

**Oroszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
5/2024. (V. 21.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének végrehajtásáról**

Oroszi Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

**1. §**

A Képviselő-testület Oroszi Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló alapján elfogadott zárszámadásként az Önkormányzat a 2023. évi **40.931.389** forint **eredeti** bevételi és kiadási, és **47.560.435** forint összegű módosított bevételi és kiadási főösszeggel szemben a 2023. évi bevételének teljesített főösszegét **46.669.074** forintban, kiadásának teljesített főösszegét **38.580.407** forintban állapítja meg.

**2. §**

(1) Az Önkormányzat 2023. évi egyszerűsített mérlegét az 1. melléklet szerinti tartalommal fogadja el 140.626.392 Ft összegben.

(2) Az Önkormányzat 2023. évi egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentését a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat működési és felhalmozási célú pénzforgalmi mérlegét a 3. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat 2023. évi teljesített kiadások kormányzati funkciók szerinti megbontását a 4. melléklet, a teljesített bevételek kormányzati funkciók szerinti megbontását az 5. melléklet tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat 2023. évi maradvány-kimutatását a 6. melléklet szerinti tartalommal fogadja el, 8.088.667 Ft összegben.

(6) Az Önkormányzat 2023. évi eredmény kimutatását a 7. melléklet tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat 2023. december 31-i állapot szerinti vagyonskimutatását a 8. mellékletben részletezett adatok alapján fogadja el.

(8) Az Önkormányzat 2023. évi részesedéseinek kimutatását a 9. melléklet tartalmazza, 2023. december 31. napjával részesedéssel nem rendelkezik

(9) Az Önkormányzat felhalmozási kiadásainak célonkénti, és feladatonkénti teljesítését a 10. melléklet tartalmazza.

(10) Az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományában 2023. évben bekövetkezett változásokat a 11. melléklet részletezi.

(11) Az Önkormányzat 2023. évi követeléseinek állományát a 12. melléklet tartalmazza.


(12) Az Önkormányzat 2023. évi kötelezettségeinek kimutatását a 13. melléklet tartalmazza.

- (13) Az Önkormányzat által 2023. évben adott közvetlen támogatások (átadott pénzeszközök) részletezését a 14. melléklet tartalmazza.
- (14) Az Önkormányzat által 2023. évben adott közvetett támogatást nem nyújtott.
- (15) Az Önkormányzat nem rendelkezik kölcsön állománnyal.
- (16) Az Önkormányzatnak nincsenek hitelei.
- (17) Az Önkormányzat 2023. évi normatív támogatások elszámolásának bemutatását a 15. melléklet tartalmazza.
- (18) Az Önkormányzat nem hozott többéves kihatású döntéseket, kötelezettségvállalásokat.
- (19) Az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatását a 16. melléklet tartalmazza.

### 3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2024. december 31-én hatályát veszti.

Oroszi, 2024.05.17.

  
**Mihály Enikő**  
polgármester



  
**Bendes István**  
jegyző

**Záradék:**

**A rendelet 2024.05.21. napján kihirdetésre került.**

  
**Bendes István**  
jegyző

**Mérleg**

| Sor<br>szám | A  | B                     | C                     |
|-------------|--|-----------------------|-----------------------|
|             | Megnevezés   | 2022.évi<br>záró (Ft) | 2023.évi<br>záró (Ft) |
| 1           | A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                                     | 127 086 403           | 119 334 685           |
| 2           | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek  | 1 275 801             | 1 600 081             |
| 3           | A/II/4 Beruházások, felújítások  | 726 000               | 726 000               |
| 4           | <b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>   | <b>129 088 204</b>    | <b>121 660 766</b>    |
| 5           | A/III/1 Tartós részesedések<br>(=A/III/1a+...+A/III/1e)                                    | 150 000               | 0                     |
| 6           | A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban                          | 150 000               | 0                     |
| 7           | <b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök<br/>(=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b>                  | <b>150 000</b>        | <b>0</b>              |
| 8           | A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)             | 3 872 681             | 0                     |
| 9           | A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök   | 3 872 681             | 0                     |
| 10          | <b>A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)</b>                  | <b>3 872 681</b>      | <b>0</b>              |
| 11          | <b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK<br/>(=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>         | <b>133 110 885</b>    | <b>121 660 766</b>    |
| 12          | C/II/1 Forintpénztár   | 50 880                | 115 950               |
| 13          | <b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek<br/>(=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>                   | <b>50 880</b>         | <b>115 950</b>        |
| 14          | C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák  | 6 306 955             | 8 298 328             |
| 15          | <b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>  | <b>6 306 955</b>      | <b>8 298 328</b>      |
| 16          | <b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>   | <b>6 357 835</b>      | <b>8 414 278</b>      |
| 17          | D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)   | 55 488                | 192 809               |
| 18          | D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra             | 2 000                 | 6 889                 |
| 19          | D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira | 53 183                | 185 667               |

|    |   |                    |                    |
|----|---|--------------------|--------------------|
| 20 | D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre   | 305                | 253                |
| 21 | D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)  | 86 682             | 962 923            |
| 22 | D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 20 000             | 0                  |
| 23 | D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre  |                    | 890 361            |
| 24 | D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra   | 50 505             | 56 385             |
| 25 | D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre   | 16 177             | 16 177             |
| 26 | <b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)</b>  | <b>142 170</b>     | <b>1 155 732</b>   |
| 27 | D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)   | 975 502            | 1 316 039          |
| 28 | D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira   | 975 502            | 1 316 039          |
| 29 | <b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>   | <b>975 502</b>     | <b>1 316 039</b>   |
| 30 | D/III/4 Forgótőke elszámolása   | 40 000             | 40 000             |
| 31 | <b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>  | <b>40 000</b>      | <b>40 000</b>      |
| 32 | <b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>   | <b>1 157 672</b>   | <b>2 511 771</b>   |
| 33 | E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása   | 0                  | 45 685             |
| 34 | <b>E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)</b>   | <b>0</b>           | <b>45 685</b>      |
| 35 | <b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)</b>  | <b>0</b>           | <b>45 685</b>      |
| 36 | <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>   | <b>140 626 392</b> | <b>132 632 500</b> |
| 37 | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke   | 155 231 000        | 155 231 000        |

