

Doba Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2024. (V. 6.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról

Doba Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Doba Község Önkormányzatára.

2. §

Doba Község Önkormányzat Képviselő-testülete Doba Önkormányzata 2023. évi zárszámadását

- a) 381 029 085 Ft tárgyévi bevétellel
- b) 374 777 119 Ft tárgyévi kiadással elfogadja.

3. §

- (1) Az Önkormányzat pénzügyi mérlegét az 1. melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat pénzforgalmi jelentését a 2. melléklet tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat kiadásainak teljesítését előirányzat-csoport és kiemelt előirányzatonként a 3. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat bevételeinek teljesítését előirányzat-csoport és kiemelt előirányzatonként, valamint az önkormányzat létszám alakulását az 4. melléklet tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat maradvány kimutatását a 5. melléklet tartalmazza.
- (6) Az Önkormányzat eredmény kimutatását, általános és céltartalékát a 6. melléklet tartalmazza.
- (7) Az Önkormányzat vagyonkimutatását a 7. melléklet tartalmazza.
- (8) Az Önkormányzat immateriális javak és tárgyi eszközök változását a 8. melléklet tartalmazza.
- (9) Az Önkormányzat adósságállományának alakulását a 9. melléklet tartalmazza.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

5. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelet.


Horváth Zoltán
polgármester


Bendes István
jegyző



A rendelet kihirdetve:

Doba, 2024. 05. 06.


Bendes István
jegyző

2023. ÉVI MÉRLEG

	A	B	C	D
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
	2	3	4	5
1	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	645 323 353	0	451 185 171
2	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	25 300 542	0	18 011 852
3	A/II/4 Beruházások, felújítások	9 535 315	0	1 69 889 453
4	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	680 159 210	0	639 086 476
5	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	27 704 600	0	0
6	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	27 704 600	0	0
7	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	27 704 600	0	0
8	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	707 863 810	0	639 086 476
9	C/II/1 Forintpénztár	447	0	52 287
10	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	447	0	52 287
11	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	49 920 483	0	8 642 279
12	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	181 523 801	0	0
13	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	231 444 284	0	8 642 279
14	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	231 444 731	0	8 694 566
15	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	2 975 306	0	9 762 586
16	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	139 639	0	834 888
17	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	2 426 309	0	2 079 335
18	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	409 358	0	6 848 363
19	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	525 677	0	2 132 392
20	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	18 932	0	1 284 358
21	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	459 954	0	459 954
22	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	46 791	0	388 080
23	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	3 500 983	0	11 894 978
24	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	47 902 780	0	0

25	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	47 902 780	0	0
26	D/III/4 Forgótőke elszámolása	60 000	0	60 000
27	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	47 962 780	0	60 000
28	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	51 463 763	0	11 954 978
29	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	12 757 500	0	0
30	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	12 757 500	0	0
31	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	511 358	0	278 000
32	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	511 358	0	278 000
33	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	0	0	345 800
34	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	0	0	345 800
35	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	13 268 858	0	623 800
36	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 004 041 162	0	660 359 820
37	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	728 992 824	0	728 992 824
38	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	4 047 637	0	4 047 637
39	G/IV Felhalmozott eredmény	241 722 426	0	264 359 724
40	G/VI Mérleg szerinti eredmény	22 637 298	0	-345 201 377
41	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	997 400 185	0	652 198 808
42	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	93 650
43	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	0	0	93 650
44	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	1 403 223	0	1 424 557
45	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 403 223	0	1 424 557
46	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 403 223	0	1 424 557
47	H/III/1 Kapott előlegek	1 977 452	0	2 715 400
48	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	133 000	0	133 000
49	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	2 110 452	0	2 848 400
50	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	3 513 675	0	4 366 607
51	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 127 302	0	3 794 405
52	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	3 127 302	0	3 794 405
53	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	1 004 041 162	0	660 359 820

