

Kelemér Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2024. (V. 28.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetési zárszámadásáról

Kelemér Község Önkormányzatának 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:

1. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást 159.614.621.- forint költségvetési bevétellel, 122.793.584.- forint költségvetési kiadással, 36.821.037.- forint alaptevékenység maradvánnyal hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat kormányzati funkció szerinti bevételeinek jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) Az önkormányzat kormányzati funkció szerinti kiadásainak jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten a 2. melléklet szerint fogadja el.

2. §

(1) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten a 3. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 4. melléklet, 5. melléklet és 6. mellékletek szerint hagyja jóvá.

(3) A működési célú bevételek és kiadások, valamint a tőke jellegű bevételek és kiadások mérlegét az 7. melléklet és 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 9. melléklet és 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulást pénzügyi elszámolását a 11. melléklet szerint.

(6) A többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célonkénti és címenkénti alakulását a 12. melléklet szerint.

3. §

(1) Az önkormányzat által nyújtott hitelek és kölcsönök állományát lejárat és eszközök szerint a 13. melléklet szerint.

(2) Az önkormányzat a 2023. december 31-ei állapot szerinti adósságállományát lejárat és eszközök szerinti bontásban a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

- (3) Az önkormányzat által adott közvetett támogatások összegét a 15. melléklet szerint.
- (4) A céljelleggel nyújtott támogatások felhasználását a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (5) A képviselő-testület a pénzeszközök változásának levezetését a 17. mellékletben szereplő adatok alapján hagyja jóvá.

4. §

- (1) A képviselő-testület a költségvetési szerv pénzmaradványát és annak felhasználását a 18. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.
- (2) Az önkormányzat a 2023. december 31-ei állapot szerinti vagyonát – 19. melléklet, 20. melléklet és 21. mellékletben foglaltak szerint 392.073.858.- forintban állapítja meg.
- (3) A képviselő-testület 2023. december 31-i állapot szerinti önkormányzati záró létszámot 32 főben állapítja meg: 1 fő polgármester, 4 fő képviselő, 1 fő falugondnok, 1 fő hivatalsegéd, 1 fő mezőgazdasági alkalmazott és 24 fő közfoglalkoztatott.

5. §

- (1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat polgármesterét és jegyzőjét, hogy a pénzmaradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.
- (2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a pénzmaradványnak a 2024. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

6. §

A képviselőtestület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a pénzmaradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

7. §

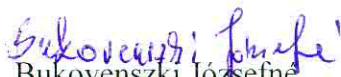
Hatályát veszti a Kelemér Község Önkormányzata 2021. évi költségvetési zárszámadásáról szóló 4/2022. (V. 24.) önkormányzati rendelet.

8. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2022. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló 5/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelet.

9. §

Ez a rendelet 2024. május 29-én lép hatályba.


Bukovenszki József
polgármester




Serényfalvi Mária
jegyző

Záradék:

Ez a rendelet 2024. május 28. napján kihirdetésre került.

Kelemér, 2024. május 28.


Serényfalvi Mária
jegyző



2023. évi költségvetési bevételek

2023. évi költségvetési bevételek			
Település-üzemeltetéshez kapcs. Fa. Támogatása			
18010	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Zöld terület- gazdálkodással kapcs.f.a.	2 644 468	2 644 468	2 644 468
Közvilágítás fenntartásának támogatása	2 111 149	2 111 149	2 111 149
Közutak fenntartásának támogatása	8 555 772	8 555 772	8 555 772
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 672 739	9 672 739	9 672 739
Lakott területtel kapcsolatos feladatok támogatása	3 737	3 737	3 737
Közvilágítás kiegészítő támogatása	3 310 000	3 310 000	3 310 000
Polgármesteri Illetmény támogatása	3 443 155	3 443 155	3 443 155
Összesen:	29 741 020	29 741 020	29 741 020
Telep. Önkorm. Szociális és gyermekjóléti tám.			
Rászoruló gyermekei szünidei étkeztetés tám.	2059980	1520190	1 520 190
Szociális feladat egyéb támogatása	11 826 000	11 826 000	11 826 000
Falugondnoki szolgálat támogatása	5 142 300	5 142 300	5 142 300
Szociális ágazati pótlék+ kieg támogatás	0	815 681	815 681
Összesen:	19 028 280	19 304 171	19 304 171
Könyvtári feladatok támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
Működési c. kv-i támogatások és kiegészítő t.			

