

Okorág Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2024. (V. 27.) önkormányzati rendelete

a 2023. évi költségvetési terv végrehajtásáról

Okorág 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 Okorág 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) 53.500.369 Ft. költségvetési bevétellel
- b) 60.040.919 Ft. költségvetési kiadással
- c) 6.540.550 Ft. költségvetési hiánnyal
- d) 69.551.369 Ft. összes bevétellel
- e) 62.135.827 Ft. összes kiadással
- f) 7.415.542 Ft. pénzmaradvánnyal hagyja jóvá.

3. §

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

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

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

5. §

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

Költségvetési létszámkeret

6. §

A Képviselő-testület hatáskörét gyakorló polgármester az önkormányzat 2023. évi összesített átlagos statisztikai állományi létszámát 19 főben állapítja meg az alábbiak szerint:

a) Önkormányzat: 4 fő,

b) Közfoglalkoztatottak: éves átlag 15 fő.


7. §


Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Bogdán János
polgármester

A rendelet kihirdetve: 2024. május 27.




dr. Nóránt Tímea
jegyző


dr. Nóránt Tímea
jegyző

2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

	B E V É T E L E K				
Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
			Eredeti előirányza t	Módosítot t előirányza t	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	20 685 327	26 624 914	26 624 914
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	11 847 855	11 957 855	11 957 855
1.2.	Önkormányzatok gyermekétk.feladatainak tám	B113 2	410 172	531 867	531 867
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	6 157 300	6 993 321	6 993 321
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 788 200	2 788 200
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115		4 345 691	4 345 691
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116		7 980	7 980
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.+2.1.+...+2.5.)	B1	22 325 427	51 021 844	51 021 844
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	1 640 100	24 396 930	24 396 930
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,	B24			

	B E V É T E L E K				
Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
	kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
3.6.	<i>3.5.-ből EU-s támogatás</i>				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	4 999 588	1 570 034	1 570 034
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34	60 000	23 820	23 820
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	4 879 188	1 432 203	1 432 203
4.3.	Gépjárműadók	B354			
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adók)	B355			
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	60 400	114 011	114 011
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	813 293	888 491	888 491
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	789 012	756 000	756 000
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	81	10	10
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	24 200	132 481	132 481
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			
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>				

	B E V É T E L E K				
Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
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.	28 138 308	53 500 369	53 500 369
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	13 512 259	13 512 259	13 512 259
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	13 512 259	13 512 259	13 512 259
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (10.+11.+12.+13.1.+13.2.+13.3.)	B81	13 512 259	16 051 000	16 051 000
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		2 538 741	2 538 741
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			

BEVÉTELEK					
Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
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	13 512 259	16 051 000	16 051 000
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)		41 650 567	69 551 369	69 551 369
KIADÁSOK					
2. sz. táblázat					<i>forintban</i>
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.)		40 239 950	67 294 667	59 879 125
1.1.	Személyi juttatások	K1	21 743 827	37 488 778	37 488 778
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 604 186	3 641 876	3 641 876
1.3.	Dologi kiadások	K3	7 834 867	12 334 301	12 316 301
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 033 867	1 945 748	1 945 748
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	7 023 203	11 883 964	4 486 422
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	1 344 818	1 344 818	1 344 818
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-	K507			

	B E V É T E L E K				
Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
	n kívülre				
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		1 018 300	1 018 300
1.18.	- Tartalékok	K513	5 688 316	7 397 542	
1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék				
1.20.	- Céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		583 204	161 794	161 794
2.1.	Beruházások	K6	561 400	139 990	139 990
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	K7			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8	21 804	21 804	21 804
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	21 804	21 804	21 804
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.	40 823 154	67 456 461	60 040 919
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	K911			

	B E V É T E L E K				
Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
	pénzügyi vállalkozásnak	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	827 413	2 094 908	2 094 908
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	827 413	2 094 908	2 094 908
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	827 413	2 094 908	2 094 908
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)		41 650 567	69 551 369	62 135 827
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE					
3. sz. táblázat					forintban

	B E V É T E L E K				
Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
1	<i>Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-) / Alaptevékenység költségvetési egyenlege</i>		-12 684 846	-13 956 092	-6 540 550
2.	<i>Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-) / Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</i>		12 684 846	13 956 092	13 956 092
3.		<i>Alaptevékenység szabad maradványa</i>			7 415 542
		<i>ebből:</i>	forintszámlák	10 186 239	
			forintpénztár	15 745	
			követelés és kötelezettség jellegű sajátos elszámolások egyenlege	- 2 786 442	