|    |  |                    |                    |
|----|--|--------------------|--------------------|
| 38 | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai  | 6 628 245          | 6 628 245          |
| 39 | G/IV Felhalmozott eredmény   | -22 950 846        | -23 977 383        |
| 40 | G/VI Mérleg szerinti eredmény  | -1 026 537         | -7 887 065         |
| 41 | <b>G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>  | <b>137 881 862</b> | <b>129 994 797</b> |
| 42 | H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)                  | 994 221            | 954 614            |
| 43 | H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére | 994 221            | 954 614            |
| 44 | <b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>  | <b>994 221</b>     | <b>954 614</b>     |
| 45 | H/III/1 Kapott előlegek  | 343 815            | 381 296            |
| 46 | H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása  |                    | 30 000             |
| 47 | <b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)</b>  | <b>343 815</b>     | <b>411 296</b>     |
| 48 | <b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>  | <b>1 338 036</b>   | <b>1 365 910</b>   |
| 49 | J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása   | 1 406 494          | 1 271 793          |
| 50 | J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek  | 0                  | 1 271 793          |
| 51 | <b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>   | <b>1 406 494</b>   | <b>132 632 500</b> |
| 52 | <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>  | <b>140 626 392</b> | <b>140 626 392</b> |

## Pénzforgalmi jelentés

| Sor<br>szám | A  | B                              | C                                 | D                 |
|-------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
|             | Megnevezés   | Eredeti<br>előirányzat<br>(Ft) | Módosított<br>előirányzat<br>(Ft) | Teljesítés (Ft)   |
| 1           | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)                         | 11 785 000                     | 10 761 597                        | 10 761 597        |
| 2           | Céljuttatás, projektprémium (K1103)                                      | 150 000                        | 280 000                           | 280 000           |
| 3           | Béren kívüli juttatások (K1107)  | 770 000                        | 757 258                           | 757 258           |
| 4           | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(K1113)                       | 12 705 000                     | 11 798 855                        | 11 798 855        |
| 5           | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)                              | 8 000 000                      | 8 253 375                         | 8 253 375         |
| 6           | Választott tisztségviselők juttatásai (K121)                             | 0                              | 45 000                            | 45 000            |
| 7           | Külső személyi juttatások (K12)  | 8 000 000                      | 8 298 375                         | 8 298 375         |
| 8           | <b>Személyi juttatások (K1)</b>  | <b>20 705 000</b>              | <b>20 097 230</b>                 | <b>20 097 230</b> |
| 9           | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b> | <b>2 240 000</b>               | <b>2 330 456</b>                  | <b>2 330 456</b>  |
| 10          | ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)                                  | 0                              | 0                                 | 2 238 481         |
| 11          | ebből: táppénz hozzájárulás (K2)   | 0                              | 0                                 | 11 309            |
| 12          | ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)                    | 0                              | 0                                 | 80 666            |
| 13          | Szakmai anyagok beszerzése (K311)  | 190 000                        | 40 915                            | 40 915            |
| 14          | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)                                   | 2 612 000                      | 2 800 135                         | 2 800 135         |
| 15          | Készletbeszerzés (K31)   | 2 802 000                      | 2 841 050                         | 2 841 050         |
| 16          | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)                         | 378 000                        | 486 916                           | 486 916           |
| 17          | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)                                | 60 000                         | 58 300                            | 58 300            |
| 18          | Kommunikációs szolgáltatások (K32)                                       | 438 000                        | 545 216                           | 545 216           |
| 19          | Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)                                | 1 410 000                      | 769 381                           | 769 381           |
| 20          | Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)                                     | 550 000                        | 240 138                           | 240 138           |
| 21          | Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)                               | 120 000                        | 32 593                            | 32 593            |
| 22          | Közüzemi díjak (K331)  | 2 080 000                      | 1 042 112                         | 1 042 112         |
| 23          | Vásárolt élelmezés (K332)  | 1 700 000                      | 1 418 823                         | 1 418 823         |
| 24          | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)                         | 600 000                        | 1 219 568                         | 1 219 568         |
| 25          | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)                       | 550 000                        | 549 593                           | 549 593           |
| 26          | Egyéb szolgáltatások (K337)  | 1 200 000                      | 1 441 311                         | 1 441 311         |
| 27          | ebből: biztosítási díjak (K337)  | 0                              | 0                                 | 553 184           |
| 28          | Szolgáltatási kiadások (K33)   | 6 130 000                      | 5 671 407                         | 5 671 407         |

| So<br>rsz<br>ám | A   | B                              | C                                 | D                 |
|-----------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
|                 | Megnevezés  | Eredeti<br>előirányzat<br>(Ft) | Módosított<br>előirányzat<br>(Ft) | Teljesítés (Ft)   |
| 29              | Kiküldetések kiadásai (K341)  | 20 000                         | 26 355                            | 26 355            |
| 30              | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)                         | 20 000                         | 26 355                            | 26 355            |
| 31              | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)       | 2 529 900                      | 1 872 703                         | 1 872 703         |
| 32              | Egyéb dologi kiadások (K355)  | 10 000                         | 4 614                             | 4 614             |
| 33              | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)                      | 2 539 900                      | 1 877 317                         | 1 877 317         |
| 34              | <b>Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)</b>                             | <b>11 929 900</b>              | <b>10 961 345</b>                 | <b>10 961 345</b> |
| 35              | Egyéb nem intézményi ellátások (K48)                                      | 2 097 000                      | 1 590 000                         | 1 590 000         |
| 36              | ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)   | 0                              | 0                                 | 150 000           |
| 37              | ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)                        | 0                              | 0                                 | 1 440 000         |
| 38              | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>                                | <b>2 097 000</b>               | <b>1 590 000</b>                  | <b>1 590 000</b>  |
| 39              | A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021) | 0                              | 73 810                            | 73 810            |
| 40              | <b>Elvonások és befizetések (K502)</b>                                    | 0                              | 73 810                            | 73 810            |
| 41              | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)           | 1 915 000                      | 1 420 883                         | 1 420 883         |
| 42              | ebből: központi költségvetési szervek (K506)                              | 0                              | 0                                 | 100 000           |
| 43              | ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)                       | 0                              | 0                                 | 5 208             |
| 44              | ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)              | 0                              | 0                                 | 40 000            |
| 45              | ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)                        | 0                              | 0                                 | 1 275 675         |
| 46              | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)           | 70 000                         | 15 042                            | 15 042            |
| 47              | ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)                              | 0                              | 0                                 | 11 467            |
| 48              | ebből: egyéb civil szervezetek (K512)                                     | 0                              | 0                                 | 3 575             |
| 49              | Tartalékok (K513)   | 942 168                        | 8 980 028                         | 0                 |
| 50              | <b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>                                  | <b>2 927 168</b>               | <b>10 489 763</b>                 | <b>1 509 735</b>  |
| 51              | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)                        | 30 000                         | 864 110                           | 864 110           |
| 52              | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)      | 8 100                          | 233 310                           | 233 310           |

