
ELŐTERJESZTÉS
VÁMOSCSALÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2023. ÉVI
költségvetésének teljesítéséről

Tisztelt Képviselő-testület !

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht) 91.§-a valamint az államháztartási számvitelről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet (a továbbiakban Áhsz) 36.§.(2) bekezdése alapján elkészítettük és a Tisztelt Képviselő-testület elé terjesszük Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének teljesítéséről szóló előterjesztésünket.

Az Áht. 91 §-a az önkormányzati alrendszer zárszámadásáról az alábbiak szerint rendelkezik:

„A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.”

Az Áhsz. 36.§.(2) bekezdése az alábbiakat tartalmazza:

(2) A helyi önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat a saját és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek éves költségvetési beszámolóját a költségvetési évet követő év április 30-áig a képviselő-testület elé terjeszti.


A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:


- a helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
- a pénzeszközök változásának bemutatásáról szóló kimutatást
- a többéves kihatással járó döntésekhez számszerűsített teljesítését évenkénti bontásban és összesítve
- a közvetett támogatások- így különösen az adóelengedéseket, adókedvezményeket – teljesítéséről szóló kimutatást
- a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- az önkormányzat vagyonkimutatását, és
- a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Kérjük, hogy az előterjesztést megvitatni és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Vámoscsalád, 2024. április 18.

Tisztelettel:


Biczó Endre
polgármester


dr. Husz Norina
jegyző



1. A feladatellátás általános értékelése

2023. évben Vámoscsalád Községi Önkormányzat mind a törvényben előírt kötelező, mind a vállalt feladatok tekintetében feladat-ellátási kötelezettségének eleget tett.

Az önkormányzati feladatellátást az Uraiújfalu Közös Önkormányzati Hivatal, mint önállóan gazdálkodó költségvetési szerv végezte.

Az óvodai nevelés, a gyermekétkeztetés feladatait Vámoscsalád Községi Önkormányzat Uraiújfalu Községi Önkormányzattal kötött megállapodás útján látta el.

2023. július 1-től az egészségügyi törvény változása miatt az Országos Kórházi Főigazgatóság az önkormányzatoktól átvette és a vármegyei irányító intézményekhez rendelte a területi védőnőket, így az Uraiújfalu Községi Önkormányzattal közösen működtetett védőnői szolgálat a régi formájában megszűnt, a védőnő munkáltatja a továbbiakban már nem Uraiújfalu Községi Önkormányzat Képviselő-testülete. A tanácsadás helye nem változott.

2. Bevételek és kiadások teljesülése

a.)A 2023. évi beszámoló főösszegeinek alakulása

Ft.-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Költségvetési bevételi főösszeg	31.601.260	43.334.010	40.665.862
Költségvetési kiadási főösszeg	42.352.022	53.087.708	44.487.811

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Finanszírozási bevételi főösszeg	11.747.826	10.750.762	11.797.825
Finanszírozási kiadási főösszeg	997.064	997.064	997.064

Bevételek összesen	43.349.086	54.084.772	52.463.687
Kiadások összesen	43.349.086	54.084.772	45.484.875

2023. évi maradvány-kimutatás

Alaptevékenység költségvetési bevételei	40 665 862
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	44 487 811
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-3 821 949
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	11 797 825
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	997 064
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	10 800 761
Alaptevékenység maradványa	6 978 812
Összes maradvány	6 978 812
Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	
Alaptevékenység szabad maradványa	6 978 812

3. Bevételek alakulása

Az Önkormányzat 2023. évi bevételi főösszegének teljesítése 52.463.687.-Ft.