2. melléklet a 8/2024. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

1. Működési célú bevételek és kiadások mérlege és a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirán- yzat	2023. évi módo- sított előirá- nyzat	2023. XII. 31. teljesí- tés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirá- nyzat	2023. évi módos- ított előirá- nyzat	2023. XII. 31. teljesí- tés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	22 325 427	51 021 844	51 021 844	Személyi juttatások (K1)	21 743 827	37 488 778	37 488 778
2.	2.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 604 186	3 641 876	3 641 876
3.	Közhatalmi bevételek (B3)	4 999 588	1 570 034	1 570 034	Dologi kiadások (K3)	7 834 867	12 334 301	12 316 301
4.	Működési bevételek (B4)	813 293	888 491	888 491	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 033 867	1 945 748	1 945 748
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)				Egyéb működési célú kiadások (K5)	7 023 203	11 883 964	4 486 422
6.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				Tartalékok (K513)	5 688 316	7 397 542	
7.	Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)	28 138 308	53 480 369	53 480 369	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)	40 239 950	67 294 667	59 879 125
8.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)	12 929 055	13 370 465	13 370 465	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
9.	8.-ból Maradvány igénybevétele	12 929 055	13 370 465	13 370 465	Hitelek, kölcsönök törlesztése			
10.	Egyéb				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	827 413	2 094 908	2 094 908
12.	Egyéb működési finanszírozási bevételek		2 538 741	2 538 741	Egyéb működési finanszírozási kiadások			
13.	Működési célú	12 929	15	15	Működési célú	827	2 094	2 094

So	Bevételek				Kiadások			
	finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)	055	909 206	909 206	finanszírozási kiadások összesen (8.+...+12.)	413	908	908
14.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+13.)	41 067 363	69 389 575	69 389 575	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)	41 067 363	69 389 575	61 974 033
15.	Költségvetési hiány:	12 101 642	13 814 298	6 398 756	Költségvetési többlet:	-	-	-
16.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	7 415 542

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. teljesí tés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)				Beruházások (K6)	561 400	139 990	139 990
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek (B5)		20 000	20 000	Felújítások (K7)			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	21 804	21 804	21 804
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				Tartalékok (K513)			
7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)		20 000	20 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	583 204	161 794	161 794
8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9.+10.)	583 204	141 794	141 794	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
9.	8.-ból Maradvány igénybevétele	583 204	141 794	141 794	Hitelek, kölcsönök törlesztése			
10.	Egyéb belső				Befektetési célú			

So	Bevételek				Kiadások			
	<i>finanszírozási bevételek</i>				belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (12.+13.)				Betét elhelyezése			
12.	<i>11.-ből Hitelek, kölcsönök felvétele</i>				Pénzügyi lízing kiadásai			
13.	<i>Egyéb külső finanszírozási bevételek</i>				Egyéb felhalmozási finanszírozási kiadások			
14.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.)	583 204	141 794	141 794	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+.....+13.)			
15.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)	583 204	161 794	161 794	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	583 204	161 794	161 794
16.	Költségvetési hiány:	583 204	141 794	141 794	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.	2024.	2025.	
	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	2024. év	2025. 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	8 404 700	8514700	8514700
I.5.	Polgármesteri illetmény támogatása	3 443 155	3443155	3443155
III.1.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	1 015 000	1015000	1015000
III.2.e	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás támogatása	5 142 300	5978321	5978321
III.5.b	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	410 172	531867	531867
IV.b.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	2 270 000	2788200	2 788 200
	Összesen:	20 685 327	22 271 243	22 271 243

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2023. január 1-jén Ebből:	13 975 395
2.	Bankszámlák egyenlege	13 943 065
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	32 330
4.	Bevételek (+)	69 551 369
5.	Kiadások (-)	62 135 827
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-3 776 411
7.	Záró pénzkészlet 2023. december 31-én Ebből:	10 198 984
8.	Bankszámlák egyenlege	10 183 239
9.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	15 745

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)
1 db Epson nyomtató vásárlás -hivatalba		2023.		139 990	139 990
ÖSSZESEN:				139 990	139 990