| So<br>rsz<br>ám | A   | B                              | C                                 | D                 |
|-----------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
|                 | Megnevezés  | Eredeti<br>előirányzat<br>(Ft) | Módosított<br>előirányzat<br>(Ft) | Teljesítés (Ft)   |
| 53              | <b>Beruházások (K6)</b>   | <b>38 100</b>                  | <b>1 097 420</b>                  | <b>1 097 420</b>  |
| 54              | <b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>   | <b>39 937 168</b>              | <b>46 566 214</b>                 | <b>37 586 186</b> |
| 55              | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)   | 994 221                        | 994 221                           | 994 221           |
| 56              | Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)   | 994 221                        | 994 221                           | 994 221           |
| 57              | <b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>   | <b>994 221</b>                 | <b>994 221</b>                    | <b>994 221</b>    |
| 58              | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>  | <b>40 931 389</b>              | <b>47 560 435</b>                 | <b>38 580 407</b> |
| 59              | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)  | 14 829 559                     | 14 829 559                        | 14 829 559        |
| 60              | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)              | 7 755 970                      | 8 393 760                         | 8 393 760         |
| 61              | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)                            | 0                              | 49 020                            | 49 020            |
| 62              | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113) | 7 755 970                      | 8 442 780                         | 8 442 780         |
| 63              | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)                                     | 2 270 000                      | 2 418 482                         | 2 418 482         |
| 64              | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)                                | 0                              | 720 090                           | 720 090           |
| 65              | Elszámolásból származó bevételek (B116)   | 0                              | 156 750                           | 156 750           |
| 66              | <b>Önkormányzatok működési támogatásai (B11)</b>  | <b>24 855 529</b>              | <b>26 567 661</b>                 | <b>26 567 661</b> |
| 67              | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)                               | 8 206 840                      | 7 211 956                         | 7 211 956         |
| 68              | ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)  | 0                              | 0                                 | 50 000            |
| 69              | ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)   | 0                              | 0                                 | 7 161 956         |
| 70              | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>   | <b>33 062 369</b>              | <b>33 779 617</b>                 | <b>33 779 617</b> |
| 71              | Vagyoni típusú adók (B34)   | 140 000                        | 170 000                           | 170 000           |
| 72              | ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)  | 0                              | 0                                 | 170 000           |
| 73              | Értékesítési és forgalmi adók(B351)   | 975 000                        | 3 026 326                         | 3 026 326         |



| So<br>rsz<br>ám | A   | B                              | C                                 | D                 |
|-----------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
|                 | Megnevezés  | Eredeti<br>előirányzat<br>(Ft) | Módosított<br>előirányzat<br>(Ft) | Teljesítés (Ft)   |
| 74              | ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351) | 0                              | 0                                 | 3 026 326         |
| 75              | Termékek és szolgáltatások adói (B35)   | 975 000                        | 3 026 326                         | 3 026 326         |
| 76              | Egyéb közhatalmi bevételek  | 0                              | 20 375                            | 20 375            |
| 77              | <b>Közhatalmi bevételek (B3)</b>  | <b>1 115 000</b>               | <b>3 216 701</b>                  | <b>3 216 701</b>  |
| 78              | Szolgáltatások ellenértéke (B402)   | 0                              | 247 648                           | 247 648           |
| 79              | ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)                                     | 0                              | 0                                 | 227 648           |
| 80              | Tulajdonosi bevételek (B404)  | 0                              | 942 767                           | 51 406            |
| 81              | ebből: önkormányzati vagyon vagyongezelésbe adásából származó bevétel (B404)                    | 0                              | 0                                 | 51 406            |
| 82              | Ellátási díjak (B405)   | 700 000                        | 335 080                           | 335 080           |
| 83              | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)                                   | 0                              | 7                                 | 7                 |
| 84              | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)  | 0                              | 7                                 | 7                 |
| 85              | Biztosító által fizetett kártérítés (B410)  | 0                              | 224 840                           | 224 840           |
| 86              | Egyéb működési bevételek (B411)   | 0                              | 5 141                             | 5 141             |
| 87              | <b>Működési bevételek (B4)</b>  | <b>700 000</b>                 | <b>1 755 483</b>                  | <b>864 122</b>    |
| 88              | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)  | 0                              | 1 800 000                         | 1 800 000         |
| 89              | <b>Felhalmozási bevételek (B5)</b>  | <b>0</b>                       | <b>1 800 000</b>                  | <b>1 800 000</b>  |
| 90              | <b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>  | <b>34 877 369</b>              | <b>40 551 801</b>                 | <b>39 660 440</b> |
| 91              | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)                                      | 6 054 020                      | 6 054 020                         | 6 054 020         |
| 92              | Maradvány igénybevétele ) (B813)  | 6 054 020                      | 6 054 020                         | 6 054 020         |
| 93              | Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)  | 0                              | 954 614                           | 954 614           |
| 94              | Belföldi finanszírozás bevételei (B81)  | 6 054 020                      | 7 008 634                         | 7 008 634         |
| 95              | <b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>  | <b>6 054 020</b>               | <b>7 008 634</b>                  | <b>7 008 634</b>  |
| 96              | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>   | <b>40 931 389</b>              | <b>47 560 435</b>                 | <b>46 669 074</b> |

