

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

a 2023. évi költségvetési terv végrehajtásáról

Sósvertike 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 Sósvertike 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) 84.286.050 Ft költségvetési bevétellel
- b) 94.788.657 Ft költségvetési kiadással
- c) 10.502.607 Ft költségvetési hiánnyal
- d) 109.415.497 Ft összes bevétellel
- e) 96.490.228 Ft összes kiadással
- f) 12.925.269 Ft pénzmaradvánnyal hagyja jóvá.

3. §

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

(2) A Képviselő-testület 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 kísérije 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 31 főben állapítja meg az alábbiak szerint:

a) Önkormányzat 4 fő

b) Közfoglalkoztatottak: éves átlag 27 fő.


7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Böröcz Zsolt
polgármester

A rendelet kihirdetve:
Sellye, 2024. május 28.




dr. Nóránt Tímea
jegyző


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	29 597 641	35 632 171	35 632 171
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	15 383 761	17 105 338	17 105 338
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
1.3.	Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	11 943 880	12 779 507	12 779 507
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 541 200	2 541 200
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115		3 068 620	3 068 620
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116		137 506	137 506
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.+2.1.+...+2.5.)	B1	32 824 591	75 621 842	75 621 842
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölsönök visszatérülése	B14			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölsönök igénybevétele	B15			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	3 226 950	39 989 671	39 989 671
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, kölsönök visszatérülése	B23			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölsönök igénybevétele	B24			

Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	655 000	1 324 519	1 324 519
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34	150 000	165 192	165 192
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	500 000	1 144 518	1 144 518
4.3.	Gépjárműadók	B354			
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adók)	B355			
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 000	14 809	14 809
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	1 112 100	4 395 689	4 319 689
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401		2 875 000	2 875 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 109 000	1 516 000	1 440 000
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	100	13	13
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	3 000	4 676	4 676
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5	4 000 000	3 020 000	3 020 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	4 000 000	3 000 000	3 000 000
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.	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.	38 591 691	84 362 050	84 286 050
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	23 343 633	23 343 633	23 343 633
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	23 343 633	23 343 633	23 343 633
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (10.+11.+12.+13.1.+13.2.+13.3.)	B81	23 343 633	25 129 447	25 129 447
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		1 785 814	1 785 814
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	23 343 633	25 129 447	25 129 447
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)		61 935 324	109 491 497	109 415 497
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.)		47 477 820	93 122 827	80 121 558
1.1.	Személyi juttatások	K1	25 312 948	52 548 767	52 548 767
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 812 887	5 004 660	5 004 660
1.3.	Dologi kiadások	K3	9 897 702	18 137 133	18 137 133
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 522 584	1 752 333	1 752 333
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	4 931 699	15 679 934	2 678 665
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	K502 1	13 680	13 680	13 680
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	1 530 038	1 356 585	1 356 585
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K507			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508			

Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
1.16.	- Kamattámogatások	K510			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		1 308 400	1 308 400
1.18.	- Tartalékok	K513	3 387 981	13 001 269	
1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék			7 856 435	
1.20.	- Céltartalék			5 144 834	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		13 273 599	14 667 099	14 667 099
2.1.	Beruházások	K6	13 273 599	14 667 099	14 667 099
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	K7			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8			
2.6.	- 2.5.-ből:- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K81			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K82			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86			
2.12.	- Lakástámogatás	K87			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	K1-8.	60 751 419	107 789 926	94 788 657
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			

Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
		1			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 2			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	K912 3			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	K912 5			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K912 6			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.+5.+6.1. + ... + 6.4.)	K91	1 183 905	1 701 571	1 701 571
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 183 905	1 701 571	1 701 571
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	K92			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	K924			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	K93			
9.	Váltókiadások	K94			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6.+7.+8.+9.)	K9	1 183 905	1 701 571	1 701 571
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)		61 935 324	109 491 497	96 490 228
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>		-22 159 728	-23 427 876	-10 502 607
2.	<i>Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege</i>		22 159 728	23 427 876	23 427 876

Sor-	Bevételi jogcím	Rovat	2023. évi		
	(finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-) / Alaptevékenység finanszírozási egyenlege				
3.		Alaptevékenység szabad maradványa		12 925 269	
		ebből:	forintszámlák	12 884 036	
			forintpénztár	112 215	
			követelés és kötelezettség jellegű sajátos elszámolások egyenlege	- 70 982	

1. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés és	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés és
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	32 824 591	75 621 842	75 621 842	Személyi juttatások (K1)	25 312 948	52 548 767	52 548 767
2.	2.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 812 887	5 004 660	5 004 660
3.	Közhatalmi bevételek (B3)	655 000	1 324 519	1 324 519	Dologi kiadások (K3)	9 897 702	18 137 133	18 137 133
4.	Működési bevételek (B4)	1 112 100	4 395 689	4 319 689	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	4 522 584	1 752 333	1 752 333
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)				Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 931 699	15 679 934	2 678 665
6.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				5.-ből Tartalékok (K513)	3 387 981	13 001 269	
7.	Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)	34 591 691	81 342 050	81 266 050	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)	47 477 820	93 122 827	80 121 558
8.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)	14 070 034	11 696 534	11 696 534	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
9.	8.-ból Maradvány igénybevétele	14 070 034	11 696 534	11 696 534	Hitelek, kölcsönök törlesztése			
10.	Egyéb				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
11.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)		1 785 814	1 785 814	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 183 905	1 701 571	1 701 571
12.	Egyéb működési finanszírozási bevételek				Egyéb működési finanszírozási kiadások			
13.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)	14 070 034	13 482 348	13 482 348	Működési célú finanszírozási kiadások összesen	1 183 905	1 701 571	1 701 571

So	Bevételek				Kiadások			
					(8.+...+12.)			
14.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+13.)	48 661 725	94 824 398	94 748 398	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)	48 661 725	94 824 398	81 823 129
15.	Költségvetési hiány:	12 886 129	11 780 777	-	Költségvetési többlet:	-	-	1 144 492
16.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	12 925 269

2. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

So r- szá m	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előírá nyzat	2023. évi módosított előírá nyzat	2023. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előírá nyzat	2023. évi módosított előírá nyzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)				Beruházások (K6)	13 273 599	14 667 099	14 667 099
2.	<i>1.-ből EU-s támogatás</i>				<i>1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás</i>			
3.	Felhalmozási bevételek (B5)	4 000 000	3 020 000	3 020 000	Felújítások (K7)			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)				<i>3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás</i>			
5.	<i>4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)</i>				Egyéb felhalmozási kiadások (K8)			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				Tartalékok (K513)			
7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)	4 000 000	3 020 000	3 020 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	13 273 599	14 667 099	14 667 099
8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9.+10.)	9 273 599	11 647 099	11 647 099	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
9.	<i>8.-ből Maradvány igénybevétele</i>	<i>9 273 599</i>	<i>11 647 099</i>	<i>11 647 099</i>	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.)	9 273 599	11 647 099	11 647 099	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+.....+13.)			
15.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)	13 273 599	14 667 099	14 667 099	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	13 273 599	14 667 099	14 667 099
16.	Költségvetési hiány:	9 273 599	11 647 099	11 647 099	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)
				2024.	2025.	2026.	
	A	B	C	D	E	F	G
1.							-
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG			-	-	-	-
Saját bevételek az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához							
							<i>forintban</i>
Sor - szám	Bevételi jogcímek		2023. év	2024. év	2025. év	2026. év	
	A		B	C	D	E	
1.	A helyi adóból és a települési adóból származó bevétel		-	-	-	-	-
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		-				
3.	Az osztalék, koncessziós díj és hozambevétel		-				
4.	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat		-				

Sor - szá m	MEGNEVEZÉS	Kötelezettség- vállalás éve	2023. év	További évek			Összesen (G=C+D+E +F)
	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
1.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása	13 662 183	13662183	13 662 183
	Polgármesteri illetmény támogatása	1 721 578	3443155	3 443 155
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	6 178 000	6178000	6 178 000
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás támogatása	5 142 300	6086797	6 086 797
1.4.2.	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	623 580	514710	514 710
1.5.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	2 270 000	2541200	2 541 200
	Összesen:	29 597 641	32 426 045	32 426 045

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2023. január 1-jén Ebből:	24 798 098
2.	Bankszámlák egyenlege	24 737 613
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	60 485
4.	Bevételek (+)	109 415 497
5.	Kiadások (-)	96 490 228
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-24 727 116
7.	Záró pénzkészlet 2023. december 31-én Ebből:	12 996 251
8.	Bankszámlák egyenlege	12 884 036
9.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	112 215

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)
jármű beszerzés MFP-TFB/2022	14 999 999	2022-2023.		14 637 599	14 637 599
tárgyi eszköz beszerzés	29 500	2023.		29 500	29 500
ÖSSZESEN:	15 029 499			14 667 099	14 667 099

