

**Szentistván Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2024. (V. 30.)  
önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról**

Szentistván Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában jelölt feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. §-ában foglalt feladatkörében eljáró Pénzügyi, Ügyrendi és Emberi erőforrás Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**1. §**

Szentistván Nagyközség Önkormányzat képviselő-testülete a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót 1.029.890 ezer Ft költségvetési bevétellel és 671.074 ezer Ft. költségvetési kiadással jóváhagyja.

**2. §**

(1) A rendelet mellékleteiben jelölt bevételi előirányzatok túlteljesülést jóváhagyja.

(2) A tárgyévi maradványát 358.820 ezer Ft-tal (7. melléklet) jóváhagyja.

(3) A maradvány felhasználásáról a 2023. évi költségvetésben, a költségvetés szükség szerinti módosításával kell rendelkezni.

(4) A tárgyévi mérleg szerinti eredményét 44.516 ezer Ft-tal (8.melléklet) jóváhagyja, mérleg fő összegét 3.540.926 ezer Ft-tal (9.melléklet) elfogadja.

(5) A Képviselő-testület megállapítja, hogy a beszámolási időszakban közvetett támogatások nyújtására nem került sor.

(6) A Képviselő-testület megállapítja, hogy a tulajdonában lévő gazdálkodó szervezetek gazdálkodása eredményéből kötelezettsége nem keletkezett.

(7) Az önkormányzat adósságállománnyal nem rendelkezik.

**3. §**

Az önkormányzat

- a) bevételeinek alakulását az 1. melléklet,
- b) kiadásainak alakulását költségvetési szervenként a 2. melléklet,
- c) bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatását a 3. melléklet,
- d) záró létszámát a 4. melléklet,
- e) pénzeszközeinek változását az 5. melléklet,
- f) vagyonkimutatását a 6. melléklet,
- g) maradványkimutatását a 7. melléklet,
- h) eredménykimutatását a 8. melléklet,
- i) könyvviteli mérlegét a 9. melléklet tartalmazza.

4. §

Ez a rendelet 2024. május 31-én lép hatályba.

5. §

A rendeletben foglaltakat a 2023. év gazdálkodására kell alkalmazni.

A 2023. évi költségvetés BEVÉTELEI (ezer Ft)																	
s.sz	KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK	Óvoda				Hivatal				Önkormányzat				Önkormányzat összesen			
		Eredeti ei.	Módo sított ei.	Telje sítés	%	Eredeti ei.	Módo sított ei.	Telje sítés	%	Eredeti ei.	Módo sított ei.	Telje sítés	%	Eredeti ei.	Módo sított ei.	Telje sítés	%
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.	P.	Q.
1.	I. Intézményi működési bevételek	255	331	304	92 %	203	223	204	91 %	50808	57150	55744	98 %	51266	57704	56252	97 %
2.	II. Közhatalmi bevételek működéshez	0	0	0	0 %	0	0	0	0 %	78115	78408	78408	100 %	78115	78408	78408	100 %
3.	II.1. Illetékek	0	0	0	0 %	0	0	0	0 %	0	0	0	0 %	0	0	0	0 %
4.	- iparüzési adó	0	0	0	0 %	0	0	0	0 %	76786	76846	76846	100 %	76786	76846	76846	100 %
5.	- építmény adó	0	0	0	0 %	0	0	0	0 %	127	127	127	100 %	127	127	127	100 %
6.	II.2. Helyi adók összesen	0	0	0	0 %	0	0	0	0 %	76913	76973	76973	100 %	76913	76973	76973	100 %
7.		0	0	0	0 %	0	0	0	0 %	0	0	0	0 %	0	0	0	0 %
8.	- termőföld bérbeadása	0	0	0	0 %	0	0	0	0 %	31	31	31	100 %	31	31	31	100 %
9.	II.3. Átengedett központi adók össz.	0	0	0	0 %	0	0	0	0 %	31	31	31	100 %	31	31	31	100 %