## Pénzforgalmi mérleg

| So<br>rsz<br>ám | A   | B                 | C  | D                 |
|-----------------|---|-------------------|--|-------------------|
| 1               | Megnevezés  | Összeg (Ft)       | Megnevezés   | Összeg (Ft)       |
| 2               | <b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK-KIADÁSOK MÉRLEGE</b>              |                   |  |                   |
| 3               | Működési célú támogatások államháztartáson belülről     | 33 779 617        | Személyi juttatások  | 20 097 230        |
| 4               | Közhatalmi bevételek                                    | 3 216 701         | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2 330 456         |
| 5               | Működési bevételek                                      | 864 122           | Dologi kiadások  | 10 961 345        |
| 6               | Működési célú átvett pénzeszközök                       |                   | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 1 590 000         |
| 7               |   |                   | Egyéb működési célú kiadások                                 | 1 509 735         |
| 8               | <b>Összesen</b>   | <b>37 860 440</b> | <b>Összesen</b>  | <b>36 488 766</b> |
| 9               | <b>Többlet</b>  | <b>1 371 674</b>  |  |                   |
| 10              | <b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK- KIADÁSOK MÉRLEGE</b>         |                   |  |                   |
| 11              | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |                   | Beruházások  | 1 097 420         |
| 12              | Felhalmozási bevétel                                    | 1 800 000         | Felújítások  |                   |
| 13              |   |                   | Egyéb felhalmozási célú kiadások                             |                   |
| 14              | <b>Összesen</b>   | <b>1 800 000</b>  | <b>Összesen</b>  | <b>1 097 420</b>  |
| 15              | <b>Többlet</b>  | <b>702 580</b>    |  |                   |
| 16              | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK- KIADÁSOK MÉRLEGE</b>       |                   |  |                   |
| 17              | Előző évi pénzmaradvány igénybevétele                   | 6 054 020         | Államháztartási megelőlegezés                                | 994 221           |
| 18              | Államháztartási megelőlegezés                           | 954 614           |  |                   |
| 19              | <b>Összesen</b>   | <b>7 008 634</b>  | <b>Összesen</b>  | <b>994 221</b>    |
| 20              | <b>Többlet</b>  | <b>6 014 413</b>  |  |                   |
| 21              | <b>ÖSSZEVONT ÖNKORMÁNYZATI MÉRLEG</b>                   |                   |  |                   |
| 22              | Működési bevételek                                      | 37 860 440        | Működési kiadások  | 36 488 766        |
| 23              | Felhalmozási bevételek                                  | 1 800 000         | Felhalmozási kiadások  | 1 097 420         |
| 24              | Finanszírozási bevételek                                | 7 008 634         | Finanszírozási kiadások                                      | 994 221           |
| 25              | <b>Összes bevétel</b>                                   | <b>46 669 074</b> | <b>Összes kiadás</b>   | <b>38 580 407</b> |
| 26              | <b>Többlet</b>  | <b>8 088 667</b>  |  |                   |



TELJESÍTETT BEVÉTELEK KORMÁNYZATI FUNKCIÓK SZERINT (forintban)

| Sorszám | A  | B          | C  | D  | E   | F   | G   | H   | I   |
|---------|--|------------|--|--|---|---|---|---|---|
|         | Megnevezés   | Összesen   | 011130<br>Önkormányzatok és<br>önkormányzati<br>hivatalok<br>jogalkotó és<br>általános<br>igazgatási<br>tevékenysége | 013350 Az<br>önkormányzati<br>vagyonnal<br>való<br>gazdálkodás<br>szal<br>kapcsolatos<br>feladatok | 018010<br>Önkormányzati<br>nyezetek<br>elszámolási<br>közvetített<br>költségei<br>ténnyel | 018030<br>Támogatási<br>célú<br>finanszírozási<br>műveletek | 066020<br>Város-,<br>községgazdálkodási<br>egység<br>szolgáltatások | 107051<br>Szociális<br>étkeztetés<br>szociális<br>konyhák | 900020<br>Önkormányzati<br>nyezetek<br>funkcióra<br>nem<br>sorolható<br>bevételei<br>államháztartáson<br>kívülről |
| 1       | Helyi önkormányzatok működésének<br>általános<br>támogatása (B111)   | 14 829 559 | 0  | 0  | 14 829 559  | 0   | 0   | 0   | 0   |
| 2       | Települési önkormányzatok egyes<br>szociális és<br>gyermekjóléti feladatainak támogatása<br>(B1131)              | 8 393 760  | 0  | 0  | 8 393 760   | 0   | 0   | 0   | 0   |
| 3       | Települési önkormányzatok<br>gyermekétkeztetési<br>feladatainak támogatása (B1132)                               | 49 020     | 0  | 0  | 49 020  | 0   | 0   | 0   | 0   |
| 4       | Települési önkormányzatok szociális,<br>gyermekjóléti és gyermekétkeztetési<br>feladatainak támogatása<br>(B113) | 8 442 780  | 0  | 0  | 8 442 780   | 0   | 0   | 0   | 0   |



|    |  |                   |               |                  |                   |                  |                |                |                  |                |                |          |                  |
|----|--|-------------------|---------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------|------------------|
| 18 | Egyéb közhatalmi bevételek   | 20 375            | 0             | 0                | 0                 | 0                | 0              | 0              | 0                | 0              | 0              | 0        | 20 375           |
| 19 | <b>Közhatalmi bevételek (B3)</b>   | <b>3 216 701</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>3 216 701</b> |
| 20 | Szolgáltatások ellenértéke (B402)  | 247 648           | 20 000        | 0                | 0                 | 0                | 0              | 0              | 0                | 227 648        | 0              | 0        | 0                |
| 21 | ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)                   | 227 648           | 0             | 0                | 0                 | 0                | 0              | 0              | 0                | 227 648        | 0              | 0        | 0                |
| 22 | Tulajdonosi bevételek (B404)   | 51 406            | 0             | 0                | 0                 | 0                | 0              | 0              | 0                | 51 406         | 0              | 0        | 0                |
| 23 | ebből: önkormányzati vagyron vagyongkezelésbe adásából származó bevétel (B404) | 51 406            | 0             | 0                | 0                 | 0                | 0              | 0              | 0                | 51 406         | 0              | 0        | 0                |
| 24 | Ellátási díjak (B405)  | 335 080           | 0             | 0                | 0                 | 0                | 0              | 0              | 0                | 0              | 335 080        | 0        | 0                |
| 25 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattjellelű bevételek (B4082)                 | 7                 | 7             | 0                | 0                 | 0                | 0              | 0              | 0                | 0              | 0              | 0        | 0                |
| 26 | Kamatbevételek és más nyereségtjellelű bevételek (B408)                        | 7                 | 7             | 0                | 0                 | 0                | 0              | 0              | 0                | 0              | 0              | 0        | 0                |
| 27 | Biztosító által fizetett kártérítés (B410)                                     | 224 840           | 0             | 0                | 0                 | 0                | 0              | 0              | 0                | 224 840        | 0              | 0        | 0                |
| 28 | Egyéb működési bevételek (B411)  | 5 141             | 5 141         | 0                | 0                 | 0                | 0              | 0              | 0                | 0              | 0              | 0        | 0                |
| 29 | <b>Működési bevételek (B4)</b>   | <b>864 122</b>    | <b>25 148</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>503 894</b> | <b>335 080</b> | <b>0</b> | <b>0</b>         |
| 30 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)                                       | 1 800 000         | 0             | 1 800 000        | 0                 | 0                | 0              | 0              | 0                | 0              | 0              | 0        | 0                |
| 31 | <b>Felhalmozási bevételek (B5)</b>   | <b>1 800 000</b>  | <b>0</b>      | <b>1 800 000</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>         |
| 32 | <b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>   | <b>39 660 440</b> | <b>75 148</b> | <b>1 800 000</b> | <b>26 567 661</b> | <b>6 987 956</b> | <b>677 894</b> | <b>335 080</b> | <b>3 216 701</b> |                |                |          |                  |