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.								pl. folyamatban; kifizetési igénylés benyújtásra került; többlettámogatási igény került benyújtásra; stb...
2.								
3.								
1 4.			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.	3344905486	Tanya- és falugondnoki buszok beszerzése - 2022 MFP-TFB/2022	2022-2023.		14726293	89100	-	
2.	3345099858	Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés és közösségszervező bértámogatás - 2022 MFP-KEB/2022	2022-2023.		1762801	205659	-	
3.								
			ÖSSZESEN:		16 489 094	294 759	-	

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség-vállalás éve	2023. év előtti kifizetés	Kötelezettségek a következő években				Összesen
				2023. évi tény	2024.	2025.	2025. 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	Kedvezménye k összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
3.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	0	0
4.	<i>-ebből: Építményadó</i>		
5.	<i>Telekadó</i>		
6.	<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>		
7.	<i>Idegenforgalmi adó tartózkodás után</i>		
8.	<i>Idegenforgalmi adó épület után</i>		
9.	<i>Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési 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 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*	1 144 518	
	Felhasználási célok		
	Választott tisztségviselők juttatása és szociális hozzájárulási adó (polgármester, képviselők díjazása)	1 144 518	
	Felhasználási célok összesen:	1 144 518	

**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:								

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

	2024. év	2025. év	2026. év
Személyi juttatások (K1)	24 143 357	25 350 525	26 618 051
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 622 121	4 945 753	2 024 378
Dologi kiadások (K3)	12 597 657	11 390 489	10 720 706
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	5 249 000	3 860 900	5 249 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 726 865	2 840 036	2 726 865
Működési kiadások összesen	47 339 000	48 387 703	47 339 000
Beruházások (K6)			
Felújítások (K7)			
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	47 339 000	48 387 703	47 339 000
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)	1 018 803	1 018 803	1 018 803
KIADÁSOK ÖSSZESEN	48 357 803	49 406 506	48 357 803
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	31 335 991	31 335 991	31 335 991
Közhatalmi bevételek (B3)	905 000	786 392	905 000
Működési bevételek (B4)	702 300	1 869 611	702 300
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
Működési bevételek összesen	32 943 291	33 991 994	32 943 291
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0
Felhalmozási bevételek (B5)			
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)			
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	32 943 291	33 991 994	32 943 291
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK (B8)	15 414 512	15 414 512	15 414 512
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	48 357 803	49 406 506	48 357 803

Mérleg

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
02	A/I/2 Szellemi termékek	0		0
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	0		0
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	120 143 556		112 057 931
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	3 851 356		12 410 256
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	135 000		0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	124 129 912		124 468 187
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	20 200		0
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	20 200		0
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	20 200		0
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	124 150 112		124 468 187
47	C/II/1 Forintpénztár	60 485		112 215
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	60 485		112 215
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	9 768 510		12 884 036
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	14 969 103		0
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	24 737 613		12 884 036
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	24 798 098		12 996 251
62	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	141 156		198 995
66	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	70 052		133 762
67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	49 841		14 607
68	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	21 263		50 626
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	1 322 835		1 358 835
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített	1 322 835		1 358 835

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
	szolgáltatások ellenértékére			
85	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre ($\geq D/I/6a + D/I/6b + D/I/6c$)	105 826		105 826
88	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	63 550		63 550
101	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	1 569 817		1 663 656
143	D/III/1 Adott előlegek ($=D/III/1a + \dots + D/III/1f$)	1 252 362		0
152	D/III/4 Forgótőke elszámolása	210 000		210 000
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	1 462 362		210 000
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	3 370 274		2 456 342
168	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	137 108		0
170	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	137 108		0
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	434 746		0
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	152 753 230		139 920 780
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	149 073 857		149 073 857
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	6 640 646		6 640 646
180	G/IV Felhalmozott eredmény	-16 409 126		-7 496 751
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	8 912 375		-9 846 102
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	148 217 752		138 371 650
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 ($\geq H/II/9a + \dots + H/II/9j$)	1 183 905		1 268 148
227	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 183 905		1 268 148
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes	1 183 905		1 268 148

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
	kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)			
234	H/III/1 Kapott előlegek	3 351 573		280 982
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	3 351 573		280 982
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	4 535 478		1 549 130
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	152 753 230		139 920 780
Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	484 911		1 738 557
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	1 951 600		4 351 000
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	2 436 511		6 089 557
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	32 832 754		35 632 171
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	47 636 438		39 989 671
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	15 755 649		0
11	09 Különbféle egyéb eredményszemléletű bevételek	281 967		3 155 675
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	96 506 808		78 777 517
13	10 Anyagköltség	7 110 503		3 905 473
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	6 264 666		5 724 070
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	13 375 169		9 629 543
18	14 Bérköltség	51 884 856		42 238 990
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 871 448		10 309 777
20	16 Bérjárulékok	4 945 753		5 004 660
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	57 702 057		57 553 427
22	VI Értécsökkenési leírás	5 367 239		-5 608 215
23	VII Egyéb ráfordítások	13 586 497		33 138 234
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	8 912 357		-9 845 915
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	18		13
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű	18		13

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
	bevételei (=17+18+19+20+21)			
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	18		-187
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	8 912 375		-9 846 102

Vagyongkimutatás - 2023.