2023. évi pénzforgalmi kiadások és bevételek kimutatása

Sorszám	A Megnevezés	B Eredeti előirányzat	C Módosított előirányzat	D Teljesítés
KIADÁSOK				
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	22 190 525	24 616 671	24 545 165
2	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	0	140 000	140 000
3	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	231 774	228 150
4	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	22 190 525	24 988 445	24 913 315
5	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	10 369 568	10 369 568	9 032 943
6	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	280 000	280 000
7	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	552 600	331 560
8	Külső személyi juttatások (K12)	10 369 568	11 202 168	9 644 503
9	Személyi juttatások (K1)	32 560 093	36 190 613	34 557 818
10	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	4 272 838	4 293 538	4 171 410
11	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	280 000	280 000	0
12	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 447 500	9 498 500	9 046 655
13	Készletbeszerzés (K31)	7 727 500	9 778 500	9 046 655
14	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	450 000	550 000	541 687
15	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	970 000	2 120 000	2 063 025
16	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	1 420 000	2 670 000	2 604 712
17	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	4 420 000	4 420 000	2 884 440
18	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 800 000	800 000	327 816
19	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	180 000	180 000	142 324
20	Közüzemi díjak (K331)	6 400 000	5 400 000	3 354 580
21	Vásárolt élelmezés (K332)	4 450 000	7 750 000	6 318 738
22	Bérelti és lízing díjak (>=42) (K333)	0	220 000	171 998
23	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	103 000	1 068 478	1 068 478
24	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	28 000	28 000	2 398
25	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	915 000	915 000	863 576
26	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	6 895 000	6 895 000	6 876 426
27	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	558 059
28	Szolgáltatási kiadások (K33)	18 791 000	22 276 478	18 656 194
29	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	7 543 395	8 653 165	6 755 931
30	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	3 000 000	3 969 493	3 965 493
31	Egyéb dologi kiadások (K355)	236 000	1 108 438	908 963
32	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	10 779 395	13 731 096	11 630 387
33	Dologi kiadások (K3)	38 717 895	48 456 074	41 937 948
34	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	3 826 200	3 732 220	2 505 000
35	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48)	0	0	2 505 000

36	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 826 200	3 732 220	2 505 000
37	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	2 159 720	2 848 205	2 797 281
38	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	600 000
39	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	156 485
40	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	995 494
41	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	1 045 302
42	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	752 800	1 752 800	1 000 000
43	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0	0	1 000 000
44	Tartalékok (K513)	1 656 306	4 207 926	0
45	Egyéb működési célú kiadások (K5)	4 568 826	8 808 931	3 797 281
46	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	0	6 050 000	6 000 000
47	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	3 069 728	3 069 728
48	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	828 826	828 826
49	Beruházások (K6)	0	9 948 554	9 898 554
50	Ingatlanok felújítása (K71)	222 125 142	195 125 015	1 90 727 244
51	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	59 973 788	52 805 511	51 496 354
67	Felújítások (K7)	282 098 930	247 930 526	242 223 598
68	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	34 168 404	34 168 404
69	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	0	0	33 717 451
70	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	0	0	450 953
	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	34 168 404	34 168 404
71	Költségvetési kiadások (K1-K8)	366 044 782	393 528 860	373 260 013
72	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 403 223	1 517 106	1 517 106
73	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	1 403 223	1 517 106	1 517 106
74	KIADÁSOK ÖSSZESEN	367 448 005	395 045 966	374 777 119
	BEVÉTELEK			
75	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	22 160 697	22 160 697	22 160 697
76	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	10 649 880	12 128 976	12 128 976
77	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	10 649 880	12 128 976	12 128 976
78	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	3 389 930	3 389 930
79	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	625 930	986 790	986 790
80	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	754 261	754 261
81	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	35 706 507	39 420 654	39 420 654
82	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	4 964 640	8 475 860	7 385 335
83	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	7 385 335

84	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	40 671 147	47 896 514	46 805 989
85	Vagyoni típusú adók (B34)	3 500 000	5 427 988	4 593 100
86	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	5 427 988	4 593 100
87	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	5 500 000	6 129 335	4 050 000
88	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	6 129 335	4 050 000
89	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	5 500 000	6 129 335	4 050 000
90	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	500 000	6 948 268	99 905
91	ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)	0	0	99 905
92	Közhatalmi bevételek(B3)	9 500 000	18 505 591	8 743 005
93	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	15 124 110	16 382 950	15 123 108
94	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	240 000	1 340 000	1 060 296
95	Tulajdonosi bevételek (B404)	2 200 000	2 992 362	1 281 514
96	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404)	0	0	1 036 514
97	Ellátási díjak (B405)	3 850 000	5 087 000	4 550 661
98	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	5 186 189	6 156 367	5 768 287
99	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	2 000	2 000	1 550
100	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	2 000	2 000	1 550
101	Egyéb működési bevételek (B411)	620 000	620 000	206 936
102	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	91 672
103	Működési bevételek (B4)	27 222 299	32 580 679	27 992 352
104	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	5 178 740	5 178 740
105	Felhalmozási bevételek (B5)	0	5 178 740	5 178 740
106	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	0	716 000	716 000
110	ebből: háztartások (B65)	0	0	716 000
111	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	716 000	716 000
112	Költségvetési bevételek (B1-B7)	77 393 446	104 877 524	89 436 086
113	Maradvány igénybevétele (B813)	290 054 559	290 054 559	290 054 559
114	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	113 883	1 538 440
115	Finanszírozási bevételek (B8)	290 054 559	290 168 442	291 592 999
116	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	367 448 005	395 045 966	381 029 085

