

ELŐTERJESZTÉS

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2024. május 22-i ülésére

ELŐTERJESZTÉS A 2023. ÉVI BESZÁMOLÓ ELFOGADÁSÁHOZ

Tisztelt Képviselőtestület !

Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi beszámoló megvitatásához a következő írásbeli ismertetést szeretném adni.

A Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi összes kiadása 65.036.096 Ft volt, ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 98,25 %-os teljesítést mutat.

Személyi juttatásra 50.044.701 Ft-ot fizettünk ki, (ami 8 fő munkabérét és juttatásait jelenti, illetve két fő párhuzamos foglalkoztatását is) ez az összes kiadás 76,69 %-a. A személyi juttatások után 6.924.576 Ft munkaadókat terhelő járulék terhelte a Közös Önkormányzati Hivatalt.

Dologi kiadásra 7.983.099 Ft merült fel, ez az összes kiadás 12,27 %-át teszik ki. A dologi kiadások között szerepel irodaszer, nyomtatvány, könyv beszerzés, telefon és internet költség, rezszi költség, a számítógépek és a fénymásoló karbantartása, kisjavítása, posta költség és számlavezetési díj, köztisztviselői továbbképzés, tanfolyamdíj.

2023. évben a Közös Hivatalnál beruházási kiadás nem volt.

A 2022. évi népszámlásra adott támogatásból 83.720 Ft maradvány volt, melyet 2023.évben visszafizettünk.

A Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2023.évi összes bevétele 66.188.458 Ft volt, ez a módosított előirányzat 100%-át jelenti. A bevételek között szerepel a gépkocsi saját használat után fizetett szolgáltatási díj, illetve közvetített szolgáltatásból származó bevétel, melyet Bánokszentgyörgy Község Önkormányzatnak kellett volna fizetni, de az E.ON a Hivatalnak számlázta ki az 1 fázisról 3 fázisra történő áttérést.

A Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatalt 6 Önkormányzat tartja fenn. 2023. évben a társönkormányzatoknak hozzá kellett járulniuk a működéshez, mivel az állami támogatás illetve a GESZTOR önkormányzat kiegészítő támogatása nem fedezte a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartási költségeit és dolgozók juttatásait is. Bánokszentgyörgy Önkormányzata és a társönkormányzatok is 100%-ban átadták a működéshez szükséges támogatást összesen 62.321.726 Ft összegben. Előző évi pénzmaradványt is igénybe vettük, melynek összege 3.618.415 Ft volt.

A Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2023.12.31-én 1.157.982 Ft pénzkészlettel rendelkezett. A korrigált maradványa pedig 1.152.362 Ft volt.

Tisztelt Képviselőtestület!

A fenti beszámoló alapján kérem a 2023. évi beszámoló megvitatását és elfogadását.

Bánokszentgyörgy, 2024. május 6.



Szunyogh István
jegyző

**BÁNOKSZENTGYÖRGYI KÖZÖS
ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

2023.

ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

01-K1-K8. Költségvetésikiadások

F	Nyitanszáma	Erőforrás típusok	Működési ráfordítások	Költséghozzájárulás, más forrásból kiadások, költséghozzájárulások	Költséghozzájárulás, más forrásból kiadások, költséghozzájárulások	Közfelhalmozási célú kiadások, költséghozzájárulások, egyéb célú - KÖZÉP- és KÖZLELKEDÉSI célú kiadások, költséghozzájárulások	Erőforrások előirányozott kiadásai, egyéb forrásból kiadások, költséghozzájárulások - KÖZÉP- és KÖZLELKEDÉSI célú kiadások, költséghozzájárulások	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10
53	Működési célú központosított kiadások (K251)	1 245 712	1 245 880	0	1 245 180	1 884 436	0	1 245 180
03	Egyéb költségvetési kiadások (K259)	39	11 077	0	11 077	0	0	11 077
03	Külföldi nyelvi fordítási szolgáltatások (K37-54-55+58+60)(KJ5)	1 245 880	1 372 237	0	1 372 237	1 884 436	0	1 372 237
64	Dologi kiadások (K31-34+49+52+63)(KJ)	8 041 304	8 063 399	0	8 043 399	8 886 354	0	7 963 099
154	Egyéb működési célú központosított kiadások (K251+53+...+64)(KJ506)	83 720	83 720	0	83 720	0	0	83 720
155	6641 központosított kiadások (K256)	0	0	0	0	0	0	0
194	Egyéb működési célú kiadások (K125+130+131+132+140+154+165+167-179+180+181+182+193)(KJ5)	83 720	83 728	0	83 720	0	0	83 720
273	Költségvetésikiadások (K209+21+64+124+134+205+210+272)(KJ-KJ8)	64 015 708	65 188 458	0	65 116 396	158 954 520	0	65 036 096

02-B1-B7.Költségvetési bevételek

É	02-B1-B7.Költségvetési bevételek					Teljesítés
	Megnevezés	Erőforrásajánlat	Működési költségvetés	Külsős költségvetés kiemelt feladatainak finanszírozásából	Külsős költségvetés kiemelt feladatainak finanszírozásából	
1	2	4	5	6	7	8
184	Szolgáltatásértékesítés (=185+186)(B42)	30 000	18 115	18 115	0	18 115
185	élelmiszeripari vállalkozásokból beszármaztatott (B402)	0	0	0	0	18 115
187	Közműellátásértékesítés (B403)	0	217 099	217 099	0	217 099
188	élelmiszeripari vállalkozásokból (B402)	0	0	0	0	212 978
189	Élelmiszeripari vállalkozásokból (B402)	0	0	0	0	0
200	Egyéb központi költségvetési bevételek (=201+202+203)(B003)	2	2	2	0	2
207	Kapcsolódó tevékenységek bevételei (=198+207)(B4)	2	2	2	0	2
216	Egyéb központi költségvetési bevételek (=217+218)(B41)	0	12 300	12 300	0	12 300
217	élelmiszeripari vállalkozásokból beszármaztatott (B402), a központi költségvetés kiemelt feladatainak finanszírozásából (B402), a központi költségvetés kiemelt feladatainak finanszírozásából (B402), a központi költségvetés kiemelt feladatainak finanszírozásából (B402)	0	0	0	0	10 000
219	Működési bevételek (=183+184+187+189+194+197+198+207+214+215+216)(B4)	70 002	248 317	248 317	0	248 317
283	Költségvetési bevételek (=45+81+82+119+220+256+282)(B1-B7)	70 002	248 317	248 317	0	248 317

04-B8. Finanszírozási bevételek

#	Megnevezés	Eredeti kiirányozás		Módosított kiirányozás		Külső forrásból finanszírozás	Külső forrásból finanszírozás	Teljesítés
		3	4	5	6			
11	E Következő költségvetési évről várható bevételek (201.21)	3 618 415	3 618 415	3 618 415	3 618 415	0	0	3 618 415
12	Munkaadókat terhelő járulékok és munkaadói járulékok (801.3)	3 618 415	3 618 415	3 618 415	3 618 415	0	0	3 618 415
16	Központi költségvetési szerv által megvalósított feladatok (88.5)	62 321 706	62 321 706	62 321 706	62 321 706	0	0	62 321 706
22	Belföldi finanszírozásból (84+10+13+...+18+21)(88.1)	65 940 141	65 940 141	65 940 141	65 940 141	0	0	65 940 141
31	Finanszírozásból (84+22+28+29+30)(88)	65 940 141	65 940 141	65 940 141	65 940 141	0	0	65 940 141

		07/A-Maradványkimutatás	
#		Megnevezés 2	Célszám 3
01		Alapvető költségvetési szerv működés	248 317
02		Alapvető költségvetési szerv működés	85 016 096
03	I	Alapvető költségvetési szerv költségvetés (01-02)	-84 787 779
04	01	Alapvető költségvetési szerv működés	85 940 141
06	II	Alapvető költségvetési szerv működés (03-04)	65 940 141
07	A)	Alapvető költségvetési szerv működés (03-04)	1 153 362
15	C)	Összes maradvány (A+B)	1 153 362
17	E)	Alapvető költségvetési szerv maradvány (A-B)	1 153 362

13/A-Eredménykimutatás				
#	Névvázlat	Előző évről	Módosítások (+/-)	Tartalékok
1	2	3	4	5
01	01Erdőművelésügyi minisztérium területi igazgatóságok működési költségei	58 072	0	217 099
02	02 Területi igazgatóságok működési költségei	0	0	18 112
04	04 Értéktípusigényelt eredménykimutatás (01+02+03)	58 072	0	235 211
06	06 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	58 273 601	0	62 331 726
08	08 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5 401 945	0	729 328
11	09 Állami költségvetés finanszírozásából	1	0	12 500
12	12Egyszerűsített költségvetésből	63 677 597	0	63 094 854
13	13 Állami költségvetésből	1 472 129	0	1 416 811
14	14 Állami költségvetésből	4 136 468	0	5 166 527
16	16 Állami költségvetésből	0	0	107 700
17	17 Állami költségvetésből	5 410 545	0	6 491 142
18	18 Állami költségvetésből	39 870 663	0	40 209 987
19	19 Állami költségvetésből	11 770 885	0	3 668 336
20	20 Állami költségvetésből	0 942 936	0	0 762 983
21	21 Állami költségvetésből	58 604 408	0	56 642 306
22	22 Állami költségvetésből	949 804	0	883 803
23	23 Állami költségvetésből	1 668 847	0	1 455 977
24	24 Állami költségvetésből	-2 497 933	0	-2 143 360
28	28 Állami költségvetésből	4 572	0	3
32	32 Állami költségvetésből	4 572	0	3
43	43 Állami költségvetésből	4 572	0	3
44	44 Állami költségvetésből	-2 493 361	0	-2 143 357

PK_A-Tárgyidőszak pénzforgalom levezetése a főkönyv kivonatadatai alapján			
#	I.	Műveletek	
		2.	3.
01	A.32-33. előműlyen a költségvetés kiadásainak megnevezése (=2+3)		3 461 556
02	32. államháztartáson belüli működés költségvetési célú (=22)		75 785
03	33. államháztartáson kívüli működés költségvetési célú (=33-33.01)+(33-33.02)		3 385 771
04	B. Korrekciós tételek kiadásainak megnevezése (=4+7+8+9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-59+51-52)		-2 443 574
05	Külső forrásból finanszírozású működés költségvetési célú (=60)		-61 836 096
06	Belső költségvetésből finanszírozású működés költségvetési célú (=60)		66 188 428
07	Előző időszakra vonatkozó előző évi költségvetési célú működés költségvetési célú (=60)		-3 418 415
16	Adóssághoz tartozó költségvetési célú működés költségvetési célú (=3851)		-16 859
21	Tulajdonosi, pénzügyi célú működés költségvetési célú (=3851)		-16 859
36	Kapcsolódó költségvetési célú működés költségvetési célú (=3871)		-5 029
40	Tulajdonosi, pénzügyi célú működés költségvetési célú működés költségvetési célú (=3871)		-5 029
53	C.32-33. számviteli törvény szerinti működés költségvetési célú (=A+B)		1 157 982
54	B.32-33. számviteli törvény szerinti működés költségvetési célú (=C32-C33)+(33-33.01)+(33-33.02)		1 157 982

ELŐTERJESZTÉS

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2024. május 22-i ülésére

ELŐTERJESZTÉS
Oltárc Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. május 22-i ülésére

Tárgy: A belső kontrollrendszerrel szembeni nyilatkozattal kapcsolatos döntéshozatal.

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Kormányrendelet) 11.§ rendelkezései alapján a költségvetési szerv vezetőjének értékelni kell a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. (A nyilatkozat a Kormányrendelet 1. sz. mellékletében található.)

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 69. § (1) bekezdés alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a) a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtják végre,
- b) az elszámolási kötelezettségeket teljesítik, és
- c) megvédik az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használatától.

A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

A Kormányrendelet 11.§ (2a) bekezdése alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

A megtett nyilatkozatok és – jelen előterjesztés elkészítéséig – a zárszámadással kapcsolatosan elvégzett ellenőrzések eredménye között a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal tájékoztatása alapján ellentmondás nem áll fenn.

Ennek megfelelően a Pusztamagyaródi Óvoda és Konyha a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény(ek) vezető(i) a mellékelt nyilatkozatokat tették a belső kontrollrendszer működésével kapcsolatban, melyeknek elfogadását kérem a Tisztelt Képviselő-testülettől.

Határozati javaslat

.../2024. (V. 22.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény(ek) vezetője(i) által a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatokat, azok tartalmát az abban foglaltak alapján elfogadta.

Határidő: azonnal

Felelős: Juranics István polgármester

Oltárc, 2024. május 16.

Tisztelettel:


Juranics István
polgármester



NYILATKOZAT

A) Alulírott, Szunyogh István a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet: alapító okirat, valamint a hatályos szervezeti és működési szabályzat rendelkezésre áll. A szervezeti felépítés írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető. Rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő

szabályzatok. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások elkészítésre kerültek.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: A belső ellenőrzés tervezése a jogszabályi kötelezés óta kockázatelemzés alapján történik.

c) Kontrolltevékenységek: A külső jelentéstételi kötelezettségének az intézmény eleget tett. A költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése megtörtént.

d) Információs és kommunikációs rendszer: Kialakításra és működtetésre került olyan rendszer, amely biztosította a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezetekhez. A költségvetési szerv eleget tett az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): Az általam vezetett szerv tekintetében biztosított volt az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés megfelelő működtetése, valamint a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlensége.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B3) Nyilatkozom, hogy 2023. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

Bánokszentgyörgy, 2024. május 16.


Szunyogh István
jegyző



Előterjesztés

Tárgy: Oltárc Község Önkormányzat 2023. évi zárszámadásának megtárgyalása

Tisztelt Képviselő-testület!

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el a 2023. évi zárszámadásával kapcsolatban.

Indokolási kötelezettség

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 18. § (1) bekezdése alapján a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait.

A Jat. 18. § (2) bekezdése alapján a jogszabály tervezetének indokolásában tájékoztatást kell adni a javasolt szabályozás és az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangjáról, valamint a 20. § szerinti egyeztetési kötelezettségről.

Általános indokolás

Oltárc Község Önkormányzata elkészítette a 2023. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadását.

I. Bevezető

Oltárc Község Önkormányzatának képviselő-testülete az 1/2023.(II.27.) rendeletével elfogadta az önkormányzat 2023. évi költségvetését, amely a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került. A képviselő-testület folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésekről.

Oltárc lakosainak száma 2023. január 1-jén 244 fő volt.

A Munkaügyi Központ adata alapján, a településen a nyilvántartott álláskeresők száma (2023. december 20-i állapot szerint – tájékoztató jellegű adat) 10 fő volt, melyből 365 napot meghaladóan nyilvántartott 4 fő. Járadék típusú ellátásban 2 fő, segély típusú ellátásban 3 fő, foglalkoztatást helyettesítő támogatásban, rendszeres szociális segélyben pedig 3 fő részesült.

Lehetőségeinkhez mérten törekedtünk arra, hogy minél több pályázaton részt vegyen önkormányzatunk. A pályázatok esetében fontos szempont, hogy ne vagy csak minimális önrész kelljen.

- A „2023. évi szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatás” során 47 erdei m³ tűzifát tudtunk a rászorultak között szétosztani.

Az elnyert támogatás összege: 1 372 870 Ft volt.

Illetve további 12 m³ került még kiosztásra az önkormányzat saját költségvetéséből.

- A „mezőgazdaság” megnevezésű közfoglalkoztatási program keretében a közfoglalkoztatottak személyi juttatásainak (járulékkal növelten) támogatása mellett dologi kiadások beszerzését is támogatták 100 %-ban, melynek keretében munkaruhát, pólót, bakancsot és munkavédelmi kesztyűt, benzint, gázolajat, szerszámokat, vetőmagokat, palántákat, virágföldet, Raschel hálót, gyümölcsfákat, 2 db fűnyírót, sódert, fűkaszához tartozékokat, gépalkatrészt tudtunk vásárolni, illetve gép- és eszköz karbantartásra is lehetőség nyílt.

A projektben 10 fő közfoglalkoztatott alkalmazására volt lehetőség. (2023.03.01. – 2024.02.29.).

A megtermelt növények egy részét szociális alapon osztottuk szét illetve 665 460 Ft összegben értékesítésre kerültek 2023. évben. Illetve ebben a programban még 2024. évben is 35 375 Ft értékesítettünk növényeket.

- A környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program végrehajtásával kapcsolatos egyes feladatokról, valamint a Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program éves fejlesztési

keretének megállapításáról szóló határozatban, a KEHOP-2.2.2 kódszámú **Bánokszentgyörgyi agglomeráció szennyvízelvezetése és – tisztítása** projekt támogatásban részesült.

A projekt célja **7 településen a szennyvízelvezető hálózat kiépítése és az általa összegyűjtött szennyvíz ártalommentes tisztításához szükséges új szennyvíztisztító telep megépítése.** Oltárc községben a gerincvezeték és a bekötések elkészültek, az átemelők telepítése folyamatban van.

- A Vidékfejlesztési Program keretén belül „**külterületi helyi közutak fejlesztésére**” benyújtott pályázatunkra **57 082 078 Ft támogatást állapítottak meg.**

A pályázat megvalósítására 24 hónap áll rendelkezésre.

- **Magyar Falu Program** keretében pályázatot nyújtottunk be az „**Oltárc 0157 hrsz-ú út felújítási munkáira**”, mely tartaléklístára került.

- A „**falugondnoki busz beszerzésére**” benyújtott pályázatunk elutasításra került.

Az önkormányzat Szervezeti és Működési szabályzatában a polgármesterre átruházott hatáskörökben 2023. évben az alábbi döntések születtek:

- *lakhatási támogatás* megállapítására 20 esetben került sor,
- *temetési segély* megállapítására 2 esetben került,
- *újszülött támogatást* pedig 4 fő kapott,
- *köztemetés* a településen 2023. évben nem volt.

Az önkormányzat 2023. évben beruházásra 552 213 610 Ft-ot költött.

A beruházási kiadások között szerepel 2 db fűnyíró vásárlása (500 000 Ft) (ezek az eszközök a közfoglalkoztatási program keretében – támogatásból - lettek beszerezve).

Monitor (kamerarendszerhez) (63 999 Ft), konyhaszekrény (338 328 Ft), mosogatógép (136 996 Ft), 2 db mobiltelefon (135 199 Ft), 3 ajtós szekrény (119 600 Ft), íróasztal (122 000 Ft).

A beruházások jelentős részét azonban a szennyvízberuházás teszi ki, 550 797 488 Ft összegben.

2022. évben a kultúrház tényleges felújítási munkálatai megkezdődtek, azonban a pénzügyi rendezése, könyvelésben szerepeltetése a 2023. évben történt.

A felújítási munkálatok összege: 4 222 227 Ft.

A település 2023. évi működését elsősorban pénzügyi helyzete, lehetőségei határozták meg.

Az önkormányzat gazdálkodását 2023. évben is a megfontolt és átgondolt takarékoság jellemezte. A számláinkat, tagdíjainkat, hozzájárulásainkat határidőben fizetni tudtuk.

Az önkormányzat fizetőképességét sikerült megőrizni az év során, pénzügyi helyzete továbbra is stabil.

Az önkormányzat az éves beszámolási kötelezettségének eleget tett, melynek továbbítása a MÁK felé megtörtént.

II.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírt indoklások

Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása

Az önkormányzat 2023. január 01. napi nyitó pénzkészlete: 14 459 051 Ft (költségvetési bankszámla egyenlege: 14 306 406 Ft, pénztár egyenlege: 152 645 Ft), 2023. december 31. napi záró pénzkészlete: 7 997 770 Ft. (költségvetési bankszámla egyenlege: 7 779 405 Ft, pénztár egyenlege: 218 365 Ft).

Többéves kihatással járó döntések

A többéves kihatással járó döntésekből származó működési és felhalmozási célú kötelezettsége az önkormányzatnak nem volt.

Az önkormányzatnak 2023. évben nem volt „többéves kihatással járó” kezességvállalása, a korábbi évek kezességvállalásai a fizetési kötelezettségek teljesítése miatt megszűntek. Újabb kezességvállalás érvényesítésére nem került sor.

Adósságállomány alakulása

2023. december 31-én az önkormányzatnak bel- és külföldi hitelező felé adósság állománya nem volt. Sem hitelfelvétel nem történt, sem folyószámla-hitelkerettel nem rendelkezik az önkormányzat.

Vagyoni helyzet alakulása

A tárgyévi mérleg eszköz és forrás oldala 2023. év végén 660 820 145 Ft, míg 2022. év végén 202 624 862 Ft volt. Az előző évhez viszonyítva nagyfokú növekedés tapasztalható, melynek fő oka: a szennyvízberuházás könyvelése.

Az önkormányzatnál az érték nélkül nyilvántartott eszközök állományát (0-ra leírt használatban lévő és használaton kívüli eszközök) kimutattuk.

Az önkormányzat lekötött betéttel nem rendelkezik.

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezet nincs.

A bevételek és kiadások részletes ismertetését a mellékletek mutatják be.
A rendelet-tervezet az európai uniós jogból eredő kötelezettségekkel összhangban van.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a zárszámadási rendelet-tervezetet tárgyalja meg és hozza meg döntését.

OLTÁRC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2023.

ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások				
Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	23 160 000	23 160 000	21 385 974
2	Közlekedési költségtérítés (K1109)	0	15 000	14 370
3	Egyéb költségtérítések (K1110)	36 000	36 000	28 000
4	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	520 000	520 000	438 842
5	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	23 716 000	23 731 000	21 867 186
6	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	8 721 000	8 879 976	8 879 976
7	Külső személyi juttatások (K12)	8 721 000	8 879 976	8 879 976
8	Személyi juttatások (K1)	32 437 000	32 610 976	30 747 162
9	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 307 000	3 307 000	3 021 226
10	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	2 970 003
11	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	16 067
12	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	35 156
13	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	380 000	455 000	454 301
14	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	6 228 000	8 849 607	8 849 607
15	Készletbeszerzés (K31)	6 608 000	9 304 607	9 303 908
16	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	230 000	249 130	249 130
17	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	370 000	460 000	456 389
18	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	600 000	709 130	705 519
19	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	3 750 000	4 250 000	4 223 597
20	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	90 000	90 000	45 630
21	Közüzemi díjak (K331)	3 840 000	4 340 000	4 269 227
22	Bérelti és lízing díjak (K333)	33 000	340 117	340 117
23	Karbentartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 051 000	676 000	656 400
24	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 783 000	1 477 263	1 343 279
25	Egyéb szolgáltatások (K337)	1 907 000	2 212 511	2 212 511
26	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	425 081
27	Szolgáltatási kiadások (K33)	6 464 000	9 203 891	8 978 954
28	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	3 480 000	4 200 488	4 200 488
29	Egyéb dologi kiadások (K355)	80 000	330 000	328 012
30	Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	3 560 000	4 530 488	4 528 500
31	Dologi kiadások (K3)	19 532 000	23 748 116	23 516 881
32	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	3 431 000	2 147 000	1 968 000
33	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	1 913 000
34	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 431 000	2 147 000	1 968 000
35	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	228 767	228 767
36	Elvonások és befizetések (K502)	0	228 767	228 767
37	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	5 716 000	4 278 171	3 928 101
38	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	0	0	1 962 862
39	ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	0	0	1 965 239
40	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (K512)	35 000	35 000	20 000
41	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	20 000
42	Tartalékok (K513)	512 906	3 913 217	0

43	Egyéb működési célú kiadások (K5)	6 263 905	8 455 155	4 176 868
44	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	0	469 541 714	433 698 809
45	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	50 393	50 393
46	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 106 000	1 106 000	1 064 663
47	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	268 000	127 077 420	117 399 745
48	Beruházások (K6)	1 404 000	597 775 527	552 213 610
49	Ingatlanok felújítása (K71)	4 506 000	3 326 000	3 324 588
50	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	1 217 000	898 000	897 639
51	Felújítások (K7)	5 723 000	4 224 000	4 222 227
52	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre (K84)	0	59 037	59 037
53	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	0	0	59 037
54	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	59 037	59 037
55	Költségvetési kiadások (K1-K8)	72 097 905	672 326 811	619 925 011

02 - Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről				
Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	17 470 861	21 804 016	21 804 016
2	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	11 827 300	12 620 064	12 620 064
3	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B1132)	41 040	0	0
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	11 868 340	12 620 064	12 620 064
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 455 000	2 455 000
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	3 443 155	1 372 870	1 372 870
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	35 052 356	38 251 950	38 251 950
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	21 583 391	17 882 746	17 882 746
9	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	17 882 746
10	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	56 645 747	56 134 696	56 134 696
11	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	500 000	596 818 068	586 820 921
12	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	586 860 913
13	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	7
14	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)	0	0	960 001
15	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	500 000	596 818 068	586 820 921
16	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	1 000 000	2 173 398	2 173 398
17	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	2 173 398
18	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	1 000 000	2 173 398	2 173 398
19	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	5 000	21 134	21 134
20	Közhatalmi bevételek (B3)	1 005 000	2 194 532	2 194 532
21	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	700 000	868 960	868 960
22	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0	868 000	868 000
23	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	868 000
24	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	1 000	7	7
25	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	1 000	7	7
26	Egyéb működési bevételek (B411)	0	303 000	303 000
27	Működési bevételek (B4)	701 000	1 829 967	1 829 967
28	Ingatlanok értékesítése (B52)	800 000	797 259	797 259
29	ebből: termőföld eladás bevételei (B52)	0	0	797 259
30	Felhalmozási bevételek (B5)	800 000	797 259	797 259
31	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről (B64)	100 000	85 000	85 000
32	ebből: háztartások (B64)	0	0	85 000
33	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	0	600 000	600 000
34	ebből: háztartások (B65)	0	0	600 000
35	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	100 000	685 000	685 000
36	Költségvetési bevételek (B1-B7)	59 751 747	658 459 522	648 462 375

03 - K9. Finanszírozási kiadások				
Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 402 095	1 402 095	1 402 095
2	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	1 402 095	1 402 095	1 402 095
3	Finanszírozási kiadások (K9)	1 402 095	1 402 095	1 402 095

04 - B8. Finanszírozási bevételek				
Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	13 748 253	13 748 253	13 748 253
2	Maradvány igénybevétele (B813)	13 748 253	13 748 253	13 748 253
3	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	1 521 131	1 521 131
4	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	13 748 253	15 269 384	15 269 384
5	Finanszírozási bevételek (B8)	13 748 253	15 269 384	15 269 384

07/A - Maradványkimutatás		
Sorszám	Megnevezés	Összeg
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	648 462 375
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	619 925 011
3	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	28 537 364
4	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	15 269 384
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 402 095
6	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	13 867 289
7	A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)	42 404 653
8	C) Összes maradvány (=A+B)	42 404 653
9	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	38 000 402
10	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	4 404 251

12/A - Mérleg			
Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	172 149 609	169 914 001
2	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	13 095 702	11 188 155
3	A/II/4 Beruházások, felújítások	210 000	433 908 809
4	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	185 455 311	615 010 965
5	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	1 760 000	1 760 000
6	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	1 760 000	1 760 000
7	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	1 760 000	1 760 000
8	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	187 215 311	616 770 965
9	C/II/1 Forintpénztár	152 645	218 365
10	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	152 645	218 365
11	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	14 306 406	7 779 405
12	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	14 306 406	77 709 405
13	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	14 459 051	7 997 770
14	D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	83 148	123 759
15	D/II/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	68 499	123 022
16	D/II/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	14 649	737
17	D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	100 000	35 000
18	D/II/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	100 000	35 000
19	D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	183 148	158 759
20	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	725 352	762 226
21	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	725 352	762 226
22	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	725 352	762 226
23	D/III/1 Adott előlegek	0	27 608 997
24	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	27 608 997
25	D/III/4 Forgótőke elszámolása	42 000	67 000
26	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	42 000	27 675 997

27	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	950 500	28 596 982
28	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható áfa	0	7 454 428
29	E/I Előzetesen felszámított áfa elszámolása	0	7 454 428
30	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0	7 454 428
31	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	202 624 862	660 820 145
32	G/II Nemzeti vagyon induláskori értéke	138 697 000	138 697 000
33	G/II Nemzeti vagyon változásai	89 499 651	89 499 651
34	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	8 996 000	8 996 000
35	G/IV Felhalmozott eredmény	-85 383 201	-91 436 690
36	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-6 053 489	464 812 327
37	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	145 755 961	610 568 288
38	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	1 402 095	1 521 131
39	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 402 095	1 521 131
40	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 402 095	1 521 131
41	H/III/1 Kapott előlegek	752 798	723 542
42	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	7 527 989	723 542
43	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	2 154 893	2 244 673
44	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 408 773	2 936 977
45	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	52 305 235	45 070 207
46	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	54 714 008	48 007 184
47	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	202 624 862	660 820 145

13/A - Eredménykimutatás			
Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	1 462 124	2 381 896
2	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	1 163 595	688 960
4	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	2 625 719	3 050 856
5	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	37 698 015	38 251 950
6	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	16 698 218	18 482 746
7	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	3 742 382	594 055 949
8	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	21 800	1 978 259
9	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	58 160 415	652 768 904
10	10 Anyagköltség	9 031 007	9 303 908
11	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	6 487 313	9 684 473
12	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	15 518 320	18 988 381
13	14 Bérköltség	17 464 167	21 854 693
14	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 324 955	9 378 811
15	16 Bérjárulékok	2 774 925	3 063 088
16	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	29 564 047	34 296 592
17	VI Értékcsökkenési leírás	7 206 356	8 328 563
18	VII Egyéb ráfordítások	14 550 917	129 393 904
19	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-6 053 506	464 812 320
20	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	17	7
21	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	17	7
22	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	17	7
23	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-6 053 489	464 812 327

15/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncepciójába, vagyonelemébe adott eszközök állományának alakulásáról								
Sorszám	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Terveztelátok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonelemébe adott eszközök	Összesen
1	Tárgyirányítási állomány jelszám évi célra átvesztés	1 000 000	226 138 227	38 782 553	0	216 000	0	268 138 780
2	Állományon kívüli bevezetés, nem átvesztés bevezetése	0	0	0	0	434 813 800	0	434 813 800
3	Nem átvesztés bevezetés	0	0	0	0	3 304 540	0	3 304 540
4	Beruházásokból, felújításokból átvesztés értéke	0	3 324 589	1 115 050	0	0	0	4 439 639
5	Egyéb ráterhelés	0	0	2 095 903	0	433 898 800	0	435 994 703
6	Összes átvesztés	0	3 324 589	3 210 953	0	871 937 200	0	978 372 669
7	Értékvesztés	0	397 000	0	0	0	0	397 000
8	Értékvesztés megsemmisítése	0	0	47 236	0	0	0	47 236
9	Egyéb csökkentés	0	0	2 095 903	0	438 138 430	0	440 234 333
10	Összes csökkentés	0	397 000	2 143 139	0	438 138 430	0	878 478 569
11	Értékvesztés összesen	1 000 000	226 293 819	39 898 372	0	873 968 830	0	704 814 987
12	Terr szerzési értékeléskorú nyitni állomány	1 000 000	81 888 618	25 685 851	0	0	0	88 574 469
13	Terr szerzési értékeléskorú csökkentés	0	3 353 190	3 418 300	0	0	0	6 771 490
14	Terr szerzési értékeléskorú pótköltségek	0	0	488 936	0	0	0	488 936
15	Terr szerzési értékeléskorú záni állomány	1 000 000	88 241 428	29 662 218	0	0	0	89 903 646
16	Értékvesztéskorú összesen	1 000 000	39 241 819	36 682 218	0	0	0	85 924 037
17	Koncesszióba adott értékek	0	198 814 001	11 188 135	0	423 968 800	0	614 810 936
18	Teljesen átvesztett eszközök értéke	0	40 000	22 201 081	0	0	0	22 241 081

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az önkormányzat 2023. évi főbb számain, valamint a mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit, a kötelező és önként vállalt feladatait, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét mutatja be.

A 2. §-hoz

Az önkormányzat 2023. évi zárszámadását részletesen mutatja be.

A 3. §-hoz és a 4. §-hoz

A jegyző feladatait határozza meg.

Az 5. §-hoz

A rendelet hatályba léptető rendelkezéseit tartalmazza.

Oltárc, 2024. május 16.



Juranics István
polgármester

Hatásvizsgálati lap

Oltárc Község Önkormányzata az Önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról szóló rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit.

A törvény 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges.

1. Társadalmi hatások

A lakosság tájékoztatása a rendelet-tervezet alapján biztosított.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletben foglaltak gazdasági és költségvetési hatással bírnak. A 2023. év önkormányzati gazdálkodás teljesítését tartalmazza a rendelt.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai jelentősek.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete a zárszámadás elfogadásának hiányában a hatályos jogszabályoknak nem felelne meg a gazdálkodása.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Bánokszentgyörgy, 2024. május 16.


Szunyogh István
jegyző



TERVEZET

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testületének ... önkormányzati rendelete

a 2023. évi zárszámadásról

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást 663 731 759 Ft költségvetési és finanszírozási bevétellel, 621 327 106 Ft költségvetési és finanszírozási kiadással, és 42 404 653 Ft maradvánnyal hagyja jóvá.

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

(3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. mellékletek szerint fogadja el.

(4) A működési bevételek és kiadások, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet szerint fogadja el.

2. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

(2) Az önkormányzat beruházási kiadásait a 3. melléklet szerint, a felújítási kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását az 5. melléklet szerint fogadja el.

(4) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését, a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 6. mellékletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(5) A képviselő-testület a költségvetési szerv maradványát és annak felhasználását a 7. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

(6) A tájékoztató táblákat a 8. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérfje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szerv vezetője a költségvetési maradványnak a 2024. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni köteles.

4. §

A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szerv vezetőjét a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül értesítse.

5. §

(1) Ez a rendelet 2024. június 4-én lép hatályba.

(2) A rendelet kihirdetéséről a helyben szokásos módon, kifüggesztéssel a jegyző gondoskodik.

Oltárc, 2024. május 22.

Juránics István
polgármester

Szunyogh István
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2024. június ...

Szunyogh István
jegyző

Oltára Község Önkormányzata
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Bevételek jelleme	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzati működési támogatások (1.1.+...+1.5.)	35 851 356	38 251 999	38 251 999
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	17 470 861	21 800 016	21 800 016
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 808 340	12 620 064	12 620 064
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 370 000	2 455 000	2 455 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok legyártási támogatása	2 401 155	1 377 870	1 377 870
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	21 991 391	17 882 746	17 882 746
2.1.	Elvonások és befizetések beszedése			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megpártolóók			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	21 991 391	17 882 746	17 882 746
2.6.	2.3.-80 EU-támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	500 000	595 818 868	596 820 921
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megpártolóók			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	500 000	595 818 868	596 820 921
3.6.	3.3.-80 EU-támogatás			595 860 911
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 805 000	2 174 532	2 174 532
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	1 800 000	2 173 398	2 173 398
4.1.1.	Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	Értékesítési és forgalmi adók (Államodó jellegű iparűzési adó)	1 800 000	2 173 398	2 173 398
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Árvalósítási és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 000	21 134	21 134
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)			
5.1.	Kiszármaztatás ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszármaztatás általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részvételek értékesítése			
6.5.	Részvételek megvásárlásakor kapandó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megpártolóók ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
7.4.	7.3.-80 EU-támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megpártolóók ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.4.	8.3.-80 EU-támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	58 158 747	655 147 296	645 158 148
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.2.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Látszólagos célú hitelek, kölcsönök felvétele gazdasági vállalkozásból			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése			
11.2.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Belföldön eladott belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése			
11.4.	Belföldön eladott belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	13 748 253	13 748 253	13 748 253
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	13 748 253	13 748 253	13 748 253
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)		1 521 131	1 521 131
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1 521 131	1 521 131
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Befizetések megpártolóókra			

Oltárc Község Önkormányzata
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

14.	Külső finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgalmi és kölcsön értékpapírok bevételai, ártámogatás			
14.2.	Belföldi és külföldi értékpapírok bevételai, ártámogatás			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Közhatalmi kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14.+...+15.)	13 708 163	15 269 384	15 269 384
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+14)	31 499 000	678 416 680	668 416 613

**Ottárc Község Önkormányzata
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE**

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	63 369 905	66 956 021	69 117 911
1.1.	Személyi juttatások	32 437 800	37 610 976	39 747 162
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 367 900	2 367 600	2 821 226
1.3.	Dologi kiadások	17 931 900	20 433 496	20 204 673
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 421 900	2 147 000	1 958 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 209 305	4 457 153	4 176 844
1.6.	- az 1.3-ból - Díjazások és befizetések		228 767	228 767
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	3 716 900	4 278 171	3 928 101
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Keresetkiegészítések			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	35 000	33 000	20 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 491 000	602 058 264	556 494 874
2.1.	Beruházások	1 491 000	597 775 227	352 212 610
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	3 721 000	4 234 000	4 321 223
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	29 027	39 027
2.6.	2.3.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.+3.)	70 496 905	669 014 285	615 612 785
5.	Hozzá-, költségtérítésből államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hozzájárulási kiadások, költségek elismerése			
5.2.	Létszámra alapú kiadások, költségek elismerése pénzügyi vállalkozásoknak			
5.3.	Közvetlen hozzájárulási kiadások, költségek elismerése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Beküldési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Beküldési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.4.)	1 402 095	1 402 095	1 402 095
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések felszámolása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 402 095	1 402 095	1 402 095
7.3.	Pénzeszközök befizetése elhelyezésre			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1.+...+8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Beküldési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök elismerése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	1 402 095	1 402 095	1 402 095
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+9.)	71 899 000	670 416 380	617 014 880

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor)	-12 346 158	-13 807 289	38 537 364
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 10. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	12 346 158	13 807 289	13 867 289

Oltára Község Önkormányzata
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzati működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes községi feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok területi és gazdasági feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok helyi feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok végrehajtó támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.6.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	T.J.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	T.J.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	Értéktörlesztési és forgalmi adók (árfolyam-jellegű pénzügyi adók)			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Árvalósítási és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
4.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	701 000	1 829 967	1 819 967
5.1.	Közhatalmi feladatok ellátásának	700 000	608 900	608 900
5.2.	Szolgáltatások ellátásának		810 000	810 000
5.3.	Közhatalmi feladatok ellátásának			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Köznevelési feladatok ellátásának			
5.7.	Állami feladatok ellátásának			
5.8.	Kiszármazások	1 000	7	7
5.9.	Egyéb pénzügyi eszközök bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	0	323 000	323 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	800 000	797 250	797 250
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	800 000	797 250	797 250
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megvásárlásához kapott pénzeszközök bevételei			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	100 000	685 000	685 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	100 000	85 000	85 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	600 000	600 000
7.4.	T.J.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.4.	T.J.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	1 601 000	3 302 220	3 302 220
10.	Bérel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.2.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Létszámra célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásról			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföld értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgalmi célú belföld értékpapírok bevételének értékesítése			
11.2.	Forgalmi célú belföld értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Bekezdés célú belföld értékpapírok bevételének értékesítése			
11.4.	Bekezdés célú belföld értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)			
12.1.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző évi vállalkozás maradványának igénybevétele			
13.	Belföld finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Belföld megelőlegezés			

Ótárc Község Önkormányzata
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

14.	Közföld finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgalmi adó közföld értékpapírok bevételén, értékesítés			
14.2.	Belföldi adó közföld értékpapírok bevételén, értékesítés			
14.3.	Külföld értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Közföld haszok, kölcsönök elhelyezése			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14.+...+15.)			
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+16.)	1 681 900	3 312 226	3 312 226

**Ottárc Község Önkormányzata
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE**

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.7.)	1 601 000	3 312 226	3 312 226
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	1 601 000	3 312 226	3 312 226
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.3-ból - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülről			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről			
1.11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülről			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülről			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülről			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülről			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülről			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Államháztartáson belüli tartalékok			
3.2.	Céltartalékok			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 601 000	3 312 226	3 312 226
5.	Helyi, költségvetésen kívüli államháztartáson kívüli (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)			
6.1.	Fizetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Fizetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befizetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befizetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megpályázások felvételére			
7.2.	Államháztartáson belüli megpályázások visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök befizetése elhelyezésre			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1.+...+8.4.)			
8.1.	Fizetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befizetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 601 000	3 312 226	3 312 226

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)			
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 10. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)			

Óltárc Község Önkormányzata
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK
NEM RELEVÁNS

1. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Bevételek jogcíme	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok működés és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok központosított támogatása			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Évesek és beltrételek bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	Vagyoni jellegű adók			
4.1.2.	Értékesítési és forgalmi adók (általános jellegű igazgatási célú)			
4.2.	Öngyűjtésből			
4.3.	Arbitrázsintézi és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)			
5.1.	Kiszámlázott elvonások			
5.2.	Szolgáltatások elvonásai			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kiszámlázások			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részvételök értékesítése			
6.5.	Részvételből megvásárolható kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.4.	EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)			
10.	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.2.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése			
11.2.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Bevételek célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése			
11.4.	Bevételek célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Máradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozás maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			

Oltárc Község Önkormányzata
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

13.3	Bizok megnevezése			
14.	Külső finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Független más közhataló értékpapírok beváltás, értékesítés			
14.2.	Belföldi célú közhataló értékpapírok beváltás, értékesítés			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hűség, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó államháztartáson kívüli források bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)			

Óháre Község Önkormányzata
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

KIADÁSOK
NEM RELEVÁNS

2. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.3.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülről			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről			
1.11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülről			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülről			
1.13.	- Arányjellegűen, értékpapírok			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.ából EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülről			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülről			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülről			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)			
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
6.	Belföldi értékpapírok kiadása (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Belföldes célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Belföldes célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadása (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések érvényesítése			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzügyi eszközök elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadása			
8.	Külföldi finanszírozás kiadása (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Belföldes célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (4+9)			

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1. sz. táblázat

NEM RELEVÁNS

forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)			
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)			

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				2023. évi teljesítés
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés		
A.	B	C	D	E	F	G	H	I		
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	30 052 356	38 251 950	38 251 959	Értekezési jutalmak	32 427 609	30 919 976	30 347 162		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21 292 291	17 882 746	17 882 746	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 207 909	3 207 000	3 951 236		
3.	2. helyi EU-s támogatás				Egyéb támogatások	19 352 099	21 748 110	25 256 881		
4.	Köztulajdoni bevételek	1 032 000	3 194 530	3 194 532	Egyéb működési célú bevételek	2 431 000	2 147 000	1 988 000		
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	100 000	683 000	683 000	Tartalékok	5 351 000	4 941 928	4 176 868		
6.	5. helyi EU-s támogatás					512 905	3 913 217	0		
7.	Egyéb működési bevételek	201 000	1 829 807	1 829 803						
8.										
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	Közhatalmi bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+7.+...+12.)	88 481 747	68 844 198	68 844 196	Közhatalmi bevételek összesen (1.+...+12.)	64 970 905	70 208 247	63 400 137		
14.	Helyi közpénzügyi bevételek (13.+...+18.)	7 821 253	9 207 016	9 207 253	Értékpapír értékesítés, visszavásárlás					
15.	Közhatalmi működési igazgatásból	3 921 253	3 300 016	3 348 253	Létszámra előirányzott költségek					
16.	Változatlan működési egyéb bevételek				Rövid lejáratú közhatalmi értékpapírok					
17.	Helyi közpénzügyi bevételek összesen		1 521 131	1 521 131	Hosszú lejáratú közhatalmi értékpapírok					
18.	Egyéb működési bevételek összesen				Közhatalmi értékpapírok					
19.	Helyi közpénzügyi bevételek összesen (23.+...+25.)				Forgalmi adó befizetés, közhatalmi értékpapírok értékesítése					
20.	Likvidációs célú bevételek, költségek főösszege				Helyi előirányzatok					
21.	Értékpapírok bevételei				Adó- és helyi közpénzügyi bevételek, visszatérítések	1 402 000	1 402 000	1 402 000		
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	3 911 303	10 826 147	10 809 208	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+...+21.)	1 402 000	1 402 000	1 402 000		
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	66 373 000	71 670 342	70 113 579	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	66 373 000	71 670 342	64 832 232		
24.	Költségvetési hiány:	6 519 158	9 424 052	2 585 542	Költségvetési többlet:	-	-	-		
25.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	11 281 347		

II. Felhalmozási előirányzatok és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sorszám	Bevételek				Kiadások				
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat		2023. évi módosított előirányzat		Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat		2023. évi módosított előirányzat
		A	B	C	D		E	F		G	H
1.	Felhalmozási előirányzatok átmenetileg lezártjai			506 818 088	506 818 088	Bevételek	1 166 000	207 724 217	312 215 010
2.	1-361 EU-s támogatás				363 863 912	1-361 EU-s támogatás megvalósuló bevételei			510 797 488
3.	Felhalmozási bevételek			207 229	207 229	Feladások	5 722 000	4 324 088	4 227 227
4.	Felhalmozási előirányzatok átmenetileg lezártjai					3-361 EU-s támogatás megvalósuló bevételei			
5.	4-361 EU-s támogatás átmenetileg lezártjai					Egyéb költségvetési kiadások	8	20 027	20 027
6.	Egyéb felhalmozási előirányzatok								
7.									
8.									
9.									
10.									
11.									
12.	Költségvetési bevételek összesen: (0+2+4+6+...+11)			1 300 906	897 412 227	Tartalékok			
13.	Előirányzatok finanszírozási bevételei (14+...+19)			2 827 000	2 827 227	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+7+...+11)	7 127 968	602 608 564	886 414 874
14.	Költségvetési támogatás igénybevétele			5 827 000	4 442 227	Eredő pénzügyi műveletek, vényeljárások			
15.	Változatlan szerződés igénybevétele					Hitel felvétel			
16.	Belső visszafizetés igénybevétele					Részes tulajdonosi bevételek			
17.	Eredő pénzügyi műveletek					Hozamok			
18.	Egyéb költségvetési bevételek					Költségvetési bevételek			
19.	Állományváltozások bevételei (20+...+24)					Bevételek előirányzatok közötti átvitelről			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					Belső előirányzatok közötti átvétel			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzügyi ügyletek			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
23.	Eredő pénzügyi műveletek								
24.	Egyéb költségvetési bevételek								
25.	Felhalmozási előirányzatok bevételei összesen: (12+13+14+15+16+17+18+19)			5 827 000	4 442 227	Felhalmozási előirányzatok kiadások összesen: (13+5+7+14)			
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)			7 127 000	602 608 564	KLADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	7 127 000	602 608 564	556 494 874
27.	Költségvetési hiány:			5 827 000	4 442 227	Költségvetési hiányok:			
28.	Türgyósi hiány:			-	-	Türgyósi hiányok:			

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

forintban

Beruházás megnevezése	forintban						
	A	B	C	D	E	F	G
	2023. évi eredeti előirányzat	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. 12. 31-ig	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Összes teljesítés (2023. 12. 31-ig)	
2 db fűnyíró	500 000	2023	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Telefonkészülék (Samsung Galaxy)	85 000	2023	84 498	85 000	84 498	84 498	84 498
Telefonkészülék (Motorola)	0	2023	50 701	50 701	50 701	50 701	50 701
Asztal, székrény	242 000	2023	241 600	242 000	241 600	241 600	241 600
Konyhaszekrény	340 000	2023	338 328	340 000	338 328	338 328	338 328
Mosógép	137 000	2023	136 996	137 000	136 996	136 996	136 996
Monitor (kamerarendszerhez)	0	2023	63 999	63 459	63 999	63 999	63 999
Pult	100 000	2023		100 000		0	0
Szémenyvízberuházás	0	2023	550 797 488	596 318 068	550 797 488	550 797 488	550 797 488
ÖSSZESEN:	1 404 000		552 213 610	597 775 527	552 213 610	552 213 610	552 213 610

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások
EU-s projekt neve, azonosítója: "Bánokszentgyörgyi agglomeráció szennyvízelvezetése és -tisztítása" (KEHOP-2.2.2-15-2021-00169)**

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások										Teljesítés		
	Eredeti	Módosított	Éveslelténi üteme						2023. utáni	2023. előt	2023. évi	Összesen	Teljesítés %- p 2023. 12. 31 ig
			2023. előt		2023. évi		2023. utáni						
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított					
2023. előt		2023. évi		2023. utáni		2023. előt	2023. évi	Összesen	Teljesítés %- p 2023. 12. 31 ig				
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)	
Statisz erő													
- egyéb erőtől központi támogatás													
EU-s forrás										585 860 913	585 860 913		
Társfinanszírozás													
Hitel													
Egyéb forrás													
Források összesen:										585 860 913	585 860 913		

Kiadások, költségek

Személyi juttatás												
Bérek, juttatások, bérértékelések										550 797 488	550 797 488	
Szolgáltatások igénybe vétele												
Adminisztratív költségek												
Kiadások összesen:										550 797 488	550 797 488	

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2023. évi előirányzata és teljesítése

Támogatott neve	forrásban	
	Eredeti el.	Módosított el. Teljesítés
Összesen:		

Megnevezés	Önkormányzat	61		
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	61		
forrásból				
Száma	Előirányzat-csoport, közveti előirányzat megnevezése	Erőforrás előirányzat	Működési előirányzat	Feljelölés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)	23 025 118	20 220 796	40 161 980
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének elősegítése támogatásai	17 432 840	21 904 016	21 904 016
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális-gyermekjuttatási feladatainak támogatása	11 808 148	11 659 064	12 420 064
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 279 000	2 413 000	2 451 900
1.5.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
1.6.	Helyi önkormányzatok költségvetésének támogatása	1 441 130	1 272 716	1 171 830
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	21 995 191	17 882 746	17 881 746
2.1.	Feladat- és felhatalmazás bevételek			
2.2.	Működési célú pénzeszközök inkompetenciájából megjelölés			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	21 995 191	17 882 746	17 881 746
2.6.	2.1.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	300 000	296 818 908	296 820 913
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök inkompetenciájából megjelölés			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	300 000	296 818 908	296 820 913
3.6.	3.1.-ből EU-s támogatás			
4.	Költségvetési bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 800 000	2 170 318	2 170 318
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	1 800 000	2 170 318	2 170 318
4.1.1.	- Vagyoni jellegű adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	1 800 000	2 170 318	2 170 318
4.2.	Cégek adói			
4.3.	Egyéb adóbevételek és szolgáltatás adók			
4.4.	Egyéb költségvetési bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	781 000	1 829 967	1 829 967
5.1.	Előirányzatok elmaradásai	700 000	668 960	668 960
5.2.	Szolgáltatások elmaradásai			
5.3.	Kiszámlázott szolgáltatások elmaradásai			
5.4.	Egyéb működési célú bevételek			
5.5.	Előirányzatok elmaradásai			
5.6.	Egyéb működési célú bevételek			
5.7.	Arányosan megjelölt célú visszatérítendő			
5.8.	Egyéb működési célú bevételek	1 000	7	7
5.9.	Egyéb működési célú bevételek			
5.10.	Egyéb működési bevételek	81 000	360 999	360 999
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	800 000	797 220	797 220
6.1.	Bevételek az államháztartáson belülről			
6.2.	Bevételek az államháztartáson kívülről	800 000	797 220	797 220
6.3.	Egyéb működési célú bevételek			
6.4.	Kiszámlázott szolgáltatások elmaradásai			
6.5.	Kiszámlázott szolgáltatások elmaradásai			
7.	Működési célú pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	100 000	80 900	80 900
7.1.	Működési célú pénzeszközök támogatásai			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. célú bevételek	100 000	80 900	80 900
7.3.	Egyéb működési célú pénzeszközök			
7.4.	7.1.-ből EU-s támogatás (előirányzat)			
8.	Felhalmozási célú pénzeszközök (8.1.+...+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú pénzeszközök inkompetenciájából megjelölés			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. célú bevételek			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú pénzeszközök			
8.4.	8.1.-ből EU-s támogatás (előirányzat)			
9.	KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEK ÖSSZESEN (9.=...+9.)	29 751 747	278 209 922	278 462 375
10.	Ellátás, köznevelés, egészségügy államháztartáson belülről (10.1.+10.2.)			
10.1.	Helyi önkormányzatok működésének elősegítése			
10.2.	Helyi önkormányzatok költségvetésének támogatása			
10.3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10.3.1.+...+10.3.5.)			
10.3.1.	Feladat- és felhatalmazás bevételei			
10.3.2.	Működési célú pénzeszközök inkompetenciájából megjelölés			
10.3.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
10.3.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
10.3.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
10.4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (10.4.1.+...+10.4.3.)			
10.4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
10.4.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök inkompetenciájából megjelölés			
10.4.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
10.4.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
10.4.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
10.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
10.6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
11.	Működési célú pénzeszközök (11.1.+...+11.3.)	12 748 233	13 748 233	13 748 233
11.1.	Működési célú pénzeszközök támogatásai	12 748 233	13 748 233	13 748 233
11.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. célú bevételek			
11.3.	Egyéb működési célú pénzeszközök			
12.	Felhalmozási célú pénzeszközök (12.1.+...+12.3.)			
12.1.	Felhalmozási célú pénzeszközök támogatásai			
12.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. célú bevételek			
12.3.	Egyéb felhalmozási célú pénzeszközök			
13.	Működési célú pénzeszközök (13.1.+...+13.3.)			
13.1.	Működési célú pénzeszközök támogatásai			
13.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. célú bevételek			
13.3.	Egyéb működési célú pénzeszközök			
14.	Felhalmozási célú pénzeszközök (14.1.+...+14.3.)			
14.1.	Felhalmozási célú pénzeszközök támogatásai			
14.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. célú bevételek			
14.3.	Egyéb felhalmozási célú pénzeszközök			
14.4.	Felhalmozási célú pénzeszközök támogatásai			
15.	Működési célú pénzeszközök (15.1.+...+15.3.)			
15.1.	Működési célú pénzeszközök támogatásai			
15.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. célú bevételek			
15.3.	Egyéb működési célú pénzeszközök			
16.	FINANSZÍROZÁS BEVÉTELEK ÖSSZESEN (16.=...+16.)	1 748 151	15 201 884	15 249 184
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (17.=...+17.)	31 500 898	433 720 906	463 711 559

Megnevezés		Önkormányzat		91
Feladat megnevezése		Órvos központ, kiadás		91
Jelölésben				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Erőforrás előirányzat	Működési céljelölés	Teljesítés
A	B	C	D	E
Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + 1.2 + 1.3)	64 978 965	28 768 227	62 439 127
1.1.	Személyi juttatások	12 457 800	12 460 916	10 747 151
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 107 800	2 287 800	3 071 158
1.3.	Dologi kiadások	19 311 800	23 748 116	17 614 881
1.4.	Működési pénzeszköz igénybevétele	3 491 800	2 147 800	2 968 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	4 124 965	8 497 135	4 136 858
1.6.	az 1.5-ből - Előirányzat-átfordítások		238 267	238 267
1.7.	- Gazdasági tevékenységekkel szembeni ÁH-n belülről			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	3 716 800	4 279 135	1 918 181
1.11.	- Gazdasági tevékenységekkel szembeni ÁH-n belülről			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről			
1.13.	- Állampapírok, értékpapírok			
1.14.	- Kamattámogatás			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	31 600	18 000	28 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.2 + 2.3)	3 177 800	483 888 962	356 494 874
2.1.	Beruházások	1 484 800	287 716 127	151 311 600
2.2.	2.1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	3 723 800	4 214 608	6 212 227
2.4.	2.3-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	19 657	29 017
2.6.	2.5-ből - Gazdasági tevékenységekkel szembeni ÁH-n belülről			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről			
2.10.	- Gazdasági tevékenységekkel szembeni ÁH-n belülről			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Ellátottak (3.1 + 3.2)			
3.1.	Állományteremtés			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	21 877 985	672 128 611	619 923 811
5.	Állat. költségvetésből finanszírozott kiadások (5.1 + 5.2)			
5.1.	Hozzájárulás kiadások, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Létszámra vonatkozó kiadások, kölcsönök törlesztése pénzügyi ellátásból			
5.3.	Belföldi kölcsönfelvétel, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1 + 6.2 + 6.3)			
6.1.	Előirányzat-átfordítások értékpapírok vásárlása			
6.2.	Előirányzat-átfordítások értékpapírok értékesítése			
6.3.	Debitánsok által befizetett értékpapírok vásárlása			
6.4.	Debitánsok által befizetett értékpapírok értékesítése	1 482 095	1 482 095	1 482 095
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1 + 7.2 + 7.3)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések felvételének			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 482 095	1 482 095	1 482 095
7.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
7.4.	Államháztartáson kívüli megelőlegezések felvételének			
7.5.	Államháztartáson kívüli megelőlegezések törlesztése			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1 + 8.2 + 8.3)			
8.1.	Előirányzat-átfordítások értékpapírok vásárlása			
8.2.	Előirányzat-átfordítások értékpapírok értékesítése			
8.3.	Külföldi értékpapírok kiadásai			
8.4.	Külföldi kölcsön felvételének törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (6+7+8)	1 482 095	1 482 095	1 482 095
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (4+9)	21 590 000	673 610 706	621 405 906
Éves engedélyezett létszám előirányzat (10)		15	15	15
Kiegészítőkezesítési létszám (10)		11	11	11

OLTÁRC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT (PÉNZ)MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

forintban

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Önkormányzatot megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyottból működési	Jóváhagyottból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Oltárc Község Önkormányzata	42 404 653		42 404 653	7 341 228	35 063 425
Összesen:		42 404 653		42 404 653	7 341 228	35 063 425

OLTÁRC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Bevétel jogán	2023. évi terv	2023. évi	
			Méltósági állásnyel	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)	37 698 815	38 221 950	38 221 950
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatásai	16 729 206	21 804 616	21 804 616
-1.2.	Önkormányzatok egyes költségvetési tételeinek támogatása			
1.3.	Önkormányzatok speciális és generációs támogatásai támogatásai	13 454 307	13 620 964	13 620 964
1.4.	Önkormányzatok kulturális tevékenységének támogatása	2 270 600	2 433 600	2 433 600
1.5.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
1.6.	Helyi önkormányzatok igazgatási támogatásai	1 214 417	1 172 870	1 272 870
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	16 698 218	17 882 748	17 882 748
2.1.	Helyi önkormányzatok működésének támogatása			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	16 698 218	17 882 748	17 882 748
2.6.	2.5. belől (2.5.1.) támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	1 299 998	296 818 968	296 820 921
3.1.	Felhalmozási célú előmozdítványi támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	1 299 998	296 818 968	296 820 921
3.6.	3.5. belől (3.5.1.) támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 028 168	2 094 532	2 154 532
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	1 073 312	2 173 398	2 173 398
4.1.1.	- Vagyoni jellegű adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	1 073 312	2 173 398	2 173 398
4.2.	Szolgáltatások			
4.3.	Egyéb közhatalmi és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 917	21 134	21 134
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	1 179 412	1 879 967	1 829 967
5.1.	Kiszármaztatásból származó bevételek	1 162 295	968 960	968 960
5.2.	Szolgáltatások értékesítése		810 000	830 000
5.3.	Kiszármaztatásból származó bevételek			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátás díjai			
5.6.	Kiszármaztatásból származó bevételek			
5.7.	Árúeladásból származó bevételek			
5.8.	Kamatbevételek	17	7	7
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	6 820	303 000	303 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		797 299	797 299
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése		797 299	797 299
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszerzéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.2.)	30 000	685 000	685 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n belülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	30 000	65 000	65 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		600 000	600 000
7.4.	7.3. belől (7.3.1.) támogatás (fővelvétel)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.1.1.+8.2.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n belülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n belülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.4.	8.3. belől (8.3.1.) támogatás (fővelvétel)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	50 261 811	628 429 521	648 443 375
10.	Helyi, köznevelési és államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Helyi köznevelési bevételek, kölcsönök törlesztése			
10.2.	Létszámkiegészítési bevételek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Kövér köznevelési bevételek, kölcsönök törlesztése			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése			
11.2.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Devizaviszonyok célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése			
11.4.	Devizaviszonyok célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	26 781 296	13 748 251	13 748 251
12.1.	Előző évi költségvetési maradványok igénybevétele	26 781 296	13 748 251	13 748 251
12.2.	Előző évi vállalkozási maradványok igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	1 431 895	1 521 131	1 521 131
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések értékesítése	1 431 895		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		1 521 131	1 521 131
13.3.	Bevételek megelőlegezése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése			
14.2.	Devizaviszonyok célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
15.	Államháztartáson kívülről származó egyéb bevételek			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)	28 683 391	25 269 382	25 269 382
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	78 945 202	673 728 903	673 712 757

OLTÁRC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

főjtáblában

Sor- szám	Kiadás jogcíme	2023. évi előirányzat	2023. évi	
			Mérsékelt előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + 1.2)	55 500 605	78 208 247	63 630 137
1.1.	Humán kiadások	26 140 136	32 619 918	16 717 161
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 921 862	2 267 000	1 031 126
1.3.	Építési kiadások	18 812 232	21 748 116	23 316 681
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 100 321	2 147 000	1 968 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 721 456	8 419 115	4 176 868
1.6.	- az 1.5-ből - Elvonások és befizetések		218 767	228 161
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 368 119	4 278 171	1 918 181
1.11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Állásfoglalások, állományok			
1.14.	- Kiszármazások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	33 361	23 000	20 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.2 + 2.3)	16 066 125	401 858 564	356 494 873
2.1.	Beruházások	16 066 125	191 115 627	352 213 630
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		4 224 908	4 212 217
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		18 657	18 017
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakásfinanszírozás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1 + 3.2)			
3.1.	Állásfoglalások			
3.2.	Céltartalékok			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	71 566 730	672 326 811	639 928 811
5.	Helyi költségvetésből államháztartáson kívülről (5.1 + ... + 5.4)			
5.1.	Helyi igényű kiadások, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likvidációs célú kiadások, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Egyéb igényű kiadások, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1 + ... + 6.4)			
6.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Belföldesítés célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Belföldesítés célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1 + ... + 7.4)	1 228 158	1 462 095	1 462 095
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 228 158	1 462 095	1 462 095
7.3.	Pénzügyi intézmények felvett kölcsönjei			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1 + ... + 8.4)			
8.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Belföldesítés célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi kiadások, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (5.+...+8.)	1 228 158	1 462 095	1 462 095
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (4+9)	72 794 888	673 788 906	641 390 906

**Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek
célok szerint, évenkénti bontásban**

NEM RELEVÁNS

forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2022. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2023.	2024.	2025.	2025. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(F+...+I)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (töke+kamat)								
2.	.....							
3.	.....							
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (töke+kamat)								
5.	.....							
6.	.....							
7.	Beruházás felindításként								
8.	.....							
9.	Felújítás célként								
10.	.....							
11.	Egyéb								
12.	.....							
13.	.....							
14.	Összesen (1+4+7+9+11)								

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

NEM RELEVÁNS

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2023. 12. 31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31- én		2025. után
					2024.	2025.	
					F	G	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Rövid lejáratú						
2.	.....					
3.	.....					
4.	.....					
5.	.....					
6.	.....					
7.	.....					
8.	Hosszú lejáratú						
9.	.....					
10.	.....					
11.	.....					
12.	.....					
13.	.....					
14.	.....					
15.	Összesen (1+8)						

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

NEM RELEVÁNS

forintban

Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt				Összes lejárt tartozás	Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli		
A	B	C	D	E	F	G	H=(C+H)	
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás							
3.	Elkötelezett állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás							
7.	Egyéb adósság							
Belföldi összesen:								
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:								

4. tájékoztató tábla az önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

NEM RELEVÁNS

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója		
9.	Idégenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idégenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	Összesen:		

A helyi adóból biztosított kedvezményeket, mentességeket, adónemenként kell feltüntetni.

KIMUTATÁS

a 2023. évi céljellel juttatott támogatások felhasználásáról

forintban

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett (Ft)	Tényleges (Ft)
1.				
2.	NEM RELEVÁNS			
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
24.				
25.				
26.				
27.				
28.				
29.				
30.				
31.				
32.				
33.				
Összesen:				

VAGYONKIMUTATÁS
a könyviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2023.

Adatok: forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	615 010 965	615 010 965	615 010 965
I. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	169 914 001	169 914 001	169 914 001
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	32 512 334	32 512 334	32 512 334
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	129 709 680	129 709 680	129 709 680
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	7 691 987	7 691 987	7 691 987
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	11 188 155	11 188 155	11 188 155
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	1 134 384	1 134 384	1 134 384
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	10 053 771	10 053 771	10 053 771
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	433 908 809	433 908 809	433 908 809
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.	433 908 809	433 908 809	433 908 809
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	1 760 000	1 760 000	1 760 000
I. Tartás részesedések (30+31+32+33)	29.	1 760 000	1 760 000	1 760 000
1.1. Forgalomképtelen tartás részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartás részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartás részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartás részesedések	33.			
2. Tartás hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartás hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartás hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartás hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartás hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			

Adatok: forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		árfolyami érték		
A	B	C	D	E
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyeshítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalmatlan befektetett pénzügyi eszközök értékhelyeshítése	40.			
3.2. Nemvezetkedési szempontból kimeneti jellegű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyeshítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyeshítése	42.			
3.4. Üzemi befektetett pénzügyi eszközök értékhelyeshítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonszerzésbe adott eszközök	44.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	616 770 965	616 770 965	616 770 965
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	218 365	218 365	218 365
III. Főintézképek	51.	7 779 405	7 779 405	7 779 405
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	7 997 770	7 997 770	7 997 770
I. Költségvetési éven esedékes követelések	54.	158 759	158 759	158 759
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	762 226	762 226	762 226
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	27 675 997	27 675 997	27 675 997
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	28 596 982	28 596 982	28 596 982
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.			
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	660 820 145	660 820 145	660 820 145

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2023. év

Adatok: forintban

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	138 697 000
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	89 499 651
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	8 996 000
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-91 436 690
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	464 812 327
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	610 568 288
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	1 521 131
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	723 542
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	2 244 673
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	48 007 184
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	660 820 145

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2023. év
NEM RELEVÁNS

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leirt eszközök	1.		
Használatban lévő kísértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	3.		
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.		
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Leletbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Leletbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciók készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):		X	

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

VAGYONKIMUTATÁS**a**

**függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről
2023. év**

Megnevezés	Sorszám	Nyilvántartott függő követelések, kötelezettségek (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási követelések	1.		
Egyéb függő követelések	2.		
Biztos (jövőbeni) követelések	3.		
Függő és biztos (jövőbeni) követelések (1+...+3)	4.		
Kezességel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	5.		
Peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	6.		
El nem ismert tartozások	7.		
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek	8.		
Egyéb függő kötelezettségek	9.		
Függő kötelezettségek (5+...+9)	10.		
	11.		
	12.		
	13.		
	14.		
	15.		
	16.		
	17.		
	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (4+10)+(11+...+33):			

Oltárc Község Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása a 2023. évben

NEM RELEVÁNS

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:				

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2023. január 1-jén ebből:	14 459 051
2.	• Bankszámlák egyenlege	14 306 406
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	152 645
4.	Bevételek (+)	663 731 759
5.	Kiadások (-)	-621 327 106
6.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	-13 748 253
	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható áfa	-7 454 428
	Adott előlegek	-27 608 997
	Forgótőke elszámolása	-25 000
	Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések (kapott előlegek)	-29 256
	Záró pénzkészlet 2023. december 31-én ebből:	7 997 770
	• Bankszámlák egyenlege	7 779 405
	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	218 365