**Maradványkimutatás**

| sorszám | A   | B                |
|---------|---|------------------|
|         | Megnevezés  | Összeg (Ft)      |
| 1       | 01 Alaptevékenység költségvetési bevételei                  | 39 660 440       |
| 2       | 02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai                   | 37 586 186       |
| 3       | <b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>   | <b>2 074 254</b> |
| 4       | 03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei                 | 7 008 634        |
| 5       | 04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai                  | 994 221          |
| 6       | <b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b> | <b>6 014 413</b> |
| 7       | <b>A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>               | <b>8 088 667</b> |
| 8       | <b>C) Összes maradvány (=A+B)</b>                           | <b>8 088 667</b> |
| 9       | <b>E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>          | <b>8 088 667</b> |



## Eredménykimutatás

| Sor-<br>szám | A   | B                  | C                   |
|--------------|---|--------------------|---------------------|
|              | Megnevezés  | Előző időszak (Ft) | Tárgyi időszak (Ft) |
| 1            | 01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek                                    | 1 744 320          | 3 890 518           |
| 2            | 02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei | 942 147            | 568 608             |
| 3            | 03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei                       | 37 990             | 941 767             |
| 4            | <b>I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)</b>           | <b>2 724 457</b>   | <b>5 400 893</b>    |
| 5            | 06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei            | 25 855 445         | 26 567 661          |
| 6            | 07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei               | 6 969 417          | 7 211 956           |
| 7            | 08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei                 | 5 159 524          | 0                   |
| 8            | 09 Különbféle egyéb eredményszemléletű bevételek                              | 524 541            | 2 103 272           |
| 9            | <b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)</b>                  | <b>38 508 927</b>  | <b>35 882 889</b>   |
| 10           | 10 Anyagköltség   | 3 708 290          | 2 841 050           |
| 11           | 11 Igénybe vett szolgáltatások értéke   | 4 996 831          | 6 242 978           |
| 12           | <b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>                            | <b>8 705 121</b>   | <b>9 084 028</b>    |
| 13           | 14 Bérköltség   | 9 020 128          | 10 570 924          |
| 14           | 15 Személyi jellegű egyéb kifizetések   | 9 250 817          | 9 361 469           |
| 15           | 16 Bérjárulékok   | 2 118 019          | 2 360 592           |
| 16           | <b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>                            | <b>20 388 964</b>  | <b>22 292 985</b>   |
| 17           | <b>VI Értécsökkenési leírás</b>   | <b>7 043 112</b>   | <b>6 039 402</b>    |
| 18           | <b>VII Egyéb ráfordítások</b>   | <b>6 122 732</b>   | <b>11 604 439</b>   |
| 19           | <b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>                     | <b>-1 026 545</b>  | <b>-7 737 072</b>   |

| Sor-<br>szám | A   | B                  | C                   |
|--------------|---|--------------------|---------------------|
|              | Megnevezés  | Előző időszak (Ft) | Tárgyi időszak (Ft) |
| 20           | 20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek   | 8                  | 7                   |
| 21           | <b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)</b> | <b>8</b>           | <b>7</b>            |
| 22           | 22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek                 | 8                  | 150 000             |
| 23           | <b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)</b>                   |                    | <b>150 000</b>      |
| 24           | <b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>                             |                    | <b>-149 993</b>     |
| 25           | <b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)</b>                                    | <b>-1 026 537</b>  | <b>-7 887 065</b>   |

## Vagyonkimutatás

## 1. Vagyonkimutatás (forintban)

| Sor-<br>szám | A  |                    | D                  | E       | F  | G                  | H       |
|--------------|--|--------------------|--------------------|---------|--|--------------------|---------|
|              | B  | C                  |                    |         |  |                    |         |
|              | <b>Eszközök</b>  |                    |                    |         |  |                    |         |
| 1            | A/II/1 Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                        | 127 086 403        | 119 334 685        | 93,90%  | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke  | 155 231 000        | 100,00% |
| 2            | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek                            | 1 275 801          | 1 600 081          | 125,42% | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai  | 6 628 245          | 100,00% |
| 3            | A/II/4 Beruházások, felújítások  | 726 000            | 726 000            | 100,00% | G/IV Felhalmozott eredmény   | -22 950 846        | 104,47% |
| 4            | A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)                                      | <b>129 088 204</b> | <b>121 660 766</b> | 94,25%  | G/VI Mérleg szerinti eredmény  | -1 026 537 065     | 768,32% |
| 5            | A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)                           | 150 000            | 0                  | 0,00%   | <b>G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>  | <b>137 881 862</b> | 94,28%  |
| 6            | A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban              | 150 000            | 0                  | 0,00%   | H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)                  | 994 221            | 96,02%  |
| 7            | A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)                 | <b>150 000</b>     | <b>0</b>           | 0,00%   | H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére | 994 221            | 96,02%  |
| 8            | A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c) | 3 872 681          | 0                  | 0,00%   | <b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>  | <b>994 221</b>     | 96,02%  |
| 9            | A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök   | 3 872 681          | 0                  | 0,00%   | H/III/1 Kapott előlegek  | 343 815            | 110,90% |
| 10           | A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)             | <b>3 872 681</b>   | <b>0</b>           | 0,00%   | H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása  | 0                  |         |