Elszámolásból szárm. Bevétel	0	1 317 831	1 317 831
Víztámogatás	0	1 692 400	1 692 400
Szoc Tüzelőanyag	0	2 716 530	2 716 530
Összesen		5 726 761	5 726 761
900020 Átengedett központi- és helyiadók			
Építményadó	1 300 000	1 300 000	1 161 600
Iparüzési adó	2 600 000	2 600 000	5 018 370
Vagyoni típusú adók	850 000	850 000	822 008
Egyéb közhatalmi bevétel- pótlék	50 000	50 000	19 642
Összesen:	4 800 000	4 800 000	7 021 620
Támogatások, támogatásértékű bevétel			
Egyéb működési c.tám.bev.áll.h.b.elkülönít tt pa.	32 796 894	33 784 447	42 732 928
Központi kezelésű előirányzat	0	0	0
Fejezeti kezelésű ei.	6 100 000	6 100 000	6 165 055
Helyi önkormányzatok	2 600 900	2 600 900	0
összesen:	41 497 794	42 485 347	48 897 983
066020 Községgazdálkodás			
Szolgáltatások ellenértéke/készlet értékes.	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	635 000	635 000	1 601 894
Tárgyi eszköz értékesítés	0	0	0
Egyéb működési bevétel			3 592 447
Összesen:	635 000	635 000	5 194 341
066020 Közfoglalkoztatás			
Készlet értékesítés	2200000	2708000	2 560 385
kiszámlázott áfa		530000	2 766 371
Tárgyieszköz értékesítés		8650000	8 199 212
Összesen	2 200 000	11 888 000	13 525 968

Finanszírozási bevételek			
Előző évi kv.maradvány igényvevétele	25 836 816	25 516 961	25 516 961
Államháztartáson belüli megelőlegezés		2 415 796	2 415 796
Összesen:	25 836 816	27 932 757	27 932 757
Összes bevétel	126 008 910	144 783 056	159 614 621

2023. évi költségvetési kiadás

2023. évi költségvetési kiadás			
011130 Önkormányzatok igazgatási tevékenysége			
	Eredeti	Módosított	Teljesített
Törvény szerinti illetmény	2 784 000	2 784 000	2 978 780
Költségtérítés - polgármnester	936 000	936 000	0
Választott tiszttségviselők	8 490 000	8 490 000	11 962 510
Szép-kártya	400 000	400 000	156 250
Szociális hozzájárulási adó	1 000 000	1 000 000	273 571
Anyagbeszerzés	1 000 000	1 000 000	0
üzemeltetési anyag- Irodaszer, nyomtatvány	1 000 000	1 000 000	617 807
Informatikai szolgáltatás-Internet	600 000	600 000	720 659
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	600 000	600 000	312 607
Villamosenergia	1 400 000	1 400 000	1 810 342
Gázenergia	3 000 000	3 000 000	1 800 000
Víz-és csatornaszolgáltatás	200 000	200 000	99 643
Karb. kisjav.	3 923 930	3 923 930	199 500
Egyéb szolgáltatás- postaköltség, biztosítás	1 000 000	1 000 000	1 719 051
ÁFA	2 500 000	2 500 000	1 624 818
Fizetendő áfa	0	125 000	125 000
Működési támogatások államháztart. Kív	1 200 000	1 200 000	0
Egyéb dologi kiadások	2 000 000	2 000 000	200 987
Összesen:	32 033 930	32 158 930	24 601 525
064010 Közvilágítás			
Villamos energia	2 598 000	4 940 014	4 940 014