3. melléklet a 4/2024. (V. 6.) önkormányzati rendelethez

2023. évi teljesített kiadások kormányzati funkcióként

#	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	R	S
1	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzati és önkormányzati hivatalok jogalkotói és általános igazgatási tevékenysége	013320 Köznevelési és működtetés	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozásai	041231 Rovid időtartamú közfoglalkoztatás	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	064010 Közvilághatás	066010 Zöldterületkezelés	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	082044 Könyvtári szolgáltatások	082091 Köznevelési és társadalmi részvétel fejlesztése	082092 Köznevelési és hagyományos közösségi kultúrák értékek gondozása	084031 Civil szervezetek működési támogatása	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	107055 Falugondnok, tanyagondnoki szolgáltatás	107060 Egyéb szociális pénzübeli és természetbeni ellátások, támogatások
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	24 545 165	493 000	0	0	0	0	6 217 440	0	9 564 000	1 500 000	0	2 841 320	0	0	0	3 929 405	0
2	Céltuttatás, projektpremium (K1103)	140 000	0	0	0	0	0	0	0	140 000	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	228 150	0	0	0	0	0	128 150	0	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	24 913 315	493 000	0	0	0	0	6 345 590	0	9 804 000	1 500 000	0	2 841 320	0	0	0	3 929 405	0
5	Választott tisztviselők juttatásai (K121)	9 032 943	9 032 943	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	280 000	280 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	331 560	110 520	0	0	0	0	0	0	0	221 040	0	0	0	0	0	0	0
8	Külső személyi juttatások (K12)	9 644 503	9 423 463	0	0	0	0	0	0	0	221 040	0	0	0	0	0	0	0
9	Személyi juttatások (K1)	34 557 818	9 916 463	0	0	0	0	6 345 590	0	9 804 000	1 721 040	0	2 841 320	0	0	0	3 929 405	0
10	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	4 171 410	1 197 741	0	0	0	0	470 529	0	1 365 846	257 100	0	369 373	0	0	0	510 821	0
11	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	9 046 655	294 930	0	0	0	0	0	44 434	4 003 508	1 840 936	0	668 998	0	0	0	1 342 849	851 000
12	Készletbeszerzés (K31)	9 046 655	294 930	0	0	0	0	0	44 434	4 003 508	1 840 936	0	668 998	0	0	0	1 342 849	851 000
13	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	541 687	541 687	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	2 063 025	759 747	0	0	0	0	0	0	51 939	0	0	0	0	1 251 339	0	0	0
15	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	2 604 712	1 301 434	0	0	0	0	0	0	51 939	0	0	0	0	1 251 339	0	0	0