Ebből

- költségvetési bevételek teljesítése: 40.665.862.-Ft
- finanszírozási bevételek teljesítése 11.797.825.-Ft

3.1.Költségvetési bevételek teljesítésének alakulása

A bevételek teljesülése forrásonként:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Önkormányzatok működési támogatásai	25.552.520	28.635.823	28.635.823
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		237.018	237.018
Közhatalmi bevételek	4.500.000	10.253.189	10.253.189
Működési bevételek	1.548.740	4.538.756	1.539.832
Működési költségvetés bevételei összesen	31.601.260	43.664.786	40.665.862
Költségvetési bevételek összesen	31.601.260	43.664.786	40.665.862

Működési költségvetés bevételei:

Önkormányzatunk a központi költségvetésből működési célra **28.872.841.-Ft** támogatást kapott.

1.)Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Önkormányzatok működésének általános támogatása	15.368.900	16.168.900	16.168.900
Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	7.287.690	8.516.662	8.516.662
Kulturális feladatok támogatása	2.895.930	3.389.930	3.389.930
Elszámolásból származó bevételek		560.331	560.331
Önkormányzatok működési támogatásai összesen	25.552.520	28.635.823	28.635.823
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		237.018	237.018
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	25.552.520	28.872.841	28.872.841

1.1.Önkormányzatok működési támogatásai

Az önkormányzatok működésének általános támogatásán belül a központi költségvetés az alábbi feladatok ellátásához biztosított támogatást:

- település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása:
- a.)zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása 2.199.600.-Ft
- b.)közvilágítás fenntartásának támogatása 871.000.-Ft
- c.)közvilágítás kiegészítő támogatása 1.820.000.-Ft
- d.)köztemető fenntartásának támogatása 446.335.-Ft
- e.)közutak fenntartásának támogatása 778.610.-Ft
- f.)egyéb önkormányzati feladatok ellátásának támogatása 6.600.000.-Ft
- g.)lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok 10.200.-Ft
- h.)polgármesteri illetmény támogatása 3.443.155.-Ft

Ezek összege 16.168.900.-Ft.

A szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatásán belül a központi költségvetés a szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások biztosításához, a szociális étkeztetés és a falugondnoki szolgálat feladatainak ellátásához biztosított forrást 8.516.662.-Ft összegben.

Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások biztosítása, szociális étkeztetés és falugondnoki szolgálat : **5.732.780.- Ft.** (ebből falugondnoki szolgálat támogatása 5.142.300.- Ft, szociális étkeztetés támogatása: 590.480.-Ft.)

Települési önkormányzat szociális feladatának egyéb támogatása: **1.481.100.-Ft**

Itt szerepel még a központi költségvetés által a szociális ágazati pótlék biztosításának finanszírozására nyújtott **786.482.-Ft** támogatás is.

A minimálbér és a garantált bérminimum emeléséhez a központi költségvetés **516.300.-Ft** támogatást biztosított.

A szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok ellátásához 2023. évben így összesen 8.516.662.-Ft támogatást kaptunk.

A kulturális feladatok támogatásával a központi költségvetés a könyvtári és közművelődési feladatok ellátásához biztosított **2.895.930.-Ft** támogatást. A minimálbér és a garantált bérminimum emeléséhez a központi költségvetés **516.300.-Ft** támogatást biztosított.

A kulturális feladatok ellátásához így mindösszesen **3.389.930.-Ft** támogatást kaptunk.

Elszámolásból származó bevételek

A helyi iparüzési adó kiesés miatti 2022. évi kiegészítő támogatás elszámolásának különbözeteként kaptunk 560.331.-Ft-ot.

1.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

- Közcélú foglalkoztatás támogatása (előleg): 123.540.-Ft
- Nyári diákmunka támogatása: 113.478.-Ft

Mindösszesen 237.018.-Ft.

2.) Közhatalmi bevételek

Önkormányzatunk közhatalmi bevételek jogcímen keletkezett bevétele 10.253.189.-Ft volt.
Ezen belül:

- helyi iparüzési adó: 10.230.357.- Ft.
- egyéb közhatalmi bevétel: 2.832.-Ft.

3.) Működési bevételek

Önkormányzatunk működési bevételei előirányzatának teljesítése 4.538.756.-Ft.