**A 2023. évi költségvetés BEVÉTELEI (ezer Ft)**

36.	- Felhalmozott maradvány tárgyévi igénybevétele	196	196	1	1135	1135	1135	1135	1	49471	48254	0	0%	50802	49585	1331	3%
37.	- Felhalmozott maradvány	196	196	1	1135	1135	1135	1135	1	222255	22225	2222	100%	223586	22358	2235	100%
38.	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	8408	88959	8386	76035	78428	7386	7386	9	478145	49459	4534	92%	638267	66197	6111	92%
39.	V. Felhalmozási célú költségvetési támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	164329	16432	1643	100%	164329	16432	1643	100%
40.	- Központosított előirányzatból	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0	0	0	0%
41.	- EU-s projektekhez	0	0	0	0	0	0	0	0	164329	16432	1643	100%	164329	16432	1643	100%
42.	VI. Visszatérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	1200	1350	1350	100%	1200	1350	1350	100%
43.	VII. Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	30604	31004	3081	99%	30604	31004	3081	99%
44.	<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	196133	19668	1964	100%	196133	19668	1964	100%
45.	<i>Finanszírozási bevétel</i>	400	400	0	0	0	0	0	0	172784	17400	2222	128%	173184	17440	2222	127%
46.	- Irányító szervtől kapott támogatás	400	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	400	400	0	0%
47.	- Előző évi maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	172784	17400	2222	128%	172784	17400	2222	128%

A 2023. évi költségvetés BEVÉTELEI (ezer Ft)

48.	<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	400	400	0	0	0	0	0	0	0	368917	37068 4	4187 47	113 %	369317	37108 4	4187 47	113 %
49.	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	8448 7	89359 7	8386 7	9 4	76035	78428	7386 0	9 4	847062	86527 5	8721 63	101 %	1007584	10330 62	1029 890	100 %	

2. melléklet a 4/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

A 2023. évi költségvetés KIADÁSAI (ezer Ft)																	
s.s z	KIEM ELT ELŐI RÁN YZAT OK	Óvoda				Hivatal				Önkormányzat				Önkormányzat összesen			
		Ere deti ei.	Mó dosí tott ei.	Telj esíté s	%	Ere deti ei.	Mó dosí tott ei.	Telj esíté s	%	Ere deti ei.	Mó dosí tott ei.	Telj esíté s	%	Ere deti ei.	Mó dosí tott ei.	Telj esíté s	%
A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.	P.	Q.	
1.	I. Műkö dési célú kiadás ok																
2.	- Szemé lyi juttatá sok	552 82	587 85	563 45	96%	589 09	6119 3	575 37	94%	551 74	572 52	571 85	100 %	169 365	177 230	171 067	97 %
3.	- Munka adókat terhelő járulékok	716 1	761 6	744 0	98%	797 9	807 0	807 0	100 %	702 7	631 8	631 8	100 %	221 67	220 04	218 28	99 %
4.	- Dologi kiadás ok	216 44	225 57	199 03	88%	855 9	857 7	704 5	82%	159 465	160 794	131 580	82%	189 668	191 928	158 528	83 %
5.	- Támog atásért ékü működ ési kiadás	0	0	0	0%	0	0	0	0%	101 95	101 95	991 2	97%	101 95	101 95	991 2	97 %
6.	- Műkö dési célú	0	0	0	0%	0	0	0	0%	398 33	456 33	456 33	100 %	398 33	456 33	456 33	100 %



A 2023. évi költségvetés KIADÁSAI (ezer Ft)																	
	pénzes zközát adás államh áztartá son kívülre																
7.	- Ellátot tak pénzbe li juttatá sa	0	0	0	0%	0	0	0	0%	191 20	256 88	256 88	100 %	191 20	256 88	256 88	100 %
8.	<b>MŰK ÖDÉS I KIAD ÁSOK ÖSSZ ESEN :</b>	<b>840 87</b>	<b>889 59</b>	<b>836 88</b>	<b>94%</b>	<b>754 47</b>	<b>778 40</b>	<b>726 52</b>	<b>93 %</b>	<b>290 814</b>	<b>305 880</b>	<b>276 316</b>	<b>90%</b>	<b>450 348</b>	<b>472 679</b>	<b>432 656</b>	<b>92 %</b>
9.	<i>Finans zírozás i kiadás ok</i>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>588</b>	<b>588</b>	<b>588</b>	<b>100 %</b>	<b>165 686</b>	<b>172 018</b>	<b>162 830</b>	<b>95%</b>	<b>166 274</b>	<b>172 606</b>	<b>163 418</b>	<b>95 %</b>
10.	- Állam házt.be l.mege lőlege zés visszaf izetése	0	0	0	0%	0	0	0	0%	840 0	840 0	840 0	100 %	840 0	840 0	840 0	100 %
11.	- Előző évi elszám olás	0	0	0	0%	588	588	0	0%	0	0	0	0%	588	588	0	0%
12.	- Kincst árjegy vásárlá s	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%
13.	- Intézm	0	0	0	0%	0	0	0	0%	157 286	163 618	154 430	94%	157 286	163 618	154 430	94 %

A 2023. évi költségvetés KIADÁSAI (ezer Ft)																	
	évfina anszír ozás																
14	<b>MŰK ÖDÉS I KIAD ÁSOK MIND ÖSSZ ESEN :</b>	<b>840 87</b>	<b>889 59</b>	<b>836 88</b>	94%	<b>760 35</b>	<b>784 28</b>	<b>732 40</b>	<b>93 %</b>	<b>456 500</b>	<b>477 898</b>	<b>439 146</b>	92%	<b>616 622</b>	<b>645 285</b>	<b>596 074</b>	<b>92 %</b>
15	<b>II. Felhal mozás i és tőke jellegű kiadás ok</b>				0%				<b>0%</b>				0%	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
16	- Felújít ás	0	0	0	0%	0	0	0	<b>0%</b>	330 393	330 393	694 57	21%	<b>330 393</b>	<b>330 393</b>	<b>694 57</b>	<b>21 %</b>
17	- Intézm ényi beruhá zási kiadás ok	400	400	0	0%	0	0	0	<b>0%</b>	272 0	393 7	334 3	85%	<b>312 0</b>	<b>433 7</b>	<b>334 3</b>	<b>77 %</b>
18	- Felhal mozási célú pénzes zközát adás államh áztartá son kívülre	0	0	0	0%	0	0	0	<b>0%</b>	400 0	400 0	220 0	55%	<b>400 0</b>	<b>400 0</b>	<b>220 0</b>	<b>55 %</b>
19	- EU- projekt ekhez	0	0	0	0%	0	0	0	<b>0%</b>	0	0	0	0%	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
20	<b>FELH ALM OZÁS</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	0%	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>337 113</b>	<b>338 330</b>	<b>750 00</b>	22%	<b>337 513</b>	<b>338 730</b>	<b>750 00</b>	<b>22 %</b>

A 2023. évi költségvetés KIADÁSAI (ezer Ft)																	
	<b>I KIADÁSOK ÖSSZESEN :</b>																
21	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0%	0	0	0	0%	400	400	0	0%	400	400	0	0%
22	- Intézményfinanszírozás	0	0	0	0%	0	0	0	0%	400	400	0	0%	400	400	0	0%
23	<b>FELHALMÁZÁS I KIADÁS MIND ÖSSZESEN :</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>337 513</b>	<b>338 730</b>	<b>750 00</b>	<b>22%</b>	<b>337 913</b>	<b>339 130</b>	<b>750 00</b>	<b>22%</b>
24	<b>III. Tartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>530 49</b>	<b>486 48</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>530 49</b>	<b>486 48</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
25	- Általános tartalékok tárgyévi	0	0	0	0%	0	0	0	0%	530 49	486 48	0	0%	530 49	486 48	0	0%
26	- Céltartalékok következő évekre	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%
27	- Céltartalékok tárgyévi	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%



A 2023. évi költségvetés KIADÁSAI (ezer Ft)																	
28	KÖLT	844	893	836	94	760	784	732	93	847	865	514	59	100	103	671	65
.	SÉGV	87	59	88	%	35	28	40	%	062	276	146	%	758	306	074	%
	ETÉS													4	2		
	I																
	KIAD																
	ÁSOK																
	ÖSSZ																
	ESEN																

Bevételek és kiadások mérlege														
I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege 2023.évben, ezer Ft-ban														
s.sz	Bevételek	2023. évi						Kiadások	2023. évi					
		Megnevezés	A.	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés	%		Magnezés	F.	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés	%
1.	Intézmények működési bev.		51266	57704	56252	97%	Személyi juttatások			169365	177230	171067	97%	
2.	Helyi közhatalmi bevételek		78084	78377	78377	100%	Járulokok			22167	22004	21828	99%	
3.	Átengedett közhatalmi bev.		31	31	31	100%	Dologi kiadások			189667	191928	158528	83%	
4.	Költségvetési törvény szerinti		250908	257811	257811	100%	Pénzeszköz átadások			50028	55828	55545	99%	
5.	TB alaptól		27203	26767	26767	100%	Ellátottak pénzbeli juttatása			19120	25688	25688	100%	
6.	Fejezettől		16741	21302	21302	100%	Általános tartalékok			53049	48648	0		

Bevételek és kiadások mérlege														
I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege 2023. évben, ezer Ft-ban														
7.	Egyéb központi			0	0	0	0%	Céltartalék következő évekre			0	0	0	
8.	Önkormányzattól			0	0	0	0%	Finanszírozási kiadás			166274	172606	163418	95%
9.	Államháztartáson kívülről			0	0	0	0%	Céltartalék tárgyévi			0	0	0	
	Államháztartáson belülről			28	28	9379	33496%							
	Szociális tüzifa támogatás			0	0	0	0%							
10.	<b>Bevétel összesen:</b>			<b>424261</b>	<b>442020</b>	<b>449919</b>	<b>102%</b>							
11.	Finanszírozási bevétel			208088	213203	155762	73%							
12.	<b>Működési bevételek összesen</b>			<b>632349</b>	<b>655223</b>	<b>605681</b>	<b>92%</b>	<b>Műk. kiadás és tart. Összesen:</b>			<b>669671</b>	<b>693932</b>	<b>596074</b>	<b>86%</b>
<b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege 2023. évben, eFt-ban</b>														
	<b>Bevételek</b>			<b>2023. évi</b>				<b>Kiadások</b>			<b>2023. évi</b>			
	<b>Megnevezés</b>			<b>Eredeti ei.</b>	<b>Mód. ei.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>%</b>	<b>Megnevezés</b>			<b>Eredeti ei.</b>	<b>Mód. ei.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>%</b>



Bevételek és kiadások mérlege												
I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege 2023.évben, ezer Ft-ban												
13.	Költségtörvény szerinti		164329	164329	164329	100%	Pénzeszköz átadás ÁHK		4000	4000	2200	55%
14.	Visszatérülések		7118	8105	6812	84%	Felújítás		330393	330393	69457	21%
15.	Saját felhalmozási bevétel		30604	31004	30813	99%	Beruházás		3120	4337	3343	77%
16.	<b>Bevétel összesen</b>	<b>2020</b>	<b>20343</b>	<b>20195</b>	<b>99%</b>	<b>Kiadás összesen</b>		<b>33751</b>	<b>33873</b>	<b>75000</b>	<b>22%</b>	
		<b>51</b>	<b>8</b>	<b>4</b>				<b>3</b>	<b>0</b>			
17.	Finanszírozási bevétel		173184	174401	222255	127%	Finanszírozási kiadás		400	400	0	0%
18.	<b>Mindösszesen:</b>	<b>3752</b>	<b>37783</b>	<b>42420</b>	<b>112%</b>	<b>Felhalmozás összesen:</b>		<b>33791</b>	<b>33913</b>	<b>75000</b>	<b>22%</b>	
		<b>35</b>	<b>9</b>	<b>9</b>				<b>3</b>	<b>0</b>			
19.	<b>Műk.és felh. Együtt</b>	<b>1007</b>	<b>10330</b>	<b>10298</b>	<b>100%</b>	<b>Működési és felhalm. Együtt</b>		<b>10075</b>	<b>10330</b>	<b>67107</b>	<b>65%</b>	
		<b>584</b>	<b>62</b>	<b>90</b>				<b>84</b>	<b>62</b>	<b>4</b>		

KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERET							
s. sz.	Intézmény/feladat megnevezése	2023. január 1.			2023. december 31.		
		teljes munkaidős	rész munkaidős	összesen	teljes munkaidős	rész munkaidős	összesen
		A.	B.	C.	D.	E.	F.
1.	<b>Óvoda</b>						0
2.	- pedagógus	7		7	6		6
3.	- dajka	3		3	3		3
4.	- egyéb	1		1	1		1
5.	- közfoglalkoztatás	0	0	0	0	0	0
6.	<b>Intézmény összesen:</b>	11	0	11	10	0	10
7.	<b>Polgármesteri Hivatal</b>			0			0
8.	- köztisztviselő	8	0	8	7	1	8
9.	- Mt. Munkavállaló	1	0	1	1	0	1
10.	<b>Intézmény összesen:</b>	9	0	9	8	1	9
11.	<b>Szoc. Alapellátás összesen</b>	0	0	0	0	0	0
12.	<b>Egészségügy összesen:</b>	2	0	2	1	0	1
13.	<b>Közalkalmazott</b>	1	0	1	1	0	1
14.	<b>Mt. Munkavállaló</b>	1	0	1	1	0	1
15.	<b>KÖZFOGLALKO ZTATOTTAK</b>	10	0	10	10	0	10
16.	<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN</b>	34	0	34	31	1	32
17.	Határozatlan idejű megbízási jogviszonyban állók						
18.	- Polgármesteri Hivatalnál			0			0
19.	- Egészségügyi ágazat			0			0
20.	- Közművelődés			1			1
21.	- Pályázatok lebonyolításához			3			3

KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERET							
	kapcsolódó munkaviszony						
22.	Települési képviselők			7			7



5. melléklet a 4/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

<b>PÉNZKÉSZLET VÁLTOZÁS ezer Ft-ban</b>		
<b>Megnevezés</b>	<b>Sorszám</b>	<b>Összeg</b>
1	2	3
<b>Pénzkészlet a tárgyidőszak elején</b>		
- Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	01	221812
- Devizabetét számlák egyenlege	02	0
- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	03	1599
- Valutapénztárak egyenlege	04	0
<b>Pénzkészlet összesen (01+02+03+04)</b>	<b>05</b>	<b>223411</b>
<b>Bevételek ( + )</b>	<b>06</b>	<b>1029892</b>
<b>Kiadások ( - )</b>	<b>07</b>	<b>671072</b>
<b>Pénzkészlet a tárgyidőszak végén</b>		
- Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	08	356877
- Devizabetét számlák egyenlege	09	0
- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	10	1863
- Valutapénztárak egyenlege	11	0
<b>Pénzkészlet összesen (08+09+10+11)</b>	<b>12</b>	<b>358740</b>
<b>(12=05+06-07)</b>		

Vagyongkimutatás - 2023				
Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
<b>ESZKÖZÖK</b>				
<b>A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>A</b>	<b>3 265 962 443</b>	<b>3 176 729 059</b>	<b>97,27</b>
<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>A/I</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1. Vagyoni értékű jogok</b>	<b>A/I/1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d	0	0	0
<b>2. Szellemi termékek</b>	<b>A/I/2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d	0	0	0
<b>3. Immateriális javak érték helyesbítése</b>	<b>A/I/3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d	0	0	0
<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>A/II</b>	<b>3 224 933 943</b>	<b>3 165 700 559</b>	<b>98,16</b>
<b>1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</b>	<b>A/II/1</b>	<b>3 210 546 663</b>	<b>3 097 635 575</b>	<b>96,48</b>
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	621 137 316	594 091 824	95,65