|    |  |             |             |          |   |           |           |         |
|----|--|-------------|-------------|----------|---|-----------|-----------|---------|
| 11 | A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)  | 133 110 885 | 121 660 766 | 91,40%   | H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások<br>(=H/III/1+...+H/III/10) | 343 815   | 411 296   | 119,63% |
| 12 | C/II/1 Forintpénztár   | 50 880      | 115 950     | 227,89%  | H) KÖTELEZETTSÉGEK<br>(=H/1+H/II+H/III)                                     | 1 338 036 | 1 365 910 | 102,08% |
| 13 | C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek<br>(=C/II/1+C/II/2+C/II/3)   | 50 880      | 115 950     | 227,89%  | J/2 Kötségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                     | 1 406 494 | 1 271 793 | 90,42%  |
| 14 | C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák  | 6 306 955   | 8 298 328   | 131,57%  | J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)                             | 1 406 494 | 1 271 793 | 90,42%  |
| 15 | C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)   | 6 306 955   | 8 298 328   | 131,57%  |   |           |           |         |
| 16 | C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)  | 6 357 835   | 8 414 278   | 132,35%  |   |           |           |         |
| 17 | D/II/3 Kötségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/3f)   | 55 488      | 192 809     | 347,48%  |   |           |           |         |
| 18 | D/II/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra  | 2 000       | 6 889       | 344,45%  |   |           |           |         |
| 19 | D/II/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira  | 53 183      | 185 667     | 349,11%  |   |           |           |         |
| 20 | D/II/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre   | 305         | 253         | 82,95%   |   |           |           |         |
| 21 | D/II/4 Kötségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire (=D/II/4a+...+D/II/4j)   | 86 682      | 962 923     | 1110,87% |   |           |           |         |
| 22 | D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 20 000      | 0           | 0,00%    |   |           |           |         |
| 23 | D/II/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre  | 0           | 890 361     |          |   |           |           |         |
| 24 | D/II/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra   | 50 505      | 56 385      | 111,64%  |   |           |           |         |

|    |   |             |             |         |                              |             |             |        |
|----|---|-------------|-------------|---------|------------------------------|-------------|-------------|--------|
| 25 | D/II/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre                | 16 177      | 16 177      | 100,00% |                              |             |             |        |
| 26 | D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)                                     | 142 170     | 1 155 732   | 812,92% |                              |             |             |        |
| 27 | D/II/3 Költségvetési évét követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f) | 975 502     | 1 316 039   | 134,91% |                              |             |             |        |
| 28 | D/II/3e - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira | 975 502     | 1 316 039   | 134,91% |                              |             |             |        |
| 29 | D/II Költségvetési évét követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)                          | 975 502     | 1 316 039   | 134,91% |                              |             |             |        |
| 30 | D/III/4 Forgótőke elszámolása   | 40 000      | 40 000      | 100,00% |                              |             |             |        |
| 31 | D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)                                 | 40 000      | 40 000      | 100,00% |                              |             |             |        |
| 32 | D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)  | 1 157 672   | 2 511 771   | 216,97% |                              |             |             |        |
| 33 | E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása   | 0           | 45 685      |         |                              |             |             |        |
| 34 | E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)                                    | 0           | 45 685      |         |                              |             |             |        |
| 35 | E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)   | 0           | 45 685      |         |                              |             |             |        |
| 36 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)  | 140 626 392 | 132 632 500 | 94,32%  | FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) | 140 626 392 | 132 632 500 | 94,32% |

2. Tárgyi eszköz részletező kimutatás (forintban)

| Főkönyv megnevezés |  | Nyitó értékek (Ft) |     |           | Záró értékek (Ft) |     |           |
|--------------------|--|--------------------|-----|-----------|-------------------|-----|-----------|
|                    |  | Bruttó             | ÉCS | Nettó     | Bruttó            | ÉCS | Nettó     |
| N                  | Kizárólagos nemzeti vagyona tartozó              | 2 248 000          | 0   | 2 248 000 | 2 248 000         | 0   | 2 248 000 |
| 121111             | termőföldek aktivált állományának értéke         |                    |     |           |                   |     |           |
| 1                  |  |                    |     |           |                   |     |           |
| N                  | Korlátozottan forgalomképes termőföldek aktivált | 40 000             | 0   | 40 000    | 40 000            | 0   | 40 000    |
| 121112             | állományának értéke                              |                    |     |           |                   |     |           |



| Főkönyv megnevezés |  | Nyitó értékek (Ft) |            |           | Záró értékek (Ft) |         |           |
|--------------------|--|--------------------|------------|-----------|-------------------|---------|-----------|
|                    |  | Bruttó             | ÉCS        | Nettó     | Bruttó            | ÉCS     | Nettó     |
| N                  | 121848   | 15 677 690         | 12 800 478 | 2 877 212 | 0                 | 0       | 0         |
| 2                  | Üzemeltetésre, kezelésbe adott korlátozottan forgalomképes különféle egyéb építmények állományának értéke                                |                    |            |           |                   |         |           |
| N                  | 121923   | 13 000             | 13 000     | 0         | 13 000            | 13 000  | 0         |
| 311                | Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt kizárólagos nemzeti vagyoni tartozó egyéb épületek aktivált állományának értéke             |                    |            |           |                   |         |           |
| N                  | 121923   | 67 000             | 67 000     | 0         | 67 000            | 67 000  | 0         |
| 32                 | Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes egyéb épületek aktivált állományának értéke                     |                    |            |           |                   |         |           |
| N                  | 121924   | 16 000             | 16 000     | 0         | 16 000            | 16 000  | 0         |
| 811                | Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt kizárólagos nemzeti vagyoni tartozó különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke |                    |            |           |                   |         |           |
| N                  | 121924   | 86 000             | 86 000     | 0         | 86 000            | 86 000  | 0         |
| 83                 | Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke              |                    |            |           |                   |         |           |
| N                  | 122111   | 25 000             | 0          | 25 000    | 25 000            | 0       | 25 000    |
| 131113             | Kizárólagos nemzeti vagyoni tartozó ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok aktivált állományának értéke                           |                    |            |           |                   |         |           |
| N                  | 131113   | 440 600            | 324 564    | 116 036   | 0                 | 0       | 0         |
| N                  | 131122   | 407 400            | 333 411    | 73 989    | 407 400           | 392 485 | 14 915    |
| 3                  | Üzleti (forgalomképes) informatikai eszközök aktivált állományának értéke  |                    |            |           |                   |         |           |
| N                  | 131123   | 1 286 615          | 410 839    | 875 776   | 1 985 615         | 610 449 | 1 375 166 |
| K                  | 131124   | 0                  | 0          | 0         | 0                 | 0       | 0         |
| 3                  | Üzleti (forgalomképes) kisértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke                                       |                    |            |           |                   |         |           |