A működési bevételek megoszlása a következő:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Tulajdonosi bevételek	666.906	3.458.026	787.929
Ellátási díjak	720.000	720.000	610.000
Kamat		9	9
Egyéb működési bevételek	161.834	333.721	141.894
Működési bevételek összesen	1.548.740	4.538.756	1.539.832

Tulajdonosi bevételek megoszlása:

- VASIVÍZ használati díj 596.095.-Ft
- E.On Zrt által fizetett kártalanítás összege 161.834.-Ft
- Vas Vármegyei Markusovszky Kórház védőnői szolgálat kiadásaira 30.000.-Ft

Az ellátási díjak a szociális étkeztetésben részesülők által fizetett térítési díjak összegét tartalmazzák.

Kamatbevételünk 2023. évben 9.-Ft volt.

Az egyéb működési bevételek között a kerekítésből származó bevételek (7.-Ft) valamint az áramdíj díj túlfizetés miatti visszatérítések (141.887.-Ft) szerepelnek.

3.2Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek teljesítésének összege 11.797.825.-Ft.

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	10.750.762	10.750.762	10.750.762
Államháztartáson belüli megelőlegezések	997.064		1.047.063
Finanszírozási bevételek összesen	11.747.826	10.750.762	11.797.825

I. Pénzmaradvány igénybevétele

A 2022. évi jóváhagyott pénzmaradvány felhasználása 2023. évben 10.750.762.-Ft. összegben történt meg.

II. Államháztartáson belüli megelőlegezések

A központi költségvetésből bérfinanszírozásra 2023. december végén 1.047.063.-Ft. összegű 2024. évi állami támogatási előleg került leutalásra, mely a 2024. évi önkormányzati költségvetésben a finanszírozási kiadások között szerepel.

4. Kiadások alakulása

Az Önkormányzat 2023. évi kiadási főösszegének teljesítése 45.484.875.-Ft.

Ebből

- költségvetési kiadások teljesítése: 44.487.811.-Ft
- finanszírozási kiadások teljesítése 997.064.-Ft

4.1.Költségvetési kiadások

A kiadások teljesítése kiemelt előirányzatonként:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások	17.363.354	18.576.234	18.549.216
Munkaadókat terhelő járulékok	2.323.652	2.477.426	2.439.989
Dologi kiadások	16.221.478	16.980.821	16.566.571
Ellátottak pénzbeli juttatásai	882.000	1.336.000	1.284.000
Egyéb működési célú kiadások	3.981.748	10.847.157	3.672.150
- ebből tartalék	301.748	7.157.157	
Működési költségvetés kiadásai összesen	40.772.232	50.217.638	42.511.926
Beruházások			
Felújítások	1.179.790	3.000.846	1.775.885
Egyéb felhalmozási célú kiadások (lakáscélú támogatás)	400.000	200.000	200.000
Felhalmozási költségvetés kiadásai	1.579.790	3.200.846	1.975.885
Költségvetési kiadások összesen	42.352.022	53.418.484	44.487.811

a.)Működési költségvetés kiadásai

I. Személyi juttatások és járulékok

	<u>Eredeti előirányzat</u>	<u>Módosított előirányzat</u>	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7.253.720	8.166.600	8.166.598
Béren kívüli juttatások	312.500	312.500	312.500
„Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		360.000	360.000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	7.566.220	8.839.100	8.839.098
Választott tisztségviselők juttatásai	9.497.134	9.497.134	9.470.118
Munkavégzésre irányuló jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	300.000	240.000	240.000
Külső személyi juttatások	9.797.134	9.737.134	9.710.118
Személyi juttatások összesen	17.363.354	18.576.234	18.549.216
Munkaadókat terhelő járulékok	2.323.652	2.477.426	2.439.989

Törvény szerinti illetmények, munkabérek:

A 2023. évi költségvetés tervezésekor a 2022. december hónaptól érvényes megemelt minimálbérrel illetve garantált bérminimummal számoltunk.

2023. nyarán nyári diákmunkát is szerveztünk. A teljesítési adatot emeli a diákmunkás részére kifizetett 113.478.-Ft, melyhez ugyanennyi támogatást kaptunk.