16	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	2 884 440	4 078	0	0	0	0	0	0	1 874 580	0	893 931	1 061	110 790	0	0	0	0
17	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	327 816	42 575	0	0	0	0	0	0	0	0	250 653	0	34 588	0	0	0	0
18	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	142 324	10 825	7 244	0	0	0	0	0	0	0	92 494	14 650	17 111	0	0	0	0
19	Közütemi díjak (K331)	3 354 580	57 478	7 244	0	0	0	0	0	1 874 580	0	1 237 078	15 711	162 489	0	0	0	0
20	Vásárolt előfizetés (K332)	6 318 738	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 318 738	0	0	0
21	Bérlési és lízing díjak (>=42) (K333)	171 998	22 269	45 408	0	0	0	0	0	0	0	17 767	0	86 554	0	0	0	0
22	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 068 478	0	0	0	0	0	0	0	627 722	0	440 756	0	0	0	0	0	0
23	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	2 398	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 398	0	0	0	0	0	0
24	Szakmai tevékenység segítő szolgáltatások (K336)	863 576	0	0	0	0	0	0	0	0	0	820 000	0	0	0	0	0	43 576
25	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	6 876 426	2 193 662	0	0	0	0	0	0	0	284 165	1 869 003	16 569	1 421 559	7 000	0	667 763	416 705
26	ebből: biztosítási díjak (K337)	558 059	329 066	0	0	0	0	0	0	0	0	228 993	0	0	0	0	0	0
27	Szolgáltatási kiadások (K33)	18 656 194	2 273 409	52 652	0	0	0	0	0	2 502 302	284 165	4 387 002	32 280	1 670 602	7 000	6 318 738	667 763	460 281
28	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	6 755 931	471 218	14 216	0	0	0	0	0	672 647	1 134 247	1 479 437	8 714	298 970	0	2 043 923	402 641	229 918
29	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	3 965 493	0	0	0	0	0	0	0	0	3 907 711	57 782	0	0	0	0	0	0
30	Egyéb dologi kiadások (K355)	908 963	256 183	0	0	0	0	0	0	0	0	652 780	0	0	0	0	0	0
31	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	11 630 387	727 401	14 216	0	0	0	0	0	672 647	5 041 958	2 189 999	8 714	298 970	0	2 043 923	402 641	229 918
32	Dologi kiadások (K3)	41 937 948	4 597 174	66 868	0	0	0	0	0	3 219 383	9 329 631	8 469 876	40 994	2 638 570	7 000	9 614 000	2 413 253	1 541 199
33	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	2 505 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 505 000
34	ebből: telepítési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48)	2 505 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 505 000
35	Elkötött pénzbeli juttatásai (K4)	2 505 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 505 000
36	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	2 797 281	0	0	0	2 797 281	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	600 000	0	0	0	600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	156 485	0	0	0	156 485	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	995 494	0	0	0	995 494	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	1 045 302	0	0	0	1 045 302	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000	0	0	0
42	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000	0	0	0
43	Egyéb működési célú kiadások (K5)	3 797 281	0	0	0	2 797 281	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000	0	0	0
44	Ingyatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	6 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 000 000	0	0	0	0	0	0

27	Egyéb működési bevételek (B411)	206 936	24 450	30 000	0	0	0	0	0	0	85 264	0	67 222	0
28	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	91 672	24 450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67 222	0
29	Működési bevételek (B4)	27 992 352	1 287 875	35 000	5 020	0	0	0	0	19 200 000	1 617 895	5 779 340	67 222	0
30	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B33)	5 178 740	3 100 000	0	0	0	0	0	0	0	2 078 740	0	0	0
31	Felhalmozási bevételek (B5)	5 178 740	3 100 000	0	0	0	0	0	0	0	2 078 740	0	0	0
32	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	716 000	0	0	0	0	0	0	0	0	716 000	0	0	0
33	ebből: háztartások (B65)	716 000	0	0	0	0	0	0	0	0	716 000	0	0	0
34	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	716 000	0	0	0	0	0	0	0	0	716 000	0	0	0
35	Költségvetési bevételek (B1-B7)	89 436 086	4 387 875	35 000	39 425 674	7 385 335	0	19 200 000	4 412 635	5 779 340	67 222	8 743 005		
36	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	290 054 559	0	0	0	290 054 559	0	0	0	0	0	0		
37	Maradvány igénybevétele (B813)	290 054 559	0	0	0	290 054 559	0	0	0	0	0	0		
38	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	1 538 440	0	0	1 538 440	0	0	0	0	0	0	0		
39	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	291 592 999	0	0	1 538 440	290 054 559	0	0	0	0	0	0		
40	Finanszírozási bevételek (B8)	291 592 999	0	0	1 538 440	290 054 559	0	0	0	0	0	0		
41	Bevételek összesen (B1-B8)	381 029 085	4 387 875	35 000	40 964 114	297 439 894	0	19 200 000	4 412 635	5 779 340	67 222	8 743 005		

2023. évi Maradványkimutatás

#	Megnevezés	Összeg
1	A	B
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	89 436 086
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	373 260 013
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-283 823 927
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	29 1 592 999
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 517 106
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	290 075 893
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	6 251 966
o8	C) Összes maradvány (=A+B)	6 251 966
o9	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	6 251 966