Felújítási kiadások teljesítése felújításonként

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

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2023. évi teljesítés (forintban)				Megjegyzés
				Bevételek (támogatás)	Kiadások	Önkormányzati hozzájárulás (Kiadásból)	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.								
2.								
3.								
			ÖSSZESEN:					

Hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2023. évi teljesítés (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Önkormányzati hozzájárulás (Kiadásból)	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.	MFP-KEB/2022.	Közösségszervező bértám.	2022-2023	2350400	2638324	287924	-	
2.								
			ÖSSZE SEN:	2 350 400	2 638 324	287 924	-	

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség-vállalás éve	2021. év előtti kifizetés	Kötelezettségek a következő években				Összesen
				2023. évi 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 kezességvállalás, stb.)							
12.							
13.							
14.	Összesen (1+4+7+9+11)							

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
3.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	0	0
4.	-ebből: Építményadó		
5.	Telekadó		
6.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0
7.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
8.	Idegenforgalmi adó épület után		
9.	Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után		
10.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség		
11.	Egyéb kedvezmény		
12.	Egyéb kölcsön elengedése		
13.	Összesen:		
Állandó jelleggel végzett tevékenység után 2023. évben befizetett helyi iparűzési adó felhasználása			
(a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 36/A. §-ának figyelembevételével)			
		<i>forintban</i>	
	Megnevezés	Összeg	
	A	B	
	Állandó jelleggel végzett iparűzési adó bevétele*	-	
	Felhasználási célok		
	Választott tisztségviselők juttatása és szociális hozzájárulási adó(polgármesterek, képviselők díjazása)	1 432 203	
	Felhasználási célok összesen:	1 432 203	

**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)	24 077 981	24 077 981	24 077 981
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 728 889	2 728 889	2 728 889
Dologi kiadások (K3)	9 184 319	9 184 319	9 184 319
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	4 244 200	4 244 200	4 244 200
Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 889 653	4 889 653	4 889 653
Működési kiadások összesen	45 125 042	45 125 042	45 125 042
Beruházások (K6)	127 000	127 000	127 000
Felújítások (K7)		0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
Felhalmozási kiadások összesen	127 000	127 000	127 000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSZESEN (K1-K8)	45 252 042	45 252 042	45 252 042
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)	1 271 246	1 271 246	1 271 246
KIADÁSOK ÖSZESEN	46 523 288	46 523 288	46 523 288
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	35 947 065	35 947 065	35 947 065
Közhatalmi bevételek (B3)	1 080 400	1 080 400	1 080 400
Működési bevételek (B4)	780 281	780 281	780 281
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
Működési bevételek összesen	37 807 746	37 807 746	37 807 746
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	1 300 000	1 300 000	1 300 000
Felhalmozási bevételek (B5)			
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)			
Felhalmozási bevételek összesen	1 300 000	1 300 000	1 300 000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSZESEN (B1-B7)	39 107 746	39 107 746	39 107 746
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK (B8)	7 415 542	7 415 542	7 415 542
BEVÉTELEK ÖSZESEN	46 523 288	46 523 288	46 523 288

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	203 371 456		191 912 555
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	5 564 650		3 576 781
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	400 000		
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	209 336 106		195 489 336
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)	209 356 306		195 489 336
32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek			
33	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok			
34	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)			
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)			
47	C/II/1 Forintpénztár	32 330		15 745
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	32 330		15 745
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	13 943 065		10 183 239
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák			
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	13 943 065		10 183 239
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	13 975 395		10 198 984
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)	844 895		338 186
66	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes	59 727		63 467

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
	követelések vagyoni típusú adókra			
67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	755 344		87 186
68	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	29 824		187 533
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)			
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére			
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)	114 879		114 879
88	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	114 879		114 879
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)	959 774		486 077
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	120 000		
145	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek			
147	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek			
148	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek			
149	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések			
152	D/III/4 Forgótőke elszámolása	160 000		
155	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása			
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	280 000		160 000

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	3 761 036		1 253 459
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)	227 092 737		206 941 779
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	239 838 245		239 838 245
178	G/II Nemzeti vagyon változásai			
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	7 784 589		7 784 589
180	G/IV Felhalmozott eredmény	-9 709 611		-22 100 646
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-12 391 035		-22 813 097
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	225 522 188		202 709 091
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 (\geq H/II/9a+...+H/II/9j)	827 413		1 271 246
227	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	827 413		1 271 246
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	827 413		1 271 246
234	H/III/1 Kapott előlegek	743 136		2 943 442
236	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása			
240	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett			

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
	pénzeszközök, biztosítékok			
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	743 136		2 943 442
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 570 549		4 232 688
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)	227 092 737		206 941 779
Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	4 542 491		-1 240 151
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	978 012		789 012
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	5 520 503		-451 139
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása			
07	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)			
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	25 691 792		26 624 914
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	26 389 249		24 396 930
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei			
11	09 Különbféle egyéb eredményszemléletű bevételek	972 453		1 374 876
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	68 268 294		52 396 720
13	10 Anyagköltség	5 866 921		4 076 448
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	8 324 921		5 157 509
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	14 191 842		9 233 957
18	14 Bérköltség	27 956 612		27 414 599
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 095 258		10 074 179
20	16 Bérjárulékok	4 175 710		3 641 876
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	44 227 580		41 130 654
22	VI Értékcsökkenési leírás	10 518 651		-120 494
23	VII Egyéb ráfordítások	17 241 785		24 514 371

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-12 391 061		-22 812 907
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	26		10
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	26		10
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			200
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)			200
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	26		-190
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-12 391 035		-22 813 097

Vagyongkimutatás - 2023.

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	209356306	195489336	93,38
<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	209336106	195489336	93,39
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	203371456	191912555	94,37
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	157900951	150935670	95,59
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	30743997	26253309	85,39
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	14726508	14723576	99,98
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	5564650	3576781	64,28
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	-4038	-4038	100
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	7142067	5282662	73,97

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	-1573379	-1701843	108,16
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	400000		
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	400000		
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		100
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 törzsvagyron	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyron	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyron	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyron	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyron	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyron	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B			
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	13975395	10198984	72,98
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	32330	15745	48,70
III. Forintszámlák	C/III	13943065	10183239	73,03
IV. Devizasámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	3761036	1253459	33,33
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	959774	486077	50,64
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	2521262	607382	24,09
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	280000	160000	57,14
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E			
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+..+F	227092737	206941779	91,13
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	2255522188	202709091	89,88
I. Nemzeti vagyron induláskori értéke	G/I	239838245	239838245	100
II. Nemzeti vagyron változásai	G/II			
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	7784589	7784589	100

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-9709611	-22100646	227,62
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-12391035	-22813097	184,11
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	1570549	4232688	269,50
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I			
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	827413	1271246	153,64
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	743136	2943442	396,08
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J			
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	227092737	206941779	91,13
MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK				
0-ra írt eszközök	L/1	19122533	20632759	107,90
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	6045164	6155392	101,82
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6			
Függő kötelezettségek	L/7			
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

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

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

17. melléklet a 8/2024. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

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:			

[illegible]

COFO G kód	COFOG megnevezés	B1 - Működési célú támogatás államháza tartásán belül	B2 - Felhalmozási célú támogatás államháza tartásán belül	B3 - Közhatalmi bevételek	B4 - Működési bevételek	B5 - Felhalmozási bevételek	B6 - Működési célú pénzeszközök	B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B8 - Finanszírozási bevételek	Összesen
	programok									
900020	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről			1 570 034						1 570 034
	Összesen:	51 021 844	-	1 570 034	888 491	20 000	-	-	16 051 000	69 551 369

2. Kiadások kormányzati funkcionkénti bontásban

COFO G kód	COFOG megnevezés	K1 - Személyi juttatások	K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K3 - Dologi kiadások	K4 - Ellátottak pénzbeli juttatásai	K5 - Egyéb működési célú kiadások	K6 - Beruházások	K7 - Felújítások	K8 - Egyéb felhalmozási célú kiadások	K9 - Finanszírozási kiadások	Összesen
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	10 490 172	1 366 724	1 081 465			139 990				13 078 351
013320	Köztetető-fenntartás és -működtetés			2 772							2 772
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					2 123 304				2 094 908	4 218 212

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Általános indokolás

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

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az államháztartásra vonatkozó előírásokra figyelemmel rögzíti a rendelet hatályát.

A 2. §-hoz

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

A 3. §-hoz

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

A 4. §-hoz és az 5. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

A 6. §-hoz

A 2023. évi tényleges létszámadatok kerültek rögzítésre.

A 7. §-hoz

A hatálybalépítésről intézkedik.

Az 1–18. melléklethez

A mellékletek tartalmát rögzíti.