A teljesítést emeli még a 2023. évben a szociális szférában foglalkoztatottak szociális ágazati és szociális ágazati kiegészítő pótlékának összege (696.002.-Ft) melyre és járulékára a központi költségvetés 786.482.-Ft támogatást biztosított.

Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai

Testületi döntés alapján a könyvtáros részére fizetett havi 30.000.-Ft (összesen 360.000.-Ft) díjazás.

Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások
Az önkormányzati tulajdonú ingatlanok takarítására kötött megbízási szerződés alapján kifizetett megbízási díj (évi 240.000.-Ft,) került itt elszámolásra.

Választott tisztségviselők juttatásai

A polgármester illetménye, költségtérítése és béren kívüli juttatása, az alpolgármester tiszteletdíja és költségtérítése, valamint a képviselők tiszteletdíja kerül itt elszámolásra.

II. Munkaadókat terhelő járulékok

A teljesítés növekedése a személyi juttatások előirányzatnál bekövetkezett emelkedés következménye.

III. Dologi kiadások

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2.323.652	3.501.732	3.459.952
Készletbeszerzés	2.323.652	3.501.732	3.459.952
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	177.600	165.708	165.708
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	205.200	205.625	205.625
Kommunikációs szolgáltatások	382.800	371.333	371.333
Villamos-energia szolgáltatás	2.300.000	2.300.000	2.159.454
Gázenergia szolgáltatás	500.000	657.480	639.629
Víz és csatorna szolgáltatás	100.000	29.000	28.929
Közüzemeli díjak	2.900.000	2.986.480	2.828.012
Vásárolt élelmezés	1.320.000	1.532.816	1.532.816
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	616.400	1.164.347	1.164.347
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	430.000	330.500	330.500
Egyéb szolgáltatások	4.981.676	4.302.858	4.195.129
Szolgáltatási kiadások	7.348.076	10.317.001	10.050.804

Kiküldetések kiadásai	10.000	10.000	
Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások		10.000	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2.577.734	2.752.817	2.671.544
Egyéb dologi kiadások	27.938	27.938	12.938
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2.605.672	2.780.755	2.684.482
Dologi kiadások	16.221.478	16.980.821	16.566.571

Dologi kiadásaink teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 102,127 %-os, a módosított előirányzathoz képest pedig %-os teljesítést mutat.

IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb nem intézményi ellátások, ebből	882.000	1.336.000	1.284.000
- önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális előírások alapján) adott más ellátás			
- települési támogatás	882.000	1.336.000	1.284.000
Ellátottak pénzbeli juttatásai			

Egyéb nem intézményi ellátások kiadási csoportban kerülnek elszámolásra az önkormányzat által folyósított szociális ellátások, segélyek kiadásai.

Önkormányzatunknál ezen a jogcímen 2023. évben összesen 1.284.000.-Ft. került kifizetésre,ebből

- gyermekszületési támogatás 60.000.-Ft (4 fő)
- temetési támogatás 15.000.-Ft (1 fő)
- iskolakezdési támogatás 155.000.-Ft (22 fő)
- óvodakezdési támogatás 12.000.-Ft (4 fő)
- rendkívüli temetési támogatás 1.042.000.- Ft (15 fő)

V. Egyéb működési célú kiadások

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3.522.500	3.522.500	3.506.200
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	157.500	167.500	165.950
ebből -egyéb civil szervezetek			165.950
Tartalékok	301.748	7.157.157	
Egyéb működési célú kiadások	3.981.748	10.847.157	3.672.150

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre:

Eredeti előirányzatként az alábbi kiadásokkal számoltunk: BURSA ösztöndíj 130.000.-Ft, Kistérségi tagdíj 94.000.-Ft, Uraiújfalu Önkormányzatának hivatal fenntartásához 3.000.000.-Ft, védőnői szolgálat fenntartásához 298.500.-Ft.