2023. évi Eredménykimutatás

#	A Megnevezés	B Előző időszak	C Módosítások (+/-)	D Tárgyi időszak
1	01 Közhatalmi eredményszámlátű bevételek	15 816 882	0	17 035 199
2	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlátű bevételei	18 397 925	0	21 999 491
3	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámlátű bevételei	2 222 456	0	1 240 621
4	I Tevékenység nettó eredményszámlátű bevétele (=01+02+03)	36 437 263	0	40 275 311
5	06 Központi működési célú támogatások eredményszámlátű bevételei	40 938 972	0	39 420 654
6	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlátű bevételei	8 058 814	0	8 101 335
7	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlátű bevételei	4 749 663	0	0
8	09 Különféle egyéb eredményszámlátű bevételek	664 276	0	5 426 569
9	III Egyéb eredményszámlátű bevételek (=06+07+08+09)	54 411 725	0	52 948 558
10	10 Anyagköltség	9 573 967	0	8 206 332
11	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	25 132 121	0	21 321 571
12	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	2 398
13	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	34 706 088	0	29 530 301
14	14 Bérköltség	26 955 359	0	25 301 698
15	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 395 305	0	9 872 653
16	16 Bérjárulékok	4 321 395	0	4 221 980
17	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	40 672 059	0	39 396 331
18	VI Értékesítési leírás	24 909 208	0	13 407 527
19	VII Egyéb ráfordítások	-32 070 018	0	356 092 637
20	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	22 631 651	0	-345 202 927
21	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlátű bevételek	5 647	0	1 550
22	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlátű bevételei (=17+18+19+20+21)	5 647	0	1 550
23	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	5 647	0	1 550
24	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	22 637 298	0	-345 201 377

2023. évi Vagyongkimutatás

Sor- szám	A		B	C	D	E	F	G	H
	Eszközök	Változás %-a							
1	A. Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök	707 863 810	639 086 476	90,28%	G. Saját tőke	997 400 185	652 198 808	65,39%	
2	I. Immateriális javak	0	0		I. Nemzeti vagyon indultáskori értéke	728 992 824	728 992 824	100,00%	
3	II. Tárgyi eszközök	707 863 810	639 086 476	90,28%	II. Nemzeti vagyon változásai	4 047 637	4 047 637		
4	ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	645 323 353	451 185 171	69,92%	III. Egyéb eszközök indultáskori értéke és változásai	241 722 426	264 359 724	6531,21%	
5	forgalomképes	25 840 326	25 084 490	97,07%	IV. Felhalmozott eredmény	0	-345 201 377	-142,81%	
6	korlátozottan forgalomképes	283 961 369	99 717 590	35,12%	V. Eszközök érték helybítésének forrása	22 637 298	22 637 298	100,00%	
7	forgalomképtelen	335 521 458	326 383 091	97,28%	VI. Mérleg szerinti eredmény	3 513 675	4 366 607	124,27%	
8	gépek, berendezések, felszerelések, járművek	25 500 542	18 011 852	71,19%	H. Kötelezettségek	93 650	93 650	101,52%	
9	beruházások, felújítások	9 535 315	169 889 453	1781,69%	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1 403 223	1 424 557	101,52%	
10	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0,00%	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	1 424 557	1 424 557	101,52%	
11	IV. Koncesszióba, vagyonekezelésbe adott eszközök	27 704 600	0	0,00%	2022 évi megelőlegezés	2 110 452	2 848 400	134,97%	
12	B. Nemzeti vagyona tartozó forgóeszközök	0	0		III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 977 452	2 715 400	137,32%	
13	C/II/1 Forinpénzárr	447	447	100,00%	egyéb túlfizetések, téves, visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek	133 000	133 000		
14	C/II Pénzárrak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	447	52 287		Továbbadást célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása				
15	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	49 920 483	8 642 279	17,31%	I. Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások				
16	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	181 523 801	0	0,00%	J. Passzív időbeli elhatárolások	3 127 302	3 794 405	121,33%	
17	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	231 444 284	8 642 279	3,73%					
18	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	231 444 731	8 694 566	3,76%					
19	D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/3f)	2 975 306	9 762 586	328,12%					
20	D/II/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	139 639	834 888	597,89%					
21	D/II/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	2 426 309	2 079 335	85,70%					
22	D/II/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	409 358	6 848 363	1672,95%					
23	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire (=D/II/4a+...+D/II/4i)	525 677	2 132 392	405,65%					
24	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	18 932	1 284 358	6784,06%					