<b>Vagyongkimutatás - 2023</b>				
<b>b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyony</b>	A/II/1/b	222 000	222 000	100
<b>c) Korlátozottan forgalomképes vagyony</b>	A/II/1/c	1 067 061 855	1 047 944 677	98,21
<b>d) Üzleti vagyony</b>	A/II/1/d	1 522 125 492	1 455 377 074	95,61
<b>2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek</b>	A/II/2	14 387 280	12 826 792	89,15
<b>a) Forgalomképtelen törzsvagyony</b>	A/II/2/a	-1 296 304	-1 437 092	110,86
<b>b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyony</b>	A/II/2/b	70 940	20 189	28,46
<b>c) Korlátozottan forgalomképes vagyony</b>	A/II/2/c	15 723 456	14 354 507	91,29
<b>d) Üzleti vagyony</b>	A/II/2/d	-110 812	-110 812	100
<b>3. Tenyészállatok</b>	A/II/3	0	0	0
<b>a) Forgalomképtelen törzsvagyony</b>	A/II/3/a	0	0	0
<b>b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyony</b>	A/II/3/b	0	0	0
<b>c) Korlátozottan forgalomképes vagyony</b>	A/II/3/c	0	0	0
<b>d) Üzleti vagyony</b>	A/II/3/d	0	0	0
<b>4. Beruházások, felújítások</b>	A/II/4	0	55 238 192	0
<b>a) Forgalomképtelen törzsvagyony</b>	A/II/4/a	0	0	0
<b>b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyony</b>	A/II/4/b	0	0	0
<b>c) Korlátozottan forgalomképes vagyony</b>	A/II/4/c	0	0	0
<b>d) Üzleti vagyony</b>	A/II/4/d	0	55 238 192	0
<b>5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése</b>	A/II/5	0	0	0
<b>a) Forgalomképtelen törzsvagyony</b>	A/II/5/a	0	0	0
<b>b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyony</b>	A/II/5/b	0	0	0



Vagyongkimutatás - 2023				
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d	0	0	0
<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>A/III</b>	<b>41 028 500</b>	<b>11 028 500</b>	<b>26,88</b>
<b>1. Tartós részesedések</b>	<b>A/III/1</b>	<b>11 028 500</b>	<b>11 028 500</b>	<b>100</b>
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	11 028 500	11 028 500	100
<b>2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok</b>	<b>A/III/2</b>	<b>30 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d	30 000 000	0	0
<b>3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése</b>	<b>A/III/3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d	0	0	0
<b>IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK</b>	<b>A/IV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>	<b>A/IV/1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a	0	0	0



Vagyonkimutatás - 2023				
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d	0	0	0
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	A/IV/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d	0	0	0
<b>B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>B</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Készletek	B/I	0	0	0
II. Értékpapírok	B/II	0	0	0
<b>C/ PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>C</b>	<b>223 411 802</b>	<b>358 739 536</b>	<b>160,57</b>
I. Lekötött bankbetétek	C/I	0	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	1 599 400	1 862 715	116,46
III. Forintszámlák	C/III	221 812 402	356 876 821	160,89
IV. Devizaszámlák	C/IV	0	0	0
<b>D/ KÖVETELÉSEK</b>	<b>D</b>	<b>845 273</b>	<b>713 660</b>	<b>84,43</b>
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	715 273	653 660	91,39
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	0	0	0
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	130 000	60 000	46,15
<b>E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>E</b>	<b>4 923 256</b>	<b>4 744 059</b>	<b>96,36</b>
<b>F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>F</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>A+..+F</b>	<b>3 495 142 774</b>	<b>3 540 926 314</b>	<b>101,31</b>
<b>FORRÁSOK</b>				

Vagyongkimutatás - 2023				
G/ SAJÁT TŐKE	G	1 818 750 747	1 863 266 361	102,45
I. Nemzeti vagyron induláskori értéke	G/I	1 194 424 910	1 194 424 910	100
II. Nemzeti vagyron változásai	G/II	161 751 744	161 751 744	100
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	39 748 743	39 748 743	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	322 283 073	422 825 350	131,2
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V	0	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	100 542 277	44 515 614	44,28
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	8 405 398	9 413 185	111,99
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	33 210	62 365	187,79
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	8 372 188	9 350 820	111,69
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	0	0	0
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I	0	0	0
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	1 667 986 629	1 668 246 768	100,02
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	3 495 142 774	3 540 926 314	101,31
MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
Nullára írt eszközök	L/1	147 193 456	149 471 286	101,55
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	22 531 460	23 285 761	103,35
Használatban lévő készletek	L/3	0	0	0
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyronkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4	0	0	0
A nemzeti vagyronról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5	0	0	0
Függő követelések	L/6	3 390 659	-3 390 659	-100

<b>Vagyongkimutatás - 2023</b>				
<b>Függő kötelezettségek</b>	<b>L/7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Biztos (jövőbeni) követelések</b>	<b>L/8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

7. melléklet a 4/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

<b>Maradványkimutatás (ezer Ft)</b>		
#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	612 496
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	508 242
<b>03</b>	<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>104 254</b>
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	417 395
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	162 830
<b>06</b>	<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>254 565</b>
<b>07</b>	<b>A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>358 820</b>
<b>15</b>	<b>C) Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>258 820</b>
<b>16</b>	<b>D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>258 820</b>
<b>17</b>	<b>E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>0</b>



8. melléklet a 4/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Eredménykimutatás (ezer Ft)				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	79 661	0	78 408
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	23 548	0	35 747
<b>04</b>	<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)</b>	<b>103 210</b>	<b>0</b>	<b>114 155</b>
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	368 852	0	412 240
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	48 060	0	48 069
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	222 625	0	164 329
11	09 Különbféle egyéb eredményszemléletű bevételek	2 099	0	5 679
<b>12</b>	<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)</b>	<b>641 636</b>	<b>0</b>	<b>630 317</b>
13	10 Anyagköltség	8 954	0	9 468
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	84 984	0	111 766
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0		190
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 953	0	5 920
<b>17</b>	<b>IV Anyagijellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>	<b>99 891</b>	<b>0</b>	<b>127 344</b>
18	14 Bérköltség	124 746	0	144 702
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	31 351	0	26 590
20	16 Bérjárulékok	19 549	0	21 862
<b>21</b>	<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>	<b>175 645</b>	<b>0</b>	<b>193 154</b>
<b>22</b>	<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>113 463</b>	<b>0</b>	<b>115 971</b>
<b>23</b>	<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>255 379</b>	<b>0</b>	<b>270 331</b>
<b>24</b>	<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>100 466</b>	<b>0</b>	<b>37 672</b>

<b>Eredménykimutatás (ezer Ft)</b>				
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	76	0	6 891
32	<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)</b>	<b>76</b>	<b>0</b>	<b>6 891</b>
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	46
42	<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46</b>
43	<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	<b>76</b>	<b>0</b>	<b>6 844</b>
44	<b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)</b>	<b>100 542</b>	<b>0</b>	<b>44 516</b>

9. melléklet a 4/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Mérleg (ezer Ft)				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 210 547	0	3 097 636
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	14 387	0	12 827
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0	55 238
<b>10</b>	<b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>	<b>3 224 934</b>	<b>0</b>	<b>3 165 701</b>
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	11 029	0	11 029
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	11 029	0	11 029
18	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2/b)	30 000	0	0
22	<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b>	<b>41 029</b>	<b>0</b>	<b>11 029</b>
29	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>	<b>3 265 962</b>	<b>0</b>	<b>3 176 729</b>
49	C/II/1 Forintpénztár	1 599	0	1 863
52	<b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>	<b>1 599</b>	<b>0</b>	<b>1 863</b>
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	67 334	0	93 102
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	154 479	0	263 775
55	<b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>	<b>221 812</b>	<b>0</b>	<b>356 877</b>
59	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>	<b>223 412</b>	<b>0</b>	<b>358 740</b>
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	715	0	654



Mérleg (ezer Ft)				
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	171	0	66
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	70	0	127
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	47	0	34
76	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	427	0	427
<b>103</b>	<b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)</b>	<b>715</b>	<b>0</b>	<b>654</b>
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	30	0	30
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	30	0	30
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	100	0	30
<b>160</b>	<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>	<b>130</b>	<b>0</b>	<b>60</b>
<b>161</b>	<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>845</b>	<b>0</b>	<b>714</b>
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	29 599	0	38 258
164	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0
<b>166</b>	<b>E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)</b>	<b>29 599</b>	<b>0</b>	<b>38 258</b>
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-24 721	0	-33 534



Mérleg (ezer Ft)				
169	<b>E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)</b>	-24 721	0	-33 534
171	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	45	0	20
172	<b>E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)</b>	45	0	20
173	<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)</b>	4 923	0	4 744
178	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	3 495 143	0	3 540 926
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 194 425	0	1 194 425
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	161 752	0	161 752
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	39 749	0	39 749
182	G/IV Felhalmozott eredmény	322 283	0	422 825
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	100 542	0	44 516
185	<b>G/ SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)</b>	1 818 751	0	1 863 266
186	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	24	0	24
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	9	0	39
194	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
211	<b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)</b>	33	0	62
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	8 372	0	9 351

Mérleg (ezer Ft)				
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	8 372	0	9 351
<b>235</b>	<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>	<b>8 372</b>	<b>0</b>	<b>9 351</b>
236	H/III/1 Kapott előlegek	0		0
237	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	0
245	<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>246</b>	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>	<b>8 405</b>	<b>0</b>	<b>9 413</b>
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	15 525	0	15 785
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	1 652 461	0	1 652 461
<b>251</b>	<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>	<b>1 667 987</b>	<b>0</b>	<b>1 668 247</b>
<b>252</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>3 495 143</b>	<b>0</b>	<b>3 540 926</b>

## Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §. (1) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet az Áht. által megkívánt kimutatásokkal és melléletekkel a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A beszámolási időszakban az önkormányzat bevételi előirányzatai alapvetően teljesültek, az év során lehetőség volt több forrás-kiegészítésre, így a kiadási előirányzatokhoz kapcsolódó feladatellátás zavartalannak mondható. A folyamatos takarékos gazdálkodás mellett az önkormányzat 2023. évi gazdálkodása eredményes volt, a keletkezett maradvány jól szolgálja a 2024. évi feladatok végrehajtását is.

## Részletes indokolás

### **Az 1. §-hoz**

Az önkormányzat bevételei és kiadásai teljesülését, valamint azok mérleg szerinti bemutatását tartalmazza.

### **A 2. §-hoz**

A bevételi előirányzatok túlteljesüléséhez szükséges testületi jóváhagyást, a tárgyévi maradvány összegét és annak későbbi felhasználhatóságát, az önkormányzat eredményét és mérlegfőösszegét, a közvetett támogatásokra, önkormányzat adósságállományra, valamint az önkormányzati tulajdonban álló gazdálkodó szervezetek gazdálkodási eredményeihez esetlegesen kapcsolódó önkormányzati kötelezettségekre vonatkozó nemleges megállapítást tartalmazza.

### **A 3. §-hoz**

A rendelet-tervezet egyes melléleteire utal.

### **A 4. §-hoz és az 5. §-hoz**

A rendelet hatályba lépéséről és a hatályba lépéstől eltérő alkalmazhatóságról szól.

### **Az 1–7. melléklethez**

A rendelet melléleteit tartalmazza.