A tényleges kiadás az alábbiak szerint alakult: BURSA ösztöndíj 115.000.-Ft, Kistérségi tagdíj 92.700.-Ft, Uraiújfalu Önkormányzatának hivatal fenntartásához 3.000.000.-Ft, védőnői szolgálat fenntartásához 298.500.-Ft.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre:

Eredeti előirányzatként az alábbi kiadásokkal számoltunk TÖOSZ tagdíj: 8.000.-Ft, Sághegy Leader Egyesület tagdíj: 16.000.-Ft, Vámoscsaládi Polgárőr Egyesület támogatása 100.000.-Ft, Vámos Települések Szövetsége tagdíj: 33.500.-Ft.

A tényleges kiadás az alábbiak szerint alakult: TÖOSZ tagdíj: 7.725.-Ft, Sághegy Leader Egyesület tagdíj: 15.500.-Ft, Vámoscsaládi Polgárőr Egyesület támogatása 100.000.-Ft, Vámos Települések Szövetsége tagdíj 32.725.-Ft.

Emellett a képviselő-testület egyedi döntéssel a Vas Megyei Mentésügyi Alapítvány részére 10.000.-Ft támogatást biztosított a Répcelaki Mentőállomásra beszerzésre kerülő speciális mellkasi kompressziós eszköz megvásárlásához. Ez a készülék lehetővé teszi a mellkas-kompresszió végzését folyamatosan, a menőszállítás közben is.

b.) Felhalmozási költségvetés kiadásai

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Ingatlanok felújítása	928.968	2.015.093	1.417.467
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	250.822	985.753	358.418
Felújítások összesen	1.179.790	3.000.846	1.775.885
Lakástámogatás	400.000	200.000	200.000
Felhalmozási kiadások összesen	1.579.790	3.200.846	1.975.885

Ingatlanok felújítása soron eredeti előirányzatot az önkormányzati tulajdonú 0160 hrsz-ú külterületi út felújítását 614.173.-Ft + 165.827.-Ft ÁFA, valamint a garázstető héjazatának cseréjét 314.795.-Ft + 84.995.- Ft ÁFA összegben terveztünk.

A teljesítés az alábbiak szerint alakult:

- útfelújítás 614.173.-Ft + 165.827.-Ft ÁFA
- garázstető héjazatának cseréje 333.925.-Ft + 65.860.-Ft ÁFA

Előirányzat módosítása a VASIVÍZ ZRT. számlakompenzációja miatt került sor. (VEF-2019.-48 kódszám Vasivíz Zrt. pályázati beruházás az S022 jelű szennyvízelvezetési rendszeren)

A kiadási oldalon az ingatlanok felújítása és a felújítási célú áfa előirányzata emelkedett (1.066.992.-Ft + 754.064.-Ft ÁFA), a bevételi oldalon a tulajdonosi bevételek előirányzat egyidejű 1.821.056.-Ft-os emelkedésével.

A teljesítési adat az előirányzat módosítás ellenére itt 469.366.-Ft + 126.729.-Ft lett a kiadási és 596.095.-Ft a bevételi oldalon.

Lakástámogatás:

2023. évben 1 igénylő részére fizettünk 200.000.-Ft-ot lakáscélú helyi támogatás jogcímen.

2.2Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások teljesítésének összege 997.064.-Ft.

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	997.064	997.064	997.064
Finanszírozási kiadások összesen	997.064	997.064	997.064

2022. december hónapban 997.064.-Ft 2023. évi állami támogatási előleg került az önkormányzat részére kiutalásra. Ezt az összeget 2023. év folyamán a nettó finanszírozás keretében kellett visszafizetni.

**Tájékoztató adatok az Áht 91.§(2)
bekezdése alapján**

Pénzeszközök változása
Vámoscsalád Községi Önkormányzat

Pénzeszköz típusok	2022. évi tény	2023. évi tény	Változás
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	179.400	158.050	-21.350
Forintszámlák, devizaszámlák	10.989.249	7.138.927	-3.850.322
Pénzeszközök összesen	11.168.649	7.296.977	-3.871.672

Tájékoztató a többéves kihatással járó feladatok előirányzatainak bemutatásáról

Az Önkormányzatnak 2023. évben többéves kihatással járó feladata nem volt.