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	124150112	124468187	100,26
<i>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</i>	A/I	0	0	
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyron	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron	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	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyron	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyron	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron	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	124129912	124468187	100,27
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	120143556	112057931	93,27
a) Forgalomképtelen törzsvagyron	A/II/1/a	69530532	66528704	95,68
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	15723162	11093652	70,56
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	34889862	34435575	98,7
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	3851356	12410256	322,23
a) Forgalomképtelen törzsvagyron	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	3517533	12496021	355,25

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	333823	-85765	-25,69
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	135000		
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	135000		
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 értékhelyesbítése	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			
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	24798098	12996251	52,41
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	60485	112215	185,53
III. Forintszámlák	C/III	24737613	12884036	52,08
IV. Devizasámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	3370274	2456342	72,88
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	1569817	1663656	105,98
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	338095	582686	172,34
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	1462362	210000	14,36
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	434746		
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+..+F	152753230	139920780	91,6
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	148217752	138371650	93,36
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	149073857	149073857	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II			
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	6640646	6640646	100

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-16409126	-7496751	45,69
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	8912375	-9846102	-110,48
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	4535478	1549130	34,16
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I			
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	1183905	1268148	107,12
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	3351573	280982	8,38
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J			
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	152753230	139920780	91,6
MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK				
0-ra írt eszközök	L/1	22974433	16537592	71,98
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	5579914	5603142	100,42
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	178687	-178687	-100
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	Állományváltás	Értékvesztés	Záró érték (mérlegben szereplő nettó érték)
									-
Összesen						-	-	-	-

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

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.			0
2.			0
3.			0
4.			0
5.			0
Összesen:			

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 átvett pénzeszközök	B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B8 - Finanszírozási bevételek	Összesen
066010	Zöldterület-kezelés									-
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	145 000			2 988 001	20 000				3 153 001
072112	Házi orvosi ügyeleti ellátás									-
074040	Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás									-
082044	Könyvtári szolgáltatások									-
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása				760 003					760 003
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés									-
106010	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése									-
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás				567 002	3 000 000				3 567 002
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások									-
107090	Romák társadalmi integrációját elősegítő tevékenységek, programok									-
900020	Önkormányzatok funkcióira nem			1 324 519						1 324 519

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 pénzeszközök	B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B8 - Finanszírozási bevételek	Összesen
	sorolható bevételei államháztartáson kívülről									
	Összesen:	75 621 842	-	1 324 519	4 319 689	3 020 000	-	-	25 129 447	109 415 497

2. Kiadások kormányzati funkciónkénti 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	11 883 572	1 562 680	1 614 033							15 060 285
013320	Köztisztviselői-fenntartás és - működtetés			37 105							37 105
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					13 680				1 701 571	1 715 251
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek					1 356 585					1 356 585

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
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	13 810 597	1 038 617	1 448 085							16 297 299
041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram	18 590 184	1 421 683	2 283 847							22 295 714
051030	Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes begyűjtése, szállítása, átrakása			94 436							94 436
062020	Településfejlesztési projektek és támogatások	1 742 000	226 460	177 800			14 548 499				16 694 759
063080	Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése					1 308 400					1 308 400
064010	Közüvilágítás			923 502							923 502
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	145 000	18 850	529 357			29 500				722 707
072112	Háziorvosi ügyeleti ellátás			489 726							489 726
082044	Könyvtári szolgáltatások			458 370							458 370
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	1 484 214	115 596	516 988							2 116 798
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés			854 240							854 240
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki	4 713 200	599 716	2 409 665			89 100				7 811 681

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 kiadások	K6 - Beruház- ások	K7 - Felújítás- ok	K8 - Egyéb felhalmo- zási célú kiadások	K9 - Finanszí- rozási kiadások	Összesen
	szolgáltatás										
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások			4 514 311	1 752 333						6 266 644
107090	Romák társadalmi integrációját elősegítő tevékenységek, programok	180 000	21 058	1 785 668							1 986 726
	Összesen:	52 548 767	5 004 660	18 137 133	1 752 333	2 678 665	14 667 099	-	-	1 701 571	96 490 228

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.