2023. évi költségvetési kiadás			
Áfa	702 000	1 333 801	1 333 801
Egyéb dologi			7 951
Összesen:	3 300 000	6 273 815	6 281 766
066020 Községgazdálkodás máshová nem sorolható szolg.			
Törvény szerinti illetmények	3 036 000	3 530 931	3 530 931
Egyéb külső személyi juttatások	1 180 000	1 180 000	572 178
Szociális hozzájárulási adó	549 080	549 080	442 195
Üzemeltetési anyagok	4 615 000	2 800 000	2 761 631
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	135 000	135 000	12 380
Villamosenergia	1 010 000	3 010 000	644 238
Gázenergia	2 030 560	3 000 000	2 914 512
Víz és csatornaszolgáltatás	500 000	500 000	461 024
Karbantartás, kisjavítás	1 592 687	1 592 687	349 141
Egyéb szolgáltatások	2 060 000	2 500 000	2 430 476
biztosítás		0	610 704
ÁFA	2 669 300	2 669 300	2 441 651
Egyéb dologi kiadások	1 000 000	833 005	
Víztámogatás	0	1 492 400	1 492 400
Tárgyi eszköz beszerzés	0	990 110	990 110
Beszerzés áfa	0	267 335	267 335
Összesen:	20 377 627	25 049 848	19 920 906
104037 Szünidei gyermekétkeztetés			
Vásárolt ételmezés	1 622 031	1 622 031	1 017 920
ÁFA	437 949	437 949	274 840
Összesen:	2 059 980	2 059 980	1 292 760
107060 Települési támogatás			
Megbízási díj		193 851	193 851

2023. évi költségvetési kiadás			
Szoc. Hozz.		23 032	23 032
Települési támogatás	11 826 000	11 968 000	8 787 969
Tüzelőanyag támogatás		2 139 000	2 139 000
Vásárolt élelmezés	0	357 167	357 167
Áfa		888 002	888 002
Egyéb szolgáltatás(szoc, tűzifa száll)		1 656 692	1 656 692
Összesen:	11 826 000	17 225 744	14 045 713
107055 Falugondnoki,anyagondnoki szolgáltatás			
Törvény szerinti illtmény	2 784 000	2 784 000	3 435 422
Béren kívüli juttatások	200 000	200 000	156 250
szociális hozzájárulási adó	361 920	510 000	508 506
Üzemeltetési anyagok	640 000	900 000	895 903
Egyéb kommunikációs szolg.	25 000	25 000	0
Karbantartás	389 080	389 080	605 578
Egyéb szolgáltatás	312 300	312 300	38 622
biztosítás		0	201 810
Áfa	320 000	420 000	411 778
Egyéb dologi	110 000	110 000	
Összesen:	5 142 300	5 650 380	6 253 869
041233 Közfoglalkoztatás			
Törvény szerinti illetmények	30 745 200	31 323 097	31 323 097
Szociális hozzájárulási adó	2 114 418	2 114 418	2 186 473
Üzemeltetési anyagok	3 663 053	4 600 000	4 565 381
ÁFA	989 023	1 300 000	1 278 709
Fizetendő áfa		2 444 000	2 444 000
Egyéb szolgáltatás		10 775	10 775
Karbantartás	0	196 929	196 929

2023. évi költségvetési kiadás			
Tárgyi eszköz beszerzés		1 227 953	1 227 953
beruházási áfa		237 047	237 047
Összesen:	37 511 694	43 454 219	43 470 364
045160 Közutak hidak			
Karbantartás	6 736 828	3 594 828	0
ÁFA	1 818 944	1 818 944	0
Összesen:	8 555 772	5 413 772	0
082044 Könyvtári szolgáltatások			
Egyéb külső személyi juttatások	420 000	420 000	385 000
Szociális hozzájárulási adó	54 600	54 600	45 045
Szakmai anyag beszerzése	300 000	300 000	
Villamos energia	200 000	200 000	339 241
Gázenergia	350 000	350 000	574 317
Áfa	525 492	525 492	249 701
Víz - csatornaszolgáltatás	100 000	100 000	9 251
Egyéb szolgáltatások	0	0	2 000
Összesen:	1 950 092	1 950 092	1 604 555
082092 Közművelődési intézmények működtetése			
Karbantartás	0	151 008	151 008
Üzemeltetési anyag besz	0	890 888	890 888
ÁFA	270 000	470 000	462 109
Villamosenergia	400 000	400 000	515 194
Gázenergia	600 000	600 000	372 425
Egyéb szolgáltatások	245 435	800 000	716 122
Egyéb dologi kiadások	20 000	20 000	0
Összesen:	1 535 435	3 331 896	3 107 746

<i>2023. évi költségvetési kiadás</i>			
018010 Önkorm. Elszámolása kp-i kv-el			
A helyi önk.előző évi elsz.szárm.kiadások	0	89 740	89 740
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	1 716 080	2 124 640	2 124 640
REKI	0		0
Összesen:	1 716 080	2 214 380	2 214 380
Cofog nélküli előirányzat	0	0	0
Összes kiadás:	126 008 910	144 783 056	122 793 584

2023. évi zárszámadásának pénzügyi mérlege

2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
B E V É T E L E K				
1. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	51 039 300	57 041 952	57 041 952
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	29 741 020	29 741 020	29 741 020
1.2.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2 059 980	1 520 190	1 520 190
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	16 968 300	17 783 981	17 783 981
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		4 408 930	4 408 930
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		1 317 831	1 317 831
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	41 497 794	42 485 347	48 897 983
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	41 497 794	42 485 347	48 897 983
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			42 732 928
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			

2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	4 800 000	4 800 000	7 021 620
4.1.	Építményadó	2 150 000	2 150 000	1 161 600
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó	2 600 000	2 600 000	5 018 370
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	kommunális adó			822 008
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	50 000	50 000	19 642
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	2 835 000	3 873 000	10 521 097
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 200 000	2 708 000	2 228 426
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			331 959
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	635 000	635 000	1 601 894
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		530 000	2 766 371
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			3 592 447
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		8 650 000	8 199 212
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése		2 500 000	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		6 150 000	8 199 212
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			

2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	100 172 094	116 850 299	131 681 864
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	25 836 816	25 516 961	25 516 961
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	25 836 816	25 516 961	25 516 961
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		2 415 796	2 415 796
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 415 796	2 415 796
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	25 836 816	27 932 757	27 932 757

2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	126 008 910	144 783 056	159 614 621
K I A D Á S O K				
2. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	123 967 338	139 519 204	117 844 472
1.1.	Személyi juttatások	50 975 200	56 368 529	55 005 840
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 080 018	3 441 441	3 441 441
1.3.	Dologi kiadások	55 686 120	61 946 047	49 025 082
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 826 000	15 294 894	8 789 969
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 400 000	2 468 293	1 582 140
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		89 740	89 740
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	200 000	200 000	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 200 000	1 492 400	1 492 400
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		3 037 205	2 722 465
2.1.	Beruházások		3 037 205	2 722 465

2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	123 967 338	142 556 409	120 566 937
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	2 041 572	2 226 647	2 226 647
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 041 572	2 226 647	2 226 647
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			

2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	2 041 572	2 226 647	2 226 647
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	126 008 910	144 783 056	122 793 584

Kötelező feladatok pénzügyi mérlege

2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
B E V É T E L E K				
1. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	51 039 300	57 041 952	57 041 952
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	29 741 020	29 741 020	29 741 020
1.2.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2 059 980	1 520 190	1 520 190
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	16 968 300	17 783 981	17 783 981
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		4 408 930	4 408 930
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		1 317 831	1 317 831
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			

2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
14184 79	Iparüzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Kommunális adó			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			

2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	51 039 300	57 041 952	57 041 952
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	6 803 591	6 483 736	6 483 736
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 803 591	6 483 736	6 483 736
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		2 415 796	2 415 796
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 415 796	2 415 796
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			

2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	6 803 591	8 899 532	8 899 532
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	57 842 891	65 941 484	65 941 484
KIADÁSOK				
2. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	55 801 319	63 714 837	63 714 837
1.1.	Személyi juttatások	15 554 182	15 554 182	15 554 182
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	744 696	744 696	744 696
1.3.	Dologi kiadások	27 676 441	32 031 325	38 536 250
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 826 000	15 294 894	8 789 969
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		89 740	89 740
1.6.	- az 1.5-ből; - Előző évi elszámolásból származó befizetések		89 740	89 740
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			

2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	55 801 319	63 714 837	63 714 837
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			

2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	2 041 572	2 226 647	2 226 647
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 041 572	2 226 647	2 226 647
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	2 041 572	2 226 647	2 226 647
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	57 842 891	65 941 484	65 941 484

Önként vállalt feladatok pénzügyi mérlege

2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
B E V É T E L E K				
1. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	41 497 794	42 485 347	48 897 983
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	41 497 794	42 485 347	48 897 983
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			42 732 928
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			

2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	4 800 000	4 800 000	6 106 389
4.1.	Építményadó	2 150 000	2 150 000	1 197 900
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó	2 600 000	2 600 000	4 053 670
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Kommunális adó			804 500
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	50 000	50 000	50 319
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	2 835 000	3 873 000	10 521 097
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 200 000	2 708 000	2 228 426
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			331 959
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	635 000	635 000	1 601 894
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		530 000	2 766 371
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			3 592 447
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		8 650 000	
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése		2 500 000	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		6 150 000	
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			

2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	49 132 794	59 808 347	65 525 469
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	19 033 225	19 033 225	19 033 225
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	19 033 225	19 033 225	19 033 225
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			

2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	19 033 225	19 033 225	19 033 225
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	68 166 019	78 841 572	84 558 694
KIADÁSOK				
2. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	68 166 019	75 804 367	54 129 635
1.1.	Személyi juttatások	35 421 018	40 814 347	39 451 658
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 335 322	2 696 745	2 696 745
1.3.	Dologi kiadások	28 009 679	29 914 722	10 488 832
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 400 000	2 378 553	1 492 400
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			

2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		3 037 205	2 722 465
2.1.	Beruházások		3 037 205	2 722 465
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	68 166 019	78 841 572	56 852 100
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			

2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	68 166 019	78 841 572	56 852 100

Államigazgatási feladatok pénzügyi mérlege

2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
B E V É T E L E K				
1. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	11 826 000	11 826 000	11 826 000
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 826 000	11 826 000	11 826 000
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			

2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			

2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	11 826 000	11 826 000	11 826 000
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			

2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)			
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	11 826 000	11 826 000	11 826 000
KIADÁSOK				
2. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcím			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	11 826 000	11 826 000	11 826 000
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 826 000	11 826 000	11 826 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			

2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	11 826 000	11 826 000	11 826 000
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			

2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS				
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	11 826 000	11 826 000	11 826 000

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)							7. mellé klet
							<i>Forin tban</i>
Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2023. évi eredeti előírá nyzat	2023. évi módo sított előírá nyzat	Teljes ítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előírá nyzat	2023. évi módo sított előírá nyzat	Teljes ítés
B	C	D	E	F	G	H	I
Önkormányzatok működési támogatásai	51 039 300	57 041 952	57 041 952	Személyi juttatások	50 975 200	56 368 529	55 005 840
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	41 497 794	42 485 347	48 897 983	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 080 018	3 441 441	3 441 441
2.-ből EU-s támogatás			42 732 928	Dologi kiadások	55 686 120	61 946 047	49 025 082
Közhatalmi bevételek	4 800 000	4 800 000	7 021 620	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 826 000	15 294 894	8 789 969
Működési bevételek	2 835 000	3 873 000	10 521 097	Egyéb működési célú kiadások	1 400 000	2 468 293	1 582 140
Működési célú átvett pénzeszközök				Tartalékok			
6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	100 172 094	108 200 299	123 482 652	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	123 967 338	139 519 204	117 844 472

Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+19.)	25 836 816	25 516 961	25 516 961	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
Költségvetési maradvány igénybevétele	25 836 816	25 516 961	25 516 961	Likviditási célú hitelek törlesztése			
Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
Értékpapírok bevételei				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
Hiány külső finanszírozásának bevételei (21.+...+23.)		2 415 796	2 415 796	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
Államháztartáson belüli megelőlegezés		2 415 796	2 415 796	Váltókiadások			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezés	2 041 572	2 226 647	2 226 647
Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+20.)	25 836 816	27 932 757	27 932 757	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+23.)	2 041 572	2 226 647	2 226 647
BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	126 008 910	136 133 056	151 415 409		126 008 910	141 745 851	120 071 119

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)							8. mellék let
							<i>Forint ban</i>
Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2023. évi eredeti előírá nyzat	2023. évi módos ított előírá nyzat	Teljesí tés	Megnevezés	2023. évi eredeti előírá nyzat	2023. évi módos ított előírá nyzat	Teljesí tés
B	C	D	E	F	G	H	I
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások		3 037 205	2 722 465
1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
Felhalmozási bevételek				Felújítások			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
Egyéb felhalmozási célú bevételek		8 650 000	8 199 212				
				Tartalékok			
Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)		8 650 000	8 199 212	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)		3 037 205	2 722 465
Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			

Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
Értékpapírok kibocsátása							
Egyéb külső finanszírozási bevételek							
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)		8 650 000	8 199 212	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)		3 037 205	2 722 465
Költségvetési hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	-	5 612 795	5 476 747
Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	5 612 795	5 476 747

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként						
						<i>Forintban</i>
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Összesen
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Ágaprító	700 000	2023		700 000	700 000	700 000
Brikett prés	350 000	2023		350 000	350 000	350 000
Gyümölcsdaráló	415 000	2023		415 000	415 000	415 000
Kamerarendszer	1 257 465	2023		1 572 205	1 257 465	1 272 465
ÖSSZESEN:	2 722 465			3 037 205	2 722 465	2 737 465

Felújítási kiadások előirányzata és teljesítése felújításonként

Felújítási kiadások előirányzata és teljesítése felújításonként						
						<i>Forintban</i>
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés és kezdési és befejezési éve	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	2023.
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
NEMLEGES						
ÖSSZESEN:						

3/4

11. melléklet a 4/2024. (V. 28.) önkormányzati rendelethez

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

[illegible]

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek												
bevételei, kiadásai, hozzájárulások												
Kiadások összesen:												
* Amennyiben több projekt megvalósítása történt egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!												
2023.												
											Forintban	
Támogatott neve										Erede ti ei.	Módo sított ei.	Teljes ítés
												0
Összesen:												

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban									
									2023.
S or - sz á m	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2023. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2024.	2025.	2026.	2026. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(F+... +I)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
2.									
3.									
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
5.									
6.									
7.	Beruházás feladatonként								
8.									
9.	Felújítás célonként								
10.									
11.	Egyéb								
12.									
13.									
14.	Összesen (1+4+7+9+11)								

361

Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban							
S or - sz á m	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2022. dec.31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31-én		2023.
					2023.	2024.	2024. után
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Rövid lejáratú						
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.	Hosszú lejáratú						
9.							
10.							
11.							
12.							
13.							
14.							
15.	Összesen (1+8)						

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

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban 2023. december 31-én								
			NEMLE GES					2023.
S o r - s z á 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:								

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások			
(kedvezménye)			
			2023.
Sors szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	36 000	36 000
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója	36 000	36 000
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	0	0
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	Összesen:	36 000	36 000
	A helyi adókból biztosított kedvezményeket, mentességeket, adónemenként kell feltüntetni.		

Kimutatás a 2023. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

K I M U T A T Á S				
A 2023. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról				
				2023.
Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett (E Ft)	Tényleges (E Ft)
1.	NEMLEGES			
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
24.				
25.				
26.				
27.				
28.				
29.				
30.				

K I M U T A T Á S				
A 2023. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról				
31.				
32.				
33.				
Összesen:				

Pénzeszközök változásának levezetése

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE		
Sorszám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2023. január 1-jén Ebből:	25 806 816
2.	Bankszámlák egyenlege	25 806 816
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Bevételek (+)	134 097 660
5.	Kiadások (-)	122 793 584
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	13 629
7.	Záró pénzkészlet 2023. december 31-én Ebből:	37 097 263
8.	Bankszámlák egyenlege	37 084 463
9.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	12 800

Költségvetési szervek maradványának alakulása

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA						
						Forintban
Sorszám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyottból működési	Jóváhagyottból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Kelemér Község Önkormányzata	25 516 961		25 516 931	25 516 961	
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		25 516 961		25 516 931	25 516 961	

Vagyongkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

VAGYONKIMUTATÁS				
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről				
2023. év				
ESZKÖZÖK	Sorszám	2023.		
		Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	283 625 780	274 500 725	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	238 485 696	267 950 949	
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.			
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	1 252 995	6 549 776	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.			
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	1 252 995	6 549 776	
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			

VAGYONKIMUTATÁS				
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről				
2023. év				
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	43 887 089		
4.1. Forgalmképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.	43 887 089		
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalmképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	1 708 501	1 708 501	
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	1 708 501	1 708 501	
1.1. Forgalmképtelen tartós részesedések	30.	1 708 501	1 708 501	
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalmképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalmképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			

VAGYONKIMUTATÁS				
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről				
2023. év				
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	285 334 281	276 209 226	
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		12 800	
III. Forintszámlák	51.	25 806 816	37 084 463	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	25 806 816	25 024 951	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	30 536 862	30 536 862	
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	130 000	120 000	
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	30 666 862	30 656 862	
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.			
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.	53 622 418	53 622 418	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	395 430 377	385 513 457	

Vagyongkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

VAGYONKIMUTATÁS		
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról		
2023. év		
	2023.	
FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	448 845 000
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	13 316 000
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-81 013 470
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-4 270 145
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	376 877 385
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	6 516 178
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	2 230 721
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	396 226
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	9 143 125
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	6 053 348
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	392 073 858

Vagyonkimutatás az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

VAGYONKIMUTATÁS			
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről			
2023. év			
Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	31	1 125 315
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.	12	742 525
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.		
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciós készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		

VAGYONKIMUTATÁS			
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről			
2023. év			
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):			1 867 840
* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök			

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(2) bekezdése részletesen szabályozza a rendelet előterjesztésének, elfogadásának, tartalmának kötelezettségét.

63. Zárszámadás az államháztartás önkormányzati alrendszerében

91. § (1)³¹⁴ A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

b)³¹⁵ a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárát, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

(3)³¹⁶ A nemzetiségi önkormányzat és a társulás zárszámadásának megalkotására az (1) és (2) bekezdést kell alkalmazni a 26. § (1) bekezdésében meghatározott eltérésekkel.

(4) A térségi fejlesztési tanács zárszámadásának megalkotására az (1) és (2) bekezdés rendelkezéseit kell alkalmazni, azzal, hogy zárszámadási rendeleten zárszámadási határozatot kell érteni, a képviselő-testület hatáskörét a térségi fejlesztési tanács tagjai gyakorolják, a polgármester részére meghatározott feladatokat a térségi fejlesztési tanács elnöke, a jegyző részére meghatározott feladatokat a térségi fejlesztési tanács munkaszervezetének vezetője látja el.

A képviselő-testület így jogszabályi kötelezettségének tesz eleget, amikor elfogadja a rendeletet.