**Vámoscsalád Községi Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
2023. évben**

1.) Térítési díj kedvezmény	terv	tény	Ft
Szociális étkezők térítési díj kedvezménye	75.000	49.691	

Magyarázat:

A képviselő-testület a szociális étkeztetés intézményi térítési díjából – az ellátott jövedelmi viszonyai figyelembe vételével – kedvezményt biztosít.

Intézményi térítési díjból biztosított önkormányzati támogatás

Havi jövedelem	Az önkormányzati támogatás mértéke az Intézményi térítési díj %-ban
32.000 Ft alatt	100 %
32.001 – 45.000	60%
45.001 - 55.000	45%
55.001 – 90.000	30%
70.001- 85.000	15,00%
85.001-	

Vagyongkimutatás

Vagyonkimutatás - 2023

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	132 344 241	135 219 507	102,17
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I			
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	130 030 241	132 905 507	102,21
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	121 394 914	126 123 513	103,90
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	57 938 786	55 912 821	96,50
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	61 158 678	67 922 724	111,06
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	2 297 450	2 287 968	99,59
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	8 635 327	6 781 994	78,54
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	9 477 924	7 624 591	80,45
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	-842 597	-842 597	100
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d			
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			

Vagyonkimutatás - 2023

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	2 314 000	2 314 000	100
1. Tartós részesedések	A/III/1	2 314 000	2 314 000	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a	2 314 000	2 314 000	100
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	2 175 467	2 039 174	93,74
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II	2 175 467	2 039 174	93,74
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	11 168 649	7 296 977	65,33
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	179 400	158 050	88,10
III. Forintszámlák	C/III	10 989 249	7 138 927	64,96
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	4 210 421	5 055 710	120,08
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	2 580 462	3 457 751	134,00
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	1 597 959	1 597 959	100
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	32 000		
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E			
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	149 898 778	149 611 368	99,81

Vagyonkimutatás - 2023

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	134 821 407	139 536 273	103,50
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	169 282 052	169 282 052	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	25 543 699	31 106 008	121,78
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	8 498 444	8 498 444	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-56 761 997	-65 895 047	116,09
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-11 740 791	-3 455 184	29,43
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	3 268 007	2 590 189	79,26
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	1 821 056	1 224 961	67,27
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	997 064	1 047 063	105,01
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	449 887	318 165	70,72
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	11 809 364	7 484 906	63,38
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	149 898 778	149 611 368	99,81
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	5 832 527	5 832 527	100
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	4 835 007	4 835 007	100
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6	550 353	-550 353	-100
Függő kötelezettségek	L/7	-17 427	-17 427	100
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

Uraiújfalui Közös Önkormányzati Hivatal
2023. évi költségvetésének teljesítése

Bevételek
Költségvetési bevételek

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről			
B4082 Kamatok		1	1
B411 Egyéb működési bevételek		6.304	6.304
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		6.305	6.305

Finanszírozási bevételek

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
B8131 Előző évi maradvány igénybevétele	3.751.167	3.751.167	3.751.167
B816 Irányítószeri támogatás	85.176.526	88.944.478	88.944.478
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	88.927.693	92.695.645	92.695.645
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	88.927.693	92.701.950	92.701.950

Kiadások

A kiadások teljesítése kiemelt előirányzatonként:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
K1 Személyi juttatások	70.910.537	73.637.925	72.074.885
K2 Munkaadókat terhelő járulékok	9.358.156	9.760.148	9.674.711
K3 Dologi kiadások	8.541.422	9.054.459	6.765.865
K5 Egyéb működési célú kiadások	117.578	117.578	117.578
K6 Beruházások		131.840	131.840
Költségvetési kiadások összesen	88.927.693	92.701.950	88.764.879

Személyi juttatások és járