25
MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK				
0-ra írt eszközök	L/1	23813154	15681651	65,85
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	6192871	6227056	100,55
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
A nemzeti 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	Állományváltozás	Értékvesztés	Záró érték (mérlegben szereplő nettó érték)
									-
Összesen						-	-	-	-

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

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

COFO G kód	COFOG megnevezés	B1 - Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B2 - Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B3 - Közhatalmi bevételek	B4 - Működési bevételek	B5 - Felhalmozási bevételek	B6 - Működési célú átvett pénzeszközök	B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B8 - Finanszírozási bevételek	Összesen
	programok									
900020	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről			885 581						885 581
	Összesen:	48 290 110	4 983 569	885 581	81 399	20 000	570 000	-	26 295 905	81 126 564

2. Kiadások kormányzati funkciónkénti bontásban

COFO G kód	COFOG megnevezés	K1 - Személyi juttatások	K2 - Munkaadók terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K3 - Dologi kiadások	K4 - Ellátottak pénzbeli juttatásai	K5 - Egyéb működési célú kiadások	K6 - Beruházások	K7 - Felújítások	K8 - Egyéb felhalmozási célú kiadások	K9 - Finanszírozási kiadások	Összesen
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	8 004 404	537 212	1 497 442				2 237 850			12 276 908
013320	Köztetető-fenntartás és - működtetés			86 267							86 267
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel									1 048 657	1 048 657

COFO G kód	COFOG megnevezés	K1 - Személyi juttatások	K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár- ulási adó	K3 - Dologi kiadások	K4 - Ellátottak pénzbeli juttatásai	K5 - Egyéb működési célú kiadások	K6 - Beruház- ások	K7 - Felújítás- ok	K8 - Egyéb felhalmo- zási célú kiadások	K9 - Finanszí- rozási kiadások	Összesen
	megelőzése, járványügyi ellátás										
082044	Könyvtári szolgáltatások	950 000	111 150	187 312			4 559				1 253 021
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	293 378		829 480							1 122 858
104037	Intézményen kívüli gyermekékeztetés			167 580							167 580
106010	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése										-
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	4 082 400	526 812	1 792 946							6 402 158
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások			938 784	2 064 497						3 003 281
107090	Romák társadalmi integrációját elősegítő tevékenységek, programok	150 001	17 550	1 168 389							1 335 940
900020	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről										-
	Összesen:	24 829 625	1 980 417	14 446 189	2 064 497	1 463 141	20 882 293	7 183 519	6 064	1 048 657	73 904 402

Általános indokolás

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

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az államháztartásra vonatkozó előírásokra figyelemmel rögzíti a rendelet hatályát.

A 2. §-hoz

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

A 3. §-hoz

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

A 4. §-hoz és az 5. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

A 6. §-hoz

A 2023. évi tényleges létszámadatok kerültek rögzítésre.

A 7. §-hoz

A hatályba léptetésről intézkedik.

Az 1–18. mellékletehöz

A mellékletek tartalmát rögzíti.