| Főkönyv megnevezés  | Nyitó értékek (Ft) |             | Záró értékek (Ft) |             |
|---|--------------------|-------------|-------------------|-------------|
|   | Bruttó             | ÉCS         | Bruttó            | ÉCS         |
| adott korlátozottan forgalomképes egyéb gép,<br>berendezés és felszerelés állományának értéke |                    |             |                   |             |
| <b>Összesen</b>   | 232 139 090        | 99 904 205  | 212 479 097       | 91 544 331  |
|   |                    | 132 234 885 |                   | 120 934 766 |
|   |                    |             |                   | Nettó       |

9. melléklet az 5/2024. (V. 21.) önkormányzati rendelethez

**Részesedések**

| sorszá<br>m | A                 | B              | C       | D        | E               |
|-------------|-------------------|----------------|---------|----------|-----------------|
|             | Megnevezés        | Mennyiség (db) | Sorszám | Névérték | Tulajdoni arány |
| 1           | Bakonykarszt Zrt. | 0              |         |          |                 |

**Felhalmozási célú bevételek és kiadások (forintban)**

|         | A  | B                     | C                        | D                    |
|---------|--|-----------------------|--------------------------|----------------------|
| Sorszám | MEGNEVEZÉS                                   | 2023. évi eredeti ei. | 2023. évi módosított ei. | 2023. évi teljesítés |
| 1       | <b>BEVÉTELEK</b>                             |                       |                          |                      |
| 2       | Előző évi pénzmaradványból                   | 38 100                | 1 097 420                | 1 097 420            |
| 3       | <b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b> | <b>38 100</b>         | <b>1 097 420</b>         | <b>1 097 420</b>     |
| 4       | <b>KIADÁSOK</b>                              |                       |                          |                      |
| 5       | <b>Beruházások</b>                           | <b>38 100</b>         | <b>1 097 420</b>         | <b>1 097 420</b>     |
| 6       | LM1 DP3 fűnyíró                              |                       | 177 700                  | 177 700              |
| 7       | Hirdető tábla 3 db                           |                       | 887 730                  | 887 730              |
| 8       | Porszívó / Műv.Ház.                          | 38 100                | 31 990                   | 31 990               |
| 9       | <b>Felújítások</b>                           | <b>0</b>              | <b>0</b>                 | <b>0</b>             |
| 10      |  |                       |                          |                      |
| 11      | <b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>  | <b>38 100</b>         | <b>1 097 420</b>         | <b>1 097 420</b>     |

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök állományának alakulásáról

| SOR<br>szá<br>m | A<br>Megnevezés  | B<br>Immateriális<br>javak | C<br>Ingatlanok és<br>kapcsolódó<br>vagyon értékű<br>jogok | D<br>Gépek,<br>berendezések,<br>felszerelések,<br>járművek | E<br>Beruházások<br>és felújítások | F<br>Koncesszióba,<br>vagyonkezelésbe<br>adott eszközök | G<br>Összesen      |
|-----------------|--|----------------------------|--|--|------------------------------------|---|--------------------|
| 1               | Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)              | 1 944 000                  | 203 914 748  | 23 377 929   | 726 000                            | 4 846 413   | 234 809 090        |
| 2               | Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások        | 0                          | 0  | 0  | 864 110                            | 0   | 864 110            |
| 3               | Beruházásokból, felújításokból aktivált érték                  | 0                          | 0  | 864 110  | 0                                  | 0   | 864 110            |
| 4               | Egyéb növekedés  | 0                          | 0  | 605 710  | 0                                  | 0   | 605 710            |
| 5               | <b>Összes növekedés (=02+...+07)</b>                           | <b>0</b>                   | <b>0</b>   | <b>1 469 820</b>   | <b>864 110</b>                     | <b>0</b>  | <b>2 333 930</b>   |
| 6               | Értékelés  | 0                          | 1 800 000  | 0  | 0                                  | 0   | 1 800 000          |
| 7               | Tértésmentes átadás  | 0                          | 15 677 690   | 0  | 0                                  | 0   | 15 677 690         |
| 8               | Egyéb csökkenés  | 0                          | 0  | 605 710  | 864 110                            | 4 846 413   | 6 316 233          |
| 9               | <b>Összes csökkenés (=09+...+13)</b>                           | <b>0</b>                   | <b>17 477 690</b>  | <b>605 710</b>   | <b>864 110</b>                     | <b>4 846 413</b>  | <b>23 793 923</b>  |
| 10              | <b>Bruttó érték összesen (=01+08-14)</b>                       | <b>1 944 000</b>           | <b>186 437 058</b>   | <b>24 242 039</b>  | <b>726 000</b>                     | <b>0</b>  | <b>213 349 097</b> |
| 11              | Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya                   | 1 944 000                  | 76 828 345   | 22 102 128   | 0                                  | 973 732   | 101 848 205        |
| 12              | Terv szerinti értékcsökkenés növekedése                        | 0                          | 5 304 890  | 539 830  | 0                                  | 194 682   | 6 039 402          |
| 13              | Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése                        | 0                          | 15 030 862   | 0  | 0                                  | 1 168 414   | 16 199 276         |
| 14              | <b>Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)</b> | <b>1 944 000</b>           | <b>67 102 373</b>  | <b>22 641 958</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>  | <b>91 688 331</b>  |

|    |  |           |             |            |         |   |             |
|----|--|-----------|-------------|------------|---------|---|-------------|
| 15 | Értékesítkkenés összesen (=19+23)            | 1 944 000 | 67 102 373  | 22 641 958 | 0       | 0 | 91 688 331  |
| 16 | Eszközök nettó értéke (=15-24)               | 0         | 119 334 685 | 1 600 081  | 726 000 | 0 | 121 660 766 |
| 17 | Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke | 1 944 000 | 182 000     | 21 639 024 | 0       | 0 | 23 765 024  |