24	D/II/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	459 954	459 954	100,00%			
	D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	46 791	388 080	829,39%			
25	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	3 500 983	11 894 978	339,76%			
	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	47 902 780	0	0,00%			
	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	47 902 780	0	0,00%			
26	D/III/4 Forgatókéke elszámolása	60 000	60 000	100,00%			
27	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	47 962 780	60 000	0,13%			
28	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	51 463 763	11 954 978	23,23%			
	E/1 Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	12 757 500	0	0,00%			
30	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	511 358	278 000	54,37%			
31	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	13 268 858	623 800	4,70%			
32	F Aktív időbeli elhatárolások						
33	Eszközök összesen	1 004 041 162	660 359 820	65,77%	Források összesen	1 004 041 162	660 359 820
							65,77%

Kímutatás a 2023. évi immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

#	A Megnevezés	B Immateriális javak	C Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	D Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	E Tenyészállatok	F Beruházások és felújítások	G Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	H Összesen (=3+4+5+6+7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	3 450 790	759 832 635	70 006 182	0	9 535 315	33 149 148	875 974 070
2	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	9 069 728	0	9 069 728
3	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	190 727 244	0	190 727 244
4	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	37 275 936	2 166 898	0	0	0	39 442 834
5	Egyéb növekedés	0	0	3 642 638	0	0	0	3 642 638
6	Összes növekedés (=02+...+07)	0	37 275 936	5 809 536	0	199 796 972	0	242 882 444
7	Értékesítés	0	0	5 178 740	0	0	0	5 178 740
8	Tértímsímentes átadás	0	280 041 699	0	0	0	0	280 041 699
9	Egyéb csökkenés	0	0	5 983 798	0	39 442 834	0	45 426 632
10	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	280 041 699	11 162 538	0	39 442 834	0	330 647 071
11	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	3 450 790	517 066 872	64 653 180	0	169 889 453	33 149 148	788 209 443
12	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	3 450 790	114 509 282	44 705 640	0	0	5 444 548	168 110 260
13	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	16 666 808	13 649 824	0	0	27 704 600	58 021 232
14	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	65 294 389	11 714 136	0	0	0	77 008 525
15	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	3 450 790	65 881 701	46 641 328	0	0	33 149 148	149 122 967
16	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	3 450 790	65 881 701	46 641 328	0	0	33 149 148	149 122 967
17	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	451 185 171	18 011 852	0	169 889 453	0	639 086 476
18	Teljesen (0-ig) leirt eszközök bruttó értéke	60 790	0	36 623 016	0	0	0	36 683 806

2023. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek bemutatása

sorszám	A Megnevezés	B Tárgyév
1.	Helyi adók	8 743 005
2.	Tulajdonosi bevételek	1 281 514
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	5 178 740
5.	Részvények, részesedések értékesítése	
6.	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
8.	Saját bevételek összesen:	15 203 259
9.	Saját bevételek 50%-a	7 601 630
10.	Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fiz.köt.	
11.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	
12.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	
13.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
14.	Adott váltó	
15.	Pénzügyi lízing	
16.	Halasztott fizetés	
17.	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
18.	Tárgyévben keletkezett, illetve tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	0
19.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	
20.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	
21.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
22.	Adott váltó	
23.	Pénzügyi lízing	
24.	Halasztott fizetés	
25.	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
26.	Fizetési kötelezettség összesen:	0
27.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	7 601 630
28.	Helyi önkormányzat adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás felső határa 27*0,7	5 321 141

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezései alapján a vagyonszámról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni. A zárszámadást a Képviselő-testület rendelettel állapítja meg. A zárszámadás megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. Nem kérdés, hogy a költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a zárszámadás tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

1. §. a rendelet hatályát,
2. §. a főösszeget határozza meg.
3. §. a mellékletek meghatározását tartalmazza.
- 4.§ hatályba léptető rendelkezés

Részletes indokolás

Az 5. §-hoz, az 1–5. §-hoz és az 1–9. melléklethez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezései alapján a vagyonszámról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni. A zárszámadást a Képviselő-testület rendelettel állapítja meg. A zárszámadás megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. Nem kérdés, hogy a költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a zárszámadás tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

1. §. a rendelet hatályát,
2. §. a főösszeget határozza meg.
3. §. a mellékletek meghatározását tartalmazza.
- 4.§ hatályba léptető rendelkezés