

Előterjesztés száma: **43/2024.**

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület

2024. május 27-én tartandó rendes ülésére

Előterjesztés tárgya:	Rendeletalkotás az Önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról	
Előterjesztő:	Klement János polgármester	
Törvényességért felelős	Dr. Mihályi Zsolt Apor jegyző	
Készítette:	Gál Szilvia osztályvezető	
Szakmai szempontból ellenőrizte:	Dr. Kanti Gábor Gazdasági vezető	
Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte:	Dr. Kanti Gábor Gazdasági vezető	
Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte:	Dr. Dudás Melinda jogtanácsos	
Tárgyalja:	GÜB	
Egyeztetve, tájékoztatva:	-	
Javasolt meghívott:	-	
A rendeletalkotási javaslat elfogadásához szükséges szavazattöbbség:	a.) egyszerű szavazattöbbség b.) <u>minősített szavazattöbbség</u>	
Az előterjesztés zárt kezelését kérjük	a.) igen b.) <u>nem</u>	

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Előzmények:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. §-a szerint a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, valamint az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti és besorolási rendnek megfelelően zárszámadást kell készíteni.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése előírja, hogy a zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé úgy, hogy az a Képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig, azaz 2024. május 31-ig hatályba lépjen.

II. A döntéshez szükséges információk, tájékoztatások:

Az Önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szerv a Magyar Államkincstár felé eleget tett a 2023. évi beszámoló készítési kötelezettségének, melynek megfelelően került összeállításra a zárszámadásról szóló rendelettervezet.

A zárszámadással egyidejűleg a jóváhagyott, kötelezettségvállalással terhelt, illetve szabad pénzmaradványok összegeivel a 2024. évi költségvetés megfelelő előirányzatainak módosítását el kell végezni, melyeket a 2024. évi költségvetés során következő módosításán át kell vezetni.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. § rendelkezik arról, hogy a költségvetési szerv vezetője köteles nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. A jogszabály alapján a nyilatkozatot a zárszámadási rendelet tervezetével együtt a Képviselő-testület elé kell terjeszteni.

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

III. Rendeletalkotási javaslat

Csomád Község Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja az Önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról szóló .../2024. (...) önkormányzati rendeletét.

IV. Határozati javaslat

.../2024. (V. 27.) KT-határozat

1./ Csomád Község Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a Polgármestert, hogy gondoskodjon az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosítása során a maradvány előirányzatosításáról.

2./ Csomád Község Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a Fóti Közös Önkormányzati Hivatal jegyzőjének a 2023. évre vonatkozó nyilatkozatát a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségéről.

Felelős: 1./-2./ pont: polgármester

Határidő: 1./pont: az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének soron következő módosítása során;
2./ pont: 2024. május 31.

Jogsabályi hivatkozás:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § és 91.§ (1) bekezdés

Az előterjesztés mellékletei:

1. melléklet: Csomád Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2024. (...) önkormányzati rendelet-tervezete az önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról (indokolás és hatásvizsgálati lap)
2. melléklet: Jegyző vezetői nyilatkozata a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségéről

Csomád Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról

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

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Csomád Község Önkormányzatára, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szerve.

2. Az Önkormányzat és költségvetési szerve 2023. évi költségvetésének teljesítése

2. §

(1) Csomád Község Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.28.) rendeletének végrehajtása (zárszámadása) vonatkozásában az Önkormányzat

- a) bevételi főösszege 831 986 240 forintban
 - b) kiadási főösszege 515 849 657 forintban
 - c) költségvetési bevételei 447 307 369 forintban
 - d) költségvetési kiadásai 399 268 626 forintban
 - e) költségvetési egyenlege 48 038 743 forintban
 - f) finanszírozási bevételei 384 678 871 forintban
 - g) finanszírozási kiadásai 116 581 031 forintban
 - h) finanszírozási egyenlege 268 097 840 forintban
 - i) tárgyévi egyenlege (többlete) 316 136 583 forintban
- kerül elfogadásra.

(2) Az Önkormányzat a 2023. évi finanszírozási bevétele részben az előző évi pénzmaradvány igénybevételeként 266 639 462 forint teljesítés alapján kerül meghatározásra.

(3) Az Önkormányzat 2023. évi pénzmaradványa 315 515 756 forintban, az általa irányított költségvetési szerv maradványa 620 827 forintban kerül jóváhagyásra a rendelet 11. melléklete szerint.

(4) Az intézmény bizonylattal alátámasztott, kötelezettséggel és feladattal terhelt maradványa felülvizsgálatra került. A maradvány előirányzatosítása az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosítása útján történik.

3. A költségvetés végrehajtásának részletezése

3. §

- (1) Az Önkormányzat és költségvetési szerve bevételeinek, működési bevételeinek, felhalmozási bevételeinek, finanszírozási bevételeinek kiemelt előirányzatok szerinti, valamint kiadásainak, működési kiadásainak, felhalmozási kiadásainak, finanszírozási kiadásainak kiemelt előirányzatok szerinti, illetve kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban megjelenített teljesülése a rendelet 1. mellékletében foglalt részletezettséggel kerül elfogadásra.
- (2) Az Önkormányzat működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlege a rendelet 2. mellékletében foglalt részletezettséggel kerül elfogadásra.
- (3) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeinek alakulása a rendelet 3. mellékletében foglaltak szerint kerül elfogadásra.
- (4) Az Önkormányzat saját bevételei részletezésének alakulása az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a rendelet 4. mellékletében foglaltak szerint kerül elfogadásra.
- (5) Az Önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljainak alakulása a rendelet 5. mellékletében foglaltak szerint kerül elfogadásra.
- (6) Az Önkormányzat beruházásokkal kapcsolatos felhalmozási kiadásainak teljesülése célok és feladatok szerint részletezve a rendelet 6. mellékletében foglaltak szerint kerül elfogadásra.
- (7) Az Önkormányzat felújításokkal kapcsolatos felhalmozási kiadásainak teljesülése célok és feladatok szerint részletezve a rendelet 7. mellékletében foglaltak szerint kerül elfogadásra.
- (8) Az Önkormányzat EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulásának teljesülése a rendelet 8. mellékletében foglaltak szerint kerül elfogadásra.
- (9) Az (1) bekezdésben megállapított bevételek és kiadások teljesülése Önkormányzati és költségvetési szerv szerinti bontásban, az éves (engedélyezett) létszám tényadatai és a közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként, feladatonként a rendelet 9. mellékletében foglalt részletezettséggel kerül elfogadásra.
- (10) Az Önkormányzat egyéb működési és felhalmozási célú támogatásokkal kapcsolatos kiadásainak teljesülése a rendelet 10. mellékletében foglaltak szerint elfogadásra.
- (11) Az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv maradványának alakulása a rendelet 11. mellékletében foglaltak szerint kerül elfogadásra.
- (12) Az Önkormányzat 2023. évi zárszámadásának pénzügyi mérlege a rendelet 12. mellékletében foglaltak szerint kerül elfogadásra.
- (13) Az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseiből származó kötelezettségeinek alakulása célok szerinti, évenkénti bontásban a rendelet 13. mellékletében foglaltak szerint kerül elfogadásra.
- (14) Az Önkormányzat által nyújtott hitelek és kölcsönök alakulása lejárat, és eszközök szerinti bontásban a rendelet 14. mellékletében foglaltak szerint kerül elfogadásra.
- (15) Az Önkormányzat adósság állományának alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban a rendelet 15. mellékletében foglaltak szerint kerül elfogadásra.