## Követelés állomány

| Sors<br>zám | A   | B                     | C                      |
|-------------|---|-----------------------|------------------------|
|             | Megnevezés  | Előző időszak<br>(Ft) | Tárgyi időszak<br>(Ft) |
|             |   | 2022.év               | 2023.év                |
| 1           | <b>D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire<br/>(=D/I/3a+...+D/I/3f)</b>   | <b>55 488</b>         | <b>192 809</b>         |
| 2           | D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra  | 2 000                 | 6 889                  |
| 3           | D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira  | 53 183                | 185 667                |
| 4           | D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre   | 305                   | 253                    |
| 5           | <b>D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire<br/>(=D/I/4a+...+D/I/4i)</b>   | <b>86 682</b>         | <b>962 923</b>         |
| 6           | D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 20 000                | 0                      |
| 7           | D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre  | 0                     | 890 361                |
| 8           | D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra   | 50 505                | 56 385                 |
| 9           | D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre   | 16 177                | 16 177                 |
| 10          | <b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések<br/>(=D/I/1+...+D/I/8)</b>  | <b>142 170</b>        | <b>1 155 732</b>       |
| 11          | D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/3f)   | 975 502               | 1 316 039              |
| 12          | D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira   | 975 502               | 1 316 039              |

|    |   |                  |                  |
|----|---|------------------|------------------|
| 13 | <b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések<br/>(=D/II/1+...+D/II/8)</b> | <b>975 502</b>   | <b>1 316 039</b> |
| 14 | D/III/4 Forgótőke elszámolása   | 40 000           | 40 000           |
| 15 | <b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások<br/>(=D/III/1+...+D/III/9)</b>        | <b>40 000</b>    | <b>40 000</b>    |
| 16 | <b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>   | <b>1 157 672</b> | <b>2 511 771</b> |

**Kötelezettségek kimutatása**

| sorszám | A  | B                     | C                      |
|---------|--|-----------------------|------------------------|
|         | Megnevezés   | Előző időszak<br>(Ft) | Tárgyi időszak<br>(Ft) |
|         |  | 2022.év               | 2023.év                |
| 1       | H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra ( $\geq$ H/II/9a+...+H/II/9j)            | 994 221               | 954 614                |
| 2       | H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére | 994 221               | 954 614                |
| 3       | <b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>  | <b>994 221</b>        | <b>954 614</b>         |
| 4       | H/III/1 Kapott előlegek  | 343 815               | 381 296                |
| 5       | H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása  | 0                     | 30 000                 |
| 6       | <b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)</b>  | <b>343 815</b>        | <b>411 296</b>         |
| 7       | <b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>  | <b>1 338 036</b>      | <b>1 365 910</b>       |



**Közvetlen támogatások**

| sorszám | A  | B                 |
|---------|--|-------------------|
|         | Megnevezés   | Támogatási összeg |
| 1       | Balaton-felvidéki Vízitársulat támogatása                | 11 467            |
| 2       | TÖOSZ tagdíj   | 3 575             |
| 3       | BURSA támogatás  | 100 000           |
| 4       | Boribon Óvoda és Mini Bölcsőde, Noszlop                  | 40 000            |
| 5       | Devecseri Központi Háziorvosi Ügyelet Fenntartó Társulás | 254 875           |
| 6       | Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás              | 1 020 800         |
| 7       | <b>Összesen</b>  | <b>1 430 717</b>  |

**Állami támogatások alakulása**

| Sor - szám | A<br>Megnevezés   | B<br>A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg 2023.évben (Ft) | C<br>Az önkormányzat által az adott célra 2023.évben ténylegesen felhasznált összeg (Ft) | D<br>Eltérés visszafizetendő normatíva összeg (Ft) |
|------------|---|--|--|--|
| 1          | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)  | 14 829 559   | 14 829 559   | -  |
| 2          | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113) | 8 393 760  | 8 393 760  | -  |
| 3          | A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása                    | 2 097 000  | 2 097 000  | -  |
| 4          | Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás  | 295 240  | 295 240  | -  |
| 5          | Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás alap   | 6 001 520  | 6 001 520  | -  |
| 6          | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)                                     | 2 418 482  | 2 418 482  | -  |
| 7          | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)                                | 720 090  | 720 090  | -  |
| 8          | Szociális tűzifa beszerzésének támogatása   | 720 090  | 720 090  | -  |
| 9          | Előző évi elszámolásból származó bevétel  | 156 750  | 156 750  | -  |
| 10         | <b>Önkormányzatok működési támogatásai összesen</b>   | <b>26 518 641</b>  | <b>26 518 641</b>  | -  |

**Adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatása**

| sorszám | A   | B                |
|---------|---|------------------|
|         | Megnevezés  | Tárgyév          |
| 1.      | Helyi adók  | 3 196 326        |
| 2.      | Tulajdonosi bevételek   | 51 406           |
| 3.      | Díjak, pótlékok, bírságok   | 20 375           |
| 4.      | Tárgyi eszköz és az immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése,<br>vagyonhasznosításból származó bevétel |                  |
| 5.      | Részvények, részesedések értékesítése   |                  |
| 6.      | Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek   |                  |
| 7.      | Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés  |                  |
| 8.      | <b>Saját bevételek összesen:</b>  | <b>3 268 107</b> |
| 9.      | <b>Saját bevételek 50%-a</b>  | <b>1 634 054</b> |
| 10.     | <b>Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fiz.köt.</b>   |                  |
| 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.     | <b>Tárgyévben keletkezett, illetve tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség</b>                                   | <b>0</b>         |
| 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.     | <b>Fizetési kötelezettség összesen:</b>   | <b>0</b>         |
| 27.     | <b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel</b>  | <b>1 634 054</b> |
| 28.     | <b>Helyi önkormányzat adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás felső határa 27*0,7</b>                        | <b>1 143 837</b> |

## Részletes indokolás

### **Az 1–3. §-hoz és az 1–16. mellékletehez**

Jelen rendelet tartalmazza az Önkormányzat és intézménye 2023. évi gazdálkodásának teljesített bevételeit, kiadásait, mérlegét, egyszerűsített pénzmaradványát, pénzforgalmi jelentését, vagyoni kimutatását és a kötelező mellékleteket.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján 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.