(16) Az Önkormányzat által adott közvetett támogatások teljesülése a rendelet 16. mellékletében foglaltak szerint kerül elfogadásra.

(17) Az Önkormányzat vagyonkimutatása a rendelet 17. mellékletében foglaltak szerint kerül elfogadásra.

(18) Az Önkormányzat 2023. évi konszolidált mérlege a rendelet 18. mellékletében foglaltak szerint kerül elfogadásra.

(19) Az Önkormányzat 2023. évi konszolidált eredménykimutatása a rendelet 19. mellékletében foglaltak szerint kerül elfogadásra.

(20) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak kormányzati funkciók szerinti bontása a rendelet 20. mellékletében foglaltak szerint kerül elfogadásra.

(21) Az Önkormányzat vonatkozásában a pénzeszközök változásának levezetése a rendelet 21. mellékletében foglaltak szerint kerül elfogadásra.

(22) Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása a rendelet 22. mellékletében foglaltak szerint kerül elfogadásra.

4. Záró rendelkezések

4. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022 (II.25.) önkormányzati rendelet.

5. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló 8/2023 (V.19.) önkormányzati rendelet.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Csomád, 2024. május

Klement János
polgármester

Dr. Mihályi Zsolt Apor
jegyző

1. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_01.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_02.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_03.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_04.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_05.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_06.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_07.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_08.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_09.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_10.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_11.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_12.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_13.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_14.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_15.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

16. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_16.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

17. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_17.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

18. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_18.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

19. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_19.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

20. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_20.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

21. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_21.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

22. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Z_22.sz.mell..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. §-a szerint a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, valamint az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti és besorolási rendnek megfelelően zárszámadást kell készíteni.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése előírja, hogy a zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé úgy, hogy az a Képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig, azaz 2024. május 31-ig hatályba lépjen.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a rendelkezik a rendelet előzetes hatásvizsgálatának szükségességéről.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A Rendelet személyi hatályát határozza meg.

A 2. §-hoz

Az Önkormányzat és költségvetési szerve 2023. évi költségvetésének teljesítési főösszegeit állapítja meg, valamint az Áht. 86 § (5) bekezdése figyelembevételével az Önkormányzat maradványának megállapításáról, és az Önkormányzat által irányított költségvetési szerv maradványának felhasználásáról rendelkezik.

A 3. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának részletezéséről, a rendelet mellékleteiről rendelkezik.

A 4. §-hoz és az 5. §-hoz

A korábbi években elfogadott költségvetési tárgyú rendeletek deregulációja indokolt, ezért ezek a rendeletek az Önkormányzat 2023. évi zárszámadását tartalmazó jogszabály elfogadásával kerülnek hatályon kívül.

A 6. §-hoz

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP
Csomád Község Önkormányzat 2023. évi zárszámadási rendelettervezetéhez

1. Társadalmi hatások

Az Önkormányzat a költségvetés elfogadásával és annak végrehajtásával Csomád lakosságának közszolgáltatásokkal való ellátását biztosítja. A zárszámadásról szóló rendelet alapján a gazdálkodás nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtott feladatokról és fejlesztésekről. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A 2023. évi költségvetési maradvány jóváhagyását követően a 2024. évi költségvetési rendelet módosítása útján a maradvány összegei előirányzatosításra kerülnek. A rendelet egy lezárt időszak gazdálkodásának tényadatait mutatja be.

3. Környezeti hatások

Nem releváns.

4. Egészségügyi hatások

Nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásával kapcsolatos adminisztratív terhek minimális mértékben nőhetnek.

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

A rendelet megalkotása elengedhetetlen az Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolási kötelezettségének teljesítéséhez.

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

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

1. melléklet a ... / 2024. (...) önkormányzati rendelethez (1.1. tábla)

Csomád Község Önkormányzata
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	164 525 784	183 807 581	192 703 346
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	32 553 152	34 240 423	34 240 423
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	55 387 070	61 957 240	71 150 988
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	72 644 209	78 055 767	76 877 674
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 941 353	5 626 422	5 626 422
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		3 067 200	3 947 310
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		860 529	860 529
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	30 127 082	90 127 082	87 645 712
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	30 127 082	90 127 082	87 645 712
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	78 649 500	80 649 500	69 156 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	67 156 000	67 156 000	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	11 493 500	13 493 500	69 156 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	11 493 500	11 493 500	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	22 210 000	22 210 000	18 715 967
4.1.	Építményadó			
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	15 000 000	15 000 000	11 131 772
4.3.	Iparűzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj	135 000	135 000	4 860
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Telekadó	7 000 000	7 000 000	7 578 539
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	75 000	75 000	796
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	68 148 200	82 258 108	76 134 054
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 850 000	3 150 000	2 615 624
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	5 640 000	8 239 999	9 423 326
5.4.	Tulajdonosi bevételek	34 500 000	38 311 133	38 879 883
5.5.	Ellátási díjak	17 000 000	22 500 000	19 473 119
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 045 000	9 855 000	4 243 175
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		44 388	1 254 822
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			220 000
5.11.	Egyéb működési bevételek	113 200	157 588	24 105
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	21 000 000	21 000 000	
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	21 000 000	21 000 000	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		2 656 846	2 952 290
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			295 444
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		2 656 846	2 656 846
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	4 000 000	4 000 000	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	4 000 000	4 000 000	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	388 660 566	486 709 117	447 307 369

10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	266 639 462	266 639 462	266 639 462
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	266 639 462	266 639 462	266 639 462
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	6 581 031	6 581 031	118 039 409
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	6 581 031	6 581 031	8 039 409
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			110 000 000
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	273 220 493	273 220 493	384 678 871
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	661 881 059	759 929 610	831 986 240

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	403 908 432	502 437 784	367 140 895
1.1.	Személyi juttatások	164 246 368	176 785 204	156 826 171
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 568 664	23 383 896	18 619 337
1.3.	Dologi kiadások	197 561 746	277 017 100	170 496 403
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000	3 000 000	2 734 932
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	17 000 000	21 949 528	18 464 052
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		2 162 000	2 162 000
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	10 000 000	4 188 651	703 175
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		4 373 579	4 669 023
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	7 000 000	11 225 298	10 929 854
1.18.	Tartalékok	1 531 654	302 056	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	1 531 654	302 056	
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	251 391 596	250 910 795	32 127 731
2.1.	Beruházások	249 422 259	249 402 159	30 619 095
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	176 870 279	176 870 279	
2.3.	Felújítások	1 969 337		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		1 508 636	1 508 636
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		1 508 636	1 508 636
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	655 300 028	753 348 579	399 268 626

4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	6 581 031	6 581 031	116 581 031
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 581 031	6 581 031	6 581 031
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			110 000 000
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	6 581 031	6 581 031	116 581 031
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	661 881 059	759 929 610	515 849 657

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-266 639 462	-266 639 462	48 038 743
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	266 639 462	266 639 462	268 097 840

0 0 316 136 583

1. melléklet a ... / 2024. (...) önkormányzati rendelethez (1.2. tábla)

Csomád Község Önkormányzata

2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	164 525 784	183 807 581	192 703 346
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	32 553 152	34 240 423	34 240 423
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	55 387 070	61 957 240	71 150 988
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	72 644 209	78 055 767	76 877 674
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 941 353	5 626 422	5 626 422
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		3 067 200	3 947 310
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		860 529	860 529
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	30 127 082	90 127 082	87 645 712
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	30 127 082	90 127 082	87 645 712
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	78 649 500	80 649 500	69 156 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	67 156 000	67 156 000	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	11 493 500	13 493 500	69 156 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	11 493 500	11 493 500	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	22 210 000	22 210 000	18 715 967
4.1.	Építményadó			
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	15 000 000	15 000 000	11 131 772
4.3.	Iparüzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj	135 000	135 000	4 860
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Telekadó	7 000 000	7 000 000	7 578 539
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	75 000	75 000	796
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	68 148 200	82 258 108	76 134 054
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 850 000	3 150 000	2 615 624
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	5 640 000	8 239 999	9 423 326
5.4.	Tulajdonosi bevételek	34 500 000	38 311 133	38 879 883
5.5.	Ellátási díjak	17 000 000	22 500 000	19 473 119
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 045 000	9 855 000	4 243 175
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		44 388	1 254 822
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			220 000
5.11.	Egyéb működési bevételek	113 200	157 588	24 105
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	21 000 000	21 000 000	
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	21 000 000	21 000 000	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		2 656 846	2 952 290
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			295 444
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		2 656 846	2 656 846
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	4 000 000	4 000 000	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	4 000 000	4 000 000	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	388 660 566	486 709 117	447 307 369

10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	260 639 462	260 639 462	260 639 462
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	260 639 462	260 639 462	260 639 462
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	6 581 031	6 581 031	118 039 409
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	6 581 031	6 581 031	8 039 409
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			110 000 000
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltróbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	267 220 493	267 220 493	378 678 871
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	655 881 059	753 929 610	825 986 240

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	397 908 432	496 437 784	361 140 895
1.1.	Személyi juttatások	164 246 368	176 785 204	156 826 171
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 568 664	23 383 896	18 619 337
1.3.	Dologi kiadások	197 561 746	277 017 100	170 496 403
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000	3 000 000	2 734 932
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	11 000 000	15 949 528	12 464 052
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		2 162 000	2 162 000
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	10 000 000	4 188 651	703 175
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		4 373 579	4 669 023
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 000 000	5 225 298	4 929 854
1.18.	Tartalékok	1 531 654	302 056	
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék	1 531 654	302 056	
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	251 391 596	250 910 795	32 127 731
2.1.	Beruházások	249 422 259	249 402 159	30 619 095
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	176 870 279	176 870 279	
2.3.	Felújítások	1 969 337		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		1 508 636	1 508 636
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		1 508 636	1 508 636
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	649 300 028	747 348 579	393 268 626

4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	6 581 031	6 581 031	116 581 031
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 581 031	6 581 031	6 581 031
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			110 000 000
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	6 581 031	6 581 031	116 581 031
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	655 881 059	753 929 610	509 849 657

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-260 639 462	-260 639 462	54 038 743
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	260 639 462	260 639 462	262 097 840

2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója			
4.3.	Iparűzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Telekadó			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)			

10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	6 000 000	6 000 000	6 000 000
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 000 000	6 000 000	6 000 000
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	6 000 000	6 000 000	6 000 000
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	6 000 000	6 000 000	6 000 000

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	6 000 000	6 000 000	6 000 000
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	6 000 000	6 000 000	6 000 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	6 000 000	6 000 000	6 000 000
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	6 000 000	6 000 000	6 000 000

4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	6 000 000	6 000 000	6 000 000

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-6 000 000	-6 000 000	-6 000 000
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	6 000 000	6 000 000	6 000 000

1. melléklet a ... / 2024. (...) önkormányzati rendelethez (1.4. tábla)

Csomád Község Önkormányzata

2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója			
4.3.	Íparűzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Telekadó			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeseések értékesítése			
6.5.	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)			

10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)			
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)			

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)			
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: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)			

4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)			

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)			
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)			

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				2023. XII. 31. teljesítés
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	164 525 784	183 807 581	192 703 346	Személyi juttatások	164 246 368	176 785 204	156 826 171	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	30 127 082	90 127 082	87 645 712	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 568 664	23 383 896	18 619 337	
3.	2-ből EU-s támogatás					197 561 746	277 017 100	170 496 403	
4.	Közhatalmi bevételek	22 210 000	22 210 000	18 715 967	Dologi kiadások	3 000 000	3 000 000	2 734 932	
5.	Működési bevételek	68 148 200	82 258 108	76 134 054	Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 000 000	21 949 528	18 464 052	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		2 656 846	2 952 290	Egyéb működési célú kiadások	1 531 654	302 056		
7.	6-ból EU-s támogatás (közvetlen)				Tartalékok				
8.									
9.									
10.									
11.									
12.									
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	285 011 066	381 059 617	378 151 369	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	403 908 432	502 437 784	367 140 895	
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	118 897 366	121 378 167		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	118 897 366	121 378 167		Likviditási célú hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Betét visszavonásából származó bevételei				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése				
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
21.	Egyéb				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
22.	Belföldi finanszírozás bevételei	6 581 031	6 581 031	118 039 409	Belföldi finanszírozás kiadásai	6 581 031	6 581 031	116 581 031	
23.	Változóbevételek				Változókiadások				
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	125 478 397	127 959 198	118 039 409	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	6 581 031	6 581 031	116 581 031	
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)	410 489 463	509 018 815	496 190 778	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	410 489 463	509 018 815	483 721 926	
26.	Költségvetési hiány:	118 897 366	121 378 167	-	Költségvetési többlet:	-	-	11 010 474	
27.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	12 468 852	

Forintban!

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

2. melléklet a ... / 2024. (...) önkormányzati rendelethez (2.2. tábla)

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				Forrásban!
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	78 649 500	80 649 500	69 156 000	Beruházások	249 422 259	249 402 159	30 619 095	
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.	Felhalmozási bevételek	21 000 000	21 000 000		Felújítások	1 969 337			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	4 000 000	4 000 000		3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások		1 508 636	1 508 636	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek								
7.									
8.									
9.									
10.									
11.									
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	103 649 500	105 649 500	69 156 000	Tartalékok	251 391 596	250 910 795	32 127 731	
13.	Hány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	147 742 096	145 261 295	266 639 462	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)				
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	147 742 096	145 261 295	266 639 462	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Hűtellek törlesztése				
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Rövid lejáratú hűtellek törlesztése				
17.	Értékpapír értékesítése				Hosszú lejáratú hűtellek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése				
19.	Hány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)				Befektetési célú beföldi, külső forrásból vásárlás				
20.	Hosszú lejáratú hűtellek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése				
21.	Likviditási célú hűtellek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai				
22.	Rövid lejáratú hűtellek, kölcsönök felvétele								
23.	Értékpapírok kibocsátása								
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek								
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	147 742 096	145 261 295	266 639 462	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)				
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	251 391 596	250 910 795	335 795 462	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	251 391 596	250 910 795	32 127 731	
27.	Költségvetési hiány:	147 742 096	145 261 295	-	Költségvetési többlet:	-	-	37 028 269	
28.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:			303 667 731	

Csomád Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Forintban!

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2024.	2025.	2026.	
	A	B	C	D	E
1.	nemleges				-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

Csomád Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi
fizetési kötelezettség megállapításához

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
	A	B	C	D
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	22 135 000	22 135 000	18 715 171
2.	Az önkormányzati vagyron és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel			
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel			
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	75 000	75 000	796
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés			
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		22 210 000	22 210 000	18 715 967

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Csomád Község Önkormányzata 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Forintban!

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása	2023. évi teljesítés
	A	B	C
1.	nemleges		-
2.			
3.			
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-	-

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII. 31-ig	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31-ig	Összes teljesítés 2023. XII. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+G)
2121 (volt 074/189) hrsz-ú anyagbánya területén ivóvíz-és szennyvízcsatorna gerinc kiépítése	38 100 000			38 100 000			
Templom u. 12. sz. alatti régi sportépület bontása	2 159 000			2 159 000		2 159 000	2 159 000
Templom u. 12. sz. alatti régi sportépület bontását követően annak helyén parkoló kialakítása	2 159 000			2 159 000		2 159 000	2 159 000
Tervek (67M Ft-os támogatás)	6 467 500			6 467 500			
2121 (volt 074/189) hrsz-ú anyagbánya	18 270 500			18 270 500		17 544 500	17 544 500
Top-Plusz "Élhető települések"	230 269 218		12 667 368	176 870 279	173 879 679		12 667 368
Köztérutleti játszótér fejlesztése - MFP 2021	2 824 480			2 824 480	4 869 980	4 869 980	4 869 980
Önkormányzat, egyéb gép berendezés	1 000 000			1 000 000	1 000 000	896 056	896 056
Vízár elhárítási terv felülvizsgálata	571 500			571 500			
Petőfi szobor NKA pályázat	2 750 000				2 750 000	2 750 000	2 750 000
	304 571 198		12 667 368	248 422 259	248 402 159	30 378 536	43 045 904
Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde egyéb gép berendezés	1 000 000			1 000 000	1 000 000	240 559	240 559
ÖSSZESEN:	305 571 198		12 667 368	249 422 259	249 402 159	30 619 095	43 286 463

Felújítási kiadások előirányzata és teljesítése felújításonként

Forintban!							
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII. 31-ig	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31-ig	Összes teljesítés 2023. XII. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+G)
Községi játszótér fejlesztése - MFP 2021	1 969 337			1 969 337			
ÖSSZESEN:	1 969 337			1 969 337			

9. melléklet a / 2024. (...) önkormányzati rendelethez (9.1. tábla)

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	164 525 784	183 807 581	192 703 346
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	32 553 152	34 240 423	34 240 423
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	55 387 070	61 957 240	71 150 988
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	72 644 209	78 055 767	76 877 674
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 941 353	5 626 422	5 626 422
1.5.	Működési célú kvj támogatások és kiegészítő támogatások		3 067 200	3 947 310
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		860 529	860 529
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	30 127 082	90 127 082	87 645 712
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	30 127 082	90 127 082	87 645 712
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	78 649 500	80 649 500	69 156 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	67 156 000	67 156 000	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	11 493 500	13 493 500	69 156 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	11 493 500	11 493 500	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	22 210 000	22 210 000	18 715 967
4.1.	Epitményadó			
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	15 000 000	15 000 000	11 131 772
4.3.	Iparűzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj	135 000	135 000	4 860
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Telekadó			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	7 000 000	7 000 000	7 578 539
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	46 260 200	53 060 108	50 478 293
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	350 000	650 000	677 700
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	5 640 000	8 239 999	9 423 326
5.4.	Tulajdonosi bevételek	34 500 000	38 311 133	38 879 883
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 670 000	5 670 000	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek		44 388	1 254 822
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			220 000
5.11.	Egyéb működési bevételek	100 200	144 588	22 562
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	21 000 000	21 000 000	
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	21 000 000	21 000 000	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		2 656 846	2 952 290
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			295 444
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		2 656 846	2 656 846
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	4 000 000	4 000 000	
8.1.	Felhalml. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalml. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	4 000 000	4 000 000	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	366 772 566	457 511 117	421 651 608

9. melléklet a / 2024. (...) önkormányzati rendelethez (9.1. tábla)

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	266 221 260	266 221 260	266 221 260
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	266 221 260	266 221 260	266 221 260
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	6 581 031	6 581 031	118 039 409
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	6 581 031	6 581 031	8 039 409
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			110 000 000
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	272 802 291	272 802 291	384 260 669
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	639 574 857	730 313 408	805 912 277

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5+1.18.)	228 181 936	282 419 560	184 173 936
1.1.	Személyi juttatások	54 068 368	57 003 905	51 315 509
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 885 168	7 321 971	4 897 104
1.3.	Dologi kiadások	145 696 746	192 842 100	106 762 339
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000	3 000 000	2 734 932
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	17 000 000	21 949 528	18 464 052
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		2 162 000	2 162 000
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	10 000 000	4 188 651	703 175
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		4 373 579	4 669 023
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	7 000 000	11 225 298	10 929 854
1.18.	Tartalékok	1 531 654	302 056	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	1 531 654	302 056	
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	250 391 596	249 910 795	31 887 172
2.1.	Beruházások	248 422 259	248 402 159	30 378 536
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	176 870 279	176 870 279	
2.3.	Felújítások	1 969 337		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		1 508 636	1 508 636
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		1 508 636	1 508 636
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	478 573 532	532 330 355	216 061 108

9. melléklet a ... / 2024. (...) önkormányzati rendelethez (9.1. tábla)

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	161 001 325	197 983 053	274 335 413
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 581 031	6 581 031	6 581 031
6.3.	Központi, irányító szervei támogatás	154 420 294	191 402 022	157 754 382
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			110 000 000
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	161 001 325	197 983 053	274 335 413
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	639 574 857	730 313 408	490 396 521

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	7	7	7
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

0 0 315 515 756

9. melléklet a ... / 2024. (...) önkormányzati rendelethez (9.1.1. tábla)

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	164 525 784	183 807 581	192 703 346
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	32 553 152	34 240 423	34 240 423
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	55 387 070	61 957 240	71 150 988
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	72 644 209	78 055 767	76 877 674
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 941 353	5 626 422	5 626 422
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		3 067 200	3 947 310
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		860 529	860 529
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	30 127 082	90 127 082	87 645 712
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	30 127 082	90 127 082	87 645 712
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	78 649 500	80 649 500	69 156 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	67 156 000	67 156 000	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	11 493 500	13 493 500	69 156 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	11 493 500	11 493 500	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	22 210 000	22 210 000	18 715 967
4.1.	Építményadó			
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	15 000 000	15 000 000	11 131 772
4.3.	Iparűzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj	135 000	135 000	4 860
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Telekadó	7 000 000	7 000 000	7 578 539
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	75 000	75 000	796
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	46 260 200	53 060 108	50 478 293
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	350 000	650 000	677 700
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	5 640 000	8 239 999	9 423 326
5.4.	Tulajdonosi bevételek	34 500 000	38 311 133	38 879 883
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 670 000	5 670 000	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek		44 388	1 254 822
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			220 000
5.11.	Egyéb működési bevételek	100 200	144 588	22 562
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	21 000 000	21 000 000	
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	21 000 000	21 000 000	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		2 656 846	2 952 290
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			295 444
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		2 656 846	2 656 846
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	4 000 000	4 000 000	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	4 000 000	4 000 000	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	366 772 566	457 511 117	421 651 608

9. melléklet a ... / 2024. (...) önkormányzati rendelethez (9.1.1. tábla)

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	260 221 260	260 221 260	260 221 260
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	260 221 260	260 221 260	260 221 260
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	6 581 031	6 581 031	118 039 409
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	6 581 031	6 581 031	8 039 409
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			110 000 000
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	266 802 291	266 802 291	378 260 669
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	633 574 857	724 313 408	799 912 277

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	222 181 936	276 419 560	178 173 936
1.1.	Személyi juttatások	54 068 368	57 003 905	51 315 509
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 885 168	7 321 971	4 897 104
1.3.	Dologi kiadások	145 696 746	192 842 100	106 762 339
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000	3 000 000	2 734 932
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	11 000 000	15 949 528	12 464 052
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		2 162 000	2 162 000
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	10 000 000	4 188 651	703 175
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		4 373 579	4 669 023
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 000 000	5 225 298	4 929 854
1.18.	Tartalékok	1 531 654	302 056	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	1 531 654	302 056	
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	250 391 596	249 910 795	31 887 172
2.1.	Beruházások	248 422 259	248 402 159	30 378 536
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	176 870 279	176 870 279	
2.3.	Felújítások	1 969 337		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		1 508 636	1 508 636
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		1 508 636	1 508 636
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	472 573 532	526 330 355	210 061 108

9. melléklet a ... / 2024. (...) önkormányzati rendelethez (9.1.1. tábla)

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	161 001 325	197 983 053	274 335 413
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 581 031	6 581 031	6 581 031
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	154 420 294	191 402 022	157 754 382
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			110 000 000
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	161 001 325	197 983 053	274 335 413
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	633 574 857	724 313 408	484 396 521

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	7	7	7
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

9. melléklet a ... / 2024. (...) önkormányzati rendelethez (9.1.2. tábla)

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámoláshól származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója			
4.3.	Iparűzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Telekadó			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)			

9. melléklet a ... / 2024. (...) önkormányzati rendelethez (9.1.2. tábla)

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	6 000 000	6 000 000	6 000 000
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 000 000	6 000 000	6 000 000
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZIROZÁSI BEVETELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	6 000 000	6 000 000	6 000 000
18.	BEVETELEK ÖSSZESEN: (9+17)	6 000 000	6 000 000	6 000 000

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	6 000 000	6 000 000	6 000 000
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	6 000 000	6 000 000	6 000 000
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	6 000 000	6 000 000	6 000 000
1.18.	Tartalékok			
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	6 000 000	6 000 000	6 000 000

9. melléklet a / 2024. (...) önkormányzati rendelethez (9.1.2. tábla)

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás			
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	6 000 000	6 000 000	6 000 000

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

9. melléklet a ... / 2024. (...) önkormányzati rendelethez (9.1.3. tábla)

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója			
4.3.	Iparűzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Telekadó			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmoz. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmoz. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)			

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Változóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)			
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)			

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)			
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: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)			

9. melléklet a / 2024. (...) önkormányzati rendelethez (9.1.3. tábla)

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás			
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)			

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

9. melléklet a ... / 2024. (...) önkormányzati rendelethez (9.3. tábla)

Költségvetési szerv	Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	21 888 000	29 198 000	25 655 761
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 500 000	2 500 000	1 937 924
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	17 000 000	22 500 000	19 473 119
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 375 000	4 185 000	4 243 175
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek	13 000	13 000	1 543
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	21 888 000	29 198 000	25 655 761
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	154 838 496	191 820 224	158 172 584
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	418 202	418 202	418 202
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	154 420 294	191 402 022	157 754 382
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	176 726 496	221 018 224	183 828 345

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	175 726 496	220 018 224	182 966 959
1.1.	Személyi juttatások	110 178 000	119 781 299	105 510 662
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 683 496	16 061 925	13 722 233
1.3.	Dologi kiadások	51 865 000	84 175 000	63 734 064
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 000 000	1 000 000	240 559
2.1.	Beruházások	1 000 000	1 000 000	240 559
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	176 726 496	221 018 224	183 207 518

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	22	22	22
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

0 0 620 827

9. melléklet a ... / 2024. (...) önkormányzati rendelethez (9.3.1. tábla)

Költségvetési szerv	Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde	03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	21 888 000	29 198 000	25 655 761
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 500 000	2 500 000	1 937 924
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	17 000 000	22 500 000	19 473 119
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 375 000	4 185 000	4 243 175
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek	13 000	13 000	1 543
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	21 888 000	29 198 000	25 655 761
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	154 838 496	191 820 224	158 172 584
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	418 202	418 202	418 202
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	154 420 294	191 402 022	157 754 382
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	176 726 496	221 018 224	183 828 345

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	175 726 496	220 018 224	182 966 959
1.1.	Személyi juttatások	110 178 000	119 781 299	105 510 662
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 683 496	16 061 925	13 722 233
1.3.	Dologi kiadások	51 865 000	84 175 000	63 734 064
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 000 000	1 000 000	240 559
2.1.	Beruházások	1 000 000	1 000 000	240 559
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	176 726 496	221 018 224	183 207 518

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	22	22	22
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

9. melléklet a ... / 2024. (...) önkormányzati rendelethez (9.3.2. tábla)

Költségvetési szerv	Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde	03
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)			

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
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			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)			

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

9. melléklet a ... / 2024. (...) önkormányzati rendelethez (9.3.3. tábla)

Költségvetési szerv	Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde	03
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	04

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)			

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
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			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)			

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

K I M U T A T Á S
A 2023. évi céljelleggel juttatott működési célú támogatásokról

Működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Forintban!

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény
1.	Csomádi Községi Sportkör	Működési c. tám. - megállapodás al.	6 000 000	7 158 098	6 862 654
2.	Csomádi Polgárhelyi	Működési c. tám. - megállapodás al.	1 000 000	1 000 000	1 000 000
3.	DMRV. Zrt.	Működési c. tám. - megállapodás al.		3 067 200	3 067 200
4.					
5.					
Összesen:			7 000 000	11 225 298	10 929 854

Működési célú támogatások államháztartáson belülre

Forintban!

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény
1.	Főti Közös Önkormányzati Hivatal		9 000 000	3 188 651	
2.	Veresegyházi Kistérség Önkormányzatainak Többszámú Társulása		1 000 000	1 000 000	703 175
3.					
4.					
5.					
Összesen:			10 000 000	4 188 651	703 175

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre

Forintban!

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					
Összesen:					

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS AZ ÁLTALA IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK
MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban!

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	
A	B	C	
1.	Csomád Község Önkormányzat	315 515 756	

A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
2.	Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde	620 827		620 827		
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
Összesen:		620 827		620 827		

Csomád Község Önkormányzata
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE
B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	173 699 111	183 807 581	192 703 346
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	23 532 643	34 240 423	34 240 423
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	62 913 390	61 957 240	71 150 988
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	74 839 813	78 055 767	76 877 674
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 835 129	5 626 422	5 626 422
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	7 177 386	3 067 200	3 947 310
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	1 400 750	860 529	860 529
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	9 886 101	90 127 082	87 645 712
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	9 886 101	90 127 082	87 645 712
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	218 775 718	80 649 500	69 156 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		67 156 000	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	218 775 718	13 493 500	69 156 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	218 775 718	11 493 500	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	206 074	22 210 000	18 715 967
4.1.	Építményadó			
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója		15 000 000	11 131 772
4.3.	Iparűzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj	138 375	135 000	4 860
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Telekadó		7 000 000	7 578 539
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	67 699	75 000	796
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	67 090 543	82 258 108	76 134 054
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	96 501		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 721 663	3 150 000	2 615 624
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 423 645	8 239 999	9 423 326
5.4.	Tulajdonosi bevételek	22 953 514	38 311 133	38 879 883
5.5.	Ellátási díjak	14 907 441	22 500 000	19 473 119
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	21 775 729	9 855 000	4 243 175
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	127	44 388	1 254 822
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	1 104 242		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			220 000
5.11.	Egyéb működési bevételek	2 107 681	157 588	24 105
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	68 660 000	21 000 000	
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	68 660 000	21 000 000	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	11 505 000	2 656 846	2 952 290
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	11 505 000		295 444
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		2 656 846	2 656 846
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	4 804 000	4 000 000	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	4 804 000	4 000 000	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	554 626 547	486 709 117	447 307 369

10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	140 447 601	266 639 462	266 639 462
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	140 447 601	266 639 462	266 639 462
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	6 581 031	6 581 031	118 039 409
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	6 581 031	6 581 031	8 039 409
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejötött betétek megszüntetése			110 000 000
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	147 028 632	273 220 493	384 678 871
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	701 655 179	759 929 610	831 986 240

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	375 855 156	502 437 784	367 140 895
1.1.	Személyi juttatások	153 650 393	176 785 204	156 826 171
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 988 361	23 383 896	18 619 337
1.3.	Dologi kiadások	175 313 338	277 017 100	170 496 403
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 580 355	3 000 000	2 734 932
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	26 322 709	21 949 528	18 464 052
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	1 457 000	2 162 000	2 162 000
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 222 109	4 188 651	703 175
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	11 505 000	4 373 579	4 669 023
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	11 138 600	11 225 298	10 929 854
1.18.	Tartalékok		302 056	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék		302 056	
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	53 523 853	250 910 795	32 127 731
2.1.	Beruházások	51 396 977	249 402 159	30 619 095
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		176 870 279	
2.3.	Felújítások	1 797 874		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	329 002	1 508 636	1 508 636
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	329 002		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		1 508 636	1 508 636
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	429 379 009	753 348 579	399 268 626

4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	5 636 708	6 581 031	116 581 031
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 636 708	6 581 031	6 581 031
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			110 000 000
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	5 636 708	6 581 031	116 581 031
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	435 015 717	759 929 610	515 849 657

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban

Sor- szám	Kötelezettség jocíme	Kötelezettség- vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
						2024.	2025.	2026.	2026. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K=(G+...+J)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)									
2.	.....									
3.	.....									
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)									
5.	.....									
6.	.....									
7.	Beruházás feladatonként									
8.	.....									
9.	Felújítás célonként									
10.	.....									
11.	Egyéb									
12.										
.										
13.										
14.	Összesen (1+4+7+9+11)									

Forintban!

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

Sor-szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön-nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2023. dec. 31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31-én		2025. után
					2024.	2025.	
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)						

Forintban!

2023. december 31-én

15. melléklet a ... / 2024. (...) önkormányzati rendelethez

Forintban!

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

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

Forintban!

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

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

17. melléklet a ... / 2024. (...) önkormányzati rendelethez (17.1. tábla)

VAGYONKIMUTATÁS

a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

2023. év

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Értécsökkenés/ Értékvesztés	Nettó
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.	1 227 121	1 227 121	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	2 638 584 156	554 055 092	2 084 529 064
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	2 408 467 805	380 714 189	2 027 753 616
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	1 070 409 549	127 079 469	943 330 080
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	1 164 358 803	247 891 801	916 467 002
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	173 699 453	5 742 919	167 956 534
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	191 560 985	173 340 903	18 220 082
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.	135 952 635	125 303 007	10 649 628
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	55 608 350	48 037 896	7 570 454
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.	38 555 366		38 555 366
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.	38 555 366		38 555 366
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.			
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	3 011 000	3 000 000	11 000
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	3 011 000	3 000 000	11 000
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.	3 011 000	3 000 000	11 000
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Értécsökkenés/ Értékvesztés	Nettó
		állományi érték		
A	B	C	D	E
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	2 642 822 277	558 282 213	2 084 540 064
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	178 730		178 730
III. Forintszámlák	51.	316 101 607		316 101 607
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	316 280 337		316 280 337
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	19 528 185	8 900 931	10 627 254
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	4 373 579		4 373 579
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	122 450		122 450
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	24 024 214	8 900 931	15 123 283
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.			
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	2 983 126 828	567 183 144	2 415 943 684

17. melléklet a ... / 2024. (...) önkormányzati rendelethez (17.2. tábla)

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2023. év

Forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	359 196 000
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	-2 509 510
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	363 837 589
IV. Felhalmozott eredmény	04.	1 653 284 625
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	29 005 793
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	2 402 814 497
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	2
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	8 039 409
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	887 031
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	8 926 442
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	4 202 745
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	2 415 943 684

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2023. év

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	17	1 227 121
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.	5	8 108 419
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.	1 108	146 406 178
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.		
Államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenció 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):			155 741 718

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

MÉRLEG (KONSZOLIDÁLT)

2023. év

1	Megnevezés 2	Előző időszak 3	Módosítások (+/-) 4	Tárgyi időszak 5
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok		0	
02	A/I/2 Szellemi termékek		0	
03	A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	0	0	0
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 039 012 541	0	2 027 753 616
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	27 471 097	0	18 673 172
07	A/II/3 Tenyészállatok		0	
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	46 399 678	0	38 555 366
09	A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		0	
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	2 112 883 316	0	2 084 982 154
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	11 000	0	11 000
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	11 000	0	11 000
14	A/III/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban		0	
15	A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban	0	0	
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	0	0	
17	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2b)	0	0	
18	A/III/2a - ebből: államkötvények	0	0	
19	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	
20	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	11 000	0	11 000
22	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	0	0	0
23	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	0	0	
24	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	0	0	
25	A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	
26	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	
27	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	0
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	2 112 894 316	0	2 084 993 154
29	B/I/1 Vásárolt készletek	680 098	0	820 606
30	B/I/2 Atsorolt követelés fejében átvett készletek	0	0	
31	B/I/3 Egyéb készletek	0	0	
32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	
33	B/I/5 Nóvendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	
34	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	680 098	0	820 606
35	B/II/1 Nem tartós részesedések	0	0	
36	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e)	0	0	
37	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0	
38	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek	0	0	
39	B/II/2c - ebből: államkötvények	0	0	
40	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	
41	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek	0	0	
42	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	0
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	680 098	0	820 606

44	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	
45	C/I/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0	
46	C/I Lékötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	0	0	0
47	C/II/1 Forintpénztár	62 535	0	178 730
48	C/II/2 Valutapénztár	0	0	
49	C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	0	0	
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	62 535	0	178 730
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	62 738 577	0	113 680 210
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	206 108 350	0	202 826 950
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	268 846 927	0	316 507 160
54	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák		0	
55	C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák	0	0	
56	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	0	0	0
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	268 909 462	0	316 685 890
58	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	0	0	
59	D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	
60	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)	0	0	
61	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	
62	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/I/3a+...+D/I/3f)	1 473 230	0	2 664 798
63	D/I/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra	0	0	
64	D/I/3b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	
65	D/I/3c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	
66	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra		0	1 258 451
67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira		0	
68	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	1 473 230	0	1 406 347
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire (=D/I/4a+...+D/I/4i)	7 005 520	0	9 773 064
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	473 232	0	305 528
71	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	4 955 789	0	7 764 130
72	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	1 221 380	0	1 344 729
73	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	355 115	0	358 673
74	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére		0	
75	D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	2	0	2
76	D/I/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire		0	
77	D/I/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	
78	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	2	0	2

79	D/1/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételeire ($=D/1/5a+...+D/1/5e$)	0	0	0
80	D/1/5a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	
81	D/1/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére		0	0
82	D/1/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	
83	D/1/5d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	
84	D/1/5e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	
85	D/1/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre ($>=D/1/6a+D/1/6b+D/1/6c$)		0	
86	D/1/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	
87	D/1/6b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	
88	D/1/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	
89	D/1/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($>=D/1/7a+D/1/7b+D/1/7c$)		0	
90	D/1/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	
91	D/1/7b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	
92	D/1/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről		0	
93	D/1/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre ($>=D/1/8a+...+D/1/8g$)	0	0	
94	D/1/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	
95	D/1/8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	
96	D/1/8c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	
97	D/1/8d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	
98	D/1/8e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	
99	D/1/8f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	
100	D/1/8g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	
101	D/1 Költségvetési évben esedékes követelések ($=D/1/1+...+D/1/8$)	8 478 750	0	12 437 862

102	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről ($\geq D/II/1a$)	0	0	
103	D/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	
104	D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről ($\geq D/II/2a$)	0	0	
105	D/II/2a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	
106	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre ($=D/II/3a+...+D/II/3f$)	0	0	0
107	D/II/3a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések jövedelemadókra	0	0	
108	D/II/3b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	
109	D/II/3c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	
110	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra		0	
111	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira		0	
112	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre		0	
113	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre ($=D/II/4a+...+D/II/4i$)	0	0	0
114	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére		0	
115	D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	
116	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	
117	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra		0	
118	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	
119	D/II/4f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereséggellegű bevételekre	0	0	
120	D/II/4g - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	
121	D/II/4h - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	
122	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	
123	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre ($=D/II/5a+...+D/II/5e$)	0	0	0
124	D/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	
125	D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	
126	D/II/5c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	
127	D/II/5d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	
128	D/II/5e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	

129	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre ($\geq D/II/6a + D/II/6b + D/II/6c$)		0	4 373 579
130	D/II/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	
131	D/II/6b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzeti szervezettől	0	0	
132	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről		0	4 373 579
133	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq D/II/7a + D/II/7b + D/II/7c$)		0	
134	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	
135	D/II/7b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzeti szervezettől	0	0	
136	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	
137	D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre ($= D/II/8a + D/II/8b + D/II/8c + D/II/8d$)	0	0	0
138	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	
139	D/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	
140	D/II/8c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	
141	D/II/8d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	
142	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések ($= D/II/1 + \dots + D/II/8$)	0	0	4 373 579
143	D/III/1 Adott előlegek ($= D/III/1a + \dots + D/III/1f$)	0	0	326 393
144	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	
145	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek		0	
146	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek		0	
147	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek		0	
148	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek		0	
149	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszatérítendő kifizetések		0	326 393
150	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	
151	D/III/3 Más által beszédett bevételek elszámolása	0	0	
152	D/III/4 Források elszámolása	30 000	0	30 000
153	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszatérítendő követelés elszámolása	0	0	
154	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	
155	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	
156	D/III/8 Részeselesszerzés esetén átadott eszközök	0	0	
157	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	0	0	
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások ($= D/III/1 + \dots + D/III/9$)	30 000	0	356 393
159	D) KÖVETELÉSEK ($= D/I + D/II + D/III$)	8 508 750	0	17 167 834

160	E/I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	
161	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó		0	
162	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó		0	
163	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó		0	
164	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	0	0
165	E/II/1 Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó	0	0	
166	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó		0	
167	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	0	0
168	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	
169	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolásai		0	
170	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	0	0	0
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0	0	0
172	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása		0	
173	F/2 Költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		0	
174	F/3 Halasztott ráfordítások	0	0	0
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0	0	0
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	2 390 992 626	0	2 419 667 484

177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	359 196 000	0	359 196 000
178	G/II Nemzeti vagyon változásai	-2 509 510	0	-2 509 510
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	364 303 091	0	364 303 091
180	G/IV Felhalmozott eredmény	1 586 426 663	0	1 647 646 372
181	G/V Eszközök értékkeljesbítésének forrása		0	
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	61 219 709	0	26 421 884
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	2 368 635 953	0	2 395 057 837
184	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra		0	
185	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	
186	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	3	0	2
187	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira		0	
188	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)		0	
189	H/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	
190	H/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	
191	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra		0	
192	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra		0	
193	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	0	0	
194	H/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	
195	H/I/8b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	
196	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/I/9a+...+H/I/9i)		0	
197	H/I/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	
198	H/I/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	
199	H/I/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	
200	H/I/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	
201	H/I/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	
202	H/I/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	
203	H/I/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	
204	H/I/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira		0	
205	H/I/9i - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	
206	H/I/9j - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	
207	H/I/9k - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	
208	H/I/9l - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	
209	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	3	0	2

210	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	
211	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	
212	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra		0	
213	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira		0	
214	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra ($\geq H/II/5a + H/II/5b$)	0	0	
215	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	
216	H/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	
217	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra		0	
218	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	
219	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra ($\geq H/II/8a + H/II/8b$)	0	0	
220	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0	
221	H/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0	
222	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra ($\geq H/II/9a + \dots + H/II/9j$)	6 581 031	0	8 039 409
223	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0	
224	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0	
225	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0	
226	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	
227	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	6 581 031	0	8 039 409
228	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0	
229	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	
230	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	
231	H/II/9i - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek	0	0	
232	H/II/9j - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0	
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ($= H/II/1 + \dots + H/II/9$)	6 581 031	0	8 039 409

234	H/III/1 Kapott előlegek	2 300 000	0	895 550
235	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása		0	
236	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása		0	
237	H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0	
238	H/III/5 Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	
239	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	
240	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok		0	10 150
241	H/III/8 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0	0	
242	H/III/9 Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	0	0	
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	2 300 000	0	905 700
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	8 881 034	0	8 945 111
245	I) KINCSTARI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
246	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása		0	
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	13 475 639	0	15 664 536
248	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0	
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	13 475 639	0	15 664 536
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	2 390 992 626	0	2 419 667 484

EREDMÉNYKIMUTATÁS (KONSZOLIDÁLT)

2023. év

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszámlázható bevételek	3 680 237	0	23 797 141
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlázható bevételei	19 790 379	0	31 467 714
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámlázható bevételei	24 387 424	0	41 688 224
04	I Tevékenység nettó eredményszámlázható bevétele (=01+02+03)	47 858 040	0	96 953 079
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
06	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
07	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	0	0	0
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszámlázható bevételei	315 930 210	0	350 457 728
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázható bevételei	9 886 101	0	90 302 558
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázható bevételei	223 579 718	0	69 156 000
11	09 Különféle egyéb eredményszámlázható bevételek	70 107 563	0	259 105
12	III Egyéb eredményszámlázható bevételek (=06+07+08+09)	619 503 592	0	510 175 391
13	10 Anyagköltség	28 439 941	0	31 663 142
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	96 436 670	0	109 918 392
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	1 599 999
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		0	
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	124 876 611	0	143 181 533
18	14 Bérköltség	114 204 418	0	125 213 816
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	41 015 987	0	33 589 495
20	16 Bérjárulékok	17 946 136	0	18 831 094
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	173 166 541	0	177 634 405
22	VI Értékesítési leírás	45 321 851	0	44 295 693
23	VII Egyéb ráfordítások	262 777 049	0	216 805 389
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	61 219 580	0	25 211 450
25	17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	
26	18 Részesedésekből származó eredményszámlázható bevételek, árfolyamnyereségek	3 000 000	0	
27	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszámlázható bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	519 934
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázható bevételek	129	0	734 888

29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámléletű bevételei ($\geq 21a+21b$)	0	0	
30	21a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	
31	21b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámléletű bevételei ($=17+18+19+20+21$)	3 000 129	0	1 254 822
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	
34	23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	44 388
36	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése ($\geq 25a+25b$)	3 000 000	0	
37	25a - ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése	0	0	
38	25b - ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése	0	0	
39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai ($\geq 26a+26b$)	0	0	
40	26a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	0	0	
41	26b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	0	0	
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai ($=22+23+24+25+26$)	3 000 000	0	44 388
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	129	0	1 210 434
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY ($=\pm A \pm B$)	61 219 709	0	26 421 884

AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI KORMÁNYZATI FUNKCIÓ SZERINTI BONTÁSBAN

COFOG	Megnevezés	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Működési költségvetési bevételek összesen	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	Finanszírozási bevételek	Bevételek mindösszesen
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	81 012 800		3 381 767	494 846	84 889 413		69 156 000	69 156 000		154 045 413
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok			45 930 700		45 930 700					45 930 700
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	193 182 426		44 392	2 162 000	195 388 818				8 039 409	203 428 227
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek									424 393 844	424 393 844
041231	Rovid időtartamú közfoglalkoztatás										
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	1 334 232				1 334 232					1 334 232
074031	Család és növekedési egészségügyi gondozás	4 819 600				4 819 600					4 819 600
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása			601 500		601 500					601 500
084031	Civil szervezetek működési támogatása				295 444	295 444					295 444
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai			2		2					2
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai			266		266					266
096015	Gyermeknevelés köznevelési intézményben			18 067 977		18 067 977					18 067 977
104031	Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása			5 695 500		5 695 500					5 695 500
104035	Gyermekek nevelés, bölcsődében, foglalkoztatás napközi intézményében			1 892 016		1 892 016					1 892 016

[illegible]

AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI KORMÁNYZATI FUNKCIÓ SZERINTI BONTÁSÁBAN

CFOG	Megnevezés	K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	Kiadások mindösszesen	
			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Működési költségvetési kiadások összesen	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	Finanszírozási kiadások
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	25 369 171	2 057 845	36 922 144			64 349 160	23 349 556		1 396 326	24 745 882	89 095 042
013320	Köztisztviselői-fenntartás és -működtetés			279 666			279 666					279 666
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	1 299 994		21 490 723			22 790 717	2 159 000			2 159 000	24 949 717
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel			44 388		5 229 200	5 273 588					11 854 619
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek			7 830		703 175	711 005				6 581 031	158 465 387
041231	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás											
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	1 376 000	89 443				1 465 443					1 465 443
045160	Közutak, lidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása			2 652 069			2 652 069					2 652 069
062020	Településfejlesztési projektek és támogatások			3 316 400			3 316 400	4 869 980		112 310	4 982 290	8 298 690
064010	Közvilágítás			15 484 272			15 484 272					15 484 272
066010	Zöldterület-kezelés	150 000	19 500	5 716 690			5 886 190					5 886 190
066020	Város-, községüzemeltetési egyéb szolgáltatások	9 129 195	924 760	3 498 736			13 552 691					13 552 691
074031	Család és névelési egészségügyi gondozás	4 066 489	525 755	3 160 337			7 752 581					7 752 581
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	2 800 000	364 000	3 716 578			6 880 578					6 880 578
082044	Könyvtári szolgáltatások	3 502 389	444 908	70 400			4 017 697					4 017 697
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	3 622 271	470 893	9 323 214		12 531 677	13 416 378					13 416 378
084031	Civil szervezetek működési támogatása						12 531 677					12 531 677
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	33 601 070	4 293 273	671 554			38 565 897					38 565 897
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	13 263 880	1 553 377	10 404 112			25 221 369	38 559			38 559	25 259 928
096015	Gyermeknevelési köznevelési intézményben	23 967 515	2 929 559	39 528 459			66 425 533					66 425 533
104030	Óvodai, munkahelyi bölcsőde, gyermekotthonok	3 239 131	860 218				4 099 349					4 099 349
104031	Gyermeknevelési köznevelési intézményben történő ellátás	31 259 266	4 062 432	8 630 553			43 952 251	202 000			202 000	44 154 251
104035	Gyermeknevelési köznevelési intézményben	179 800	23 374	4 499 386			4 702 560					4 702 560

COFOG	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Működési költségvetési kiadások összesen	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	Finanszírozási kiadások	Kiadások mindösszesen
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások			1 078 892	2 734 932		3 813 824						3 813 824
900060	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek											110 000 000	110 000 000
	ÖSSZESEN	156 826 171	18 619 337	170 496 403	2 734 932	18 464 052	367 140 895	30 619 095	0	1 508 636	32 127 731	274 335 413	673 604 039
	Irányítószervi támogatás/konszolidációs korrekció											-157 754 382	-157 754 382
	KONSZOLIDÁLT ÖSSZESEN	156 826 171	18 619 337	170 496 403	2 734 932	18 464 052	367 140 895	30 619 095	0	1 508 636	32 127 731	116 581 031	515 849 657

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2023. január 1-jén Ebből:	268 491 260
2.	• Bankszámlák egyenlege	268 428 725
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	62 535
4.	Bevételek (+)	805 912 277
5.	Kiadások (-)	-490 396 521
6.	Maradvány korrekció (-)	-266 221 260
7.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-1 505 419
8.	Záró pénzkészlet 2023. december 31-én Ebből:	316 280 337
9.	• Bankszámlák egyenlege	178 730
10.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	316 101 607

Csomád Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működésből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2023-ban

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:				



FÓTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL JEGYZŐJE

2151 FÓT, VÖRÖSMARTY TÉR 1.
Telefon: 27/ 535-365, 535-375 102 mellék
Fax: /27/ 358-232
E-mail: jegyzo@fot.hu

NYILATKOZAT

A) Alulírott dr. Mihályi Apor Zsolt a Fóti Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett hivatalnál gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásáról, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- 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 alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet

Az általam vezetett szervezet céljai és a szervezeti felépítése a jogszabályok figyelembevételével évenkénti felmérések alapján kerül módosításra. A felülvizsgálataink, előterjesztéseink alapján az önkormányzat teljes folyamatában biztosítani kívánjuk a jogszabályi követelményrendszernek való megfelelést, a hibák, hiányosságok feltárását, megszüntetését. A szervezeti felépítésének módosítását tartalmazó SzMSz módosítása megtörtént, illetve a szabályozások felülvizsgálata néhány belső rendelet, utasítás módosítását tette szükségessé. A javaslatokat képviselő testület elé terjesztettem.

A 2023-as évben belső szabályzatok, polgármesteri utasítások módosításával és további új utasítás kiadásával tettem eleget szabályozási kötelezettségemnek. A szabályzatok aktualizálására, a folyamatok feltárására az általam vezetett intézmény minden vezetőjét köteleztem.

Feladat-, és felelősségi körök minden dolgozó esetében kialakításra kerültek, áttekinthető munkaköri rendszert és elnevezéseket alkalmazunk.

A belső kontrollok kialakítása hagyományosnak mondható. A gazdasági események egyes szereplői szervezetileg is elkülönülnek. A dokumentálások során az ellenjegyzés, utalványozás, jóváhagyás, összevetés gyakorlata folyamatosan biztosított.

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

Kelt: 2024 MÁJ 13.



[Handwritten signature]
.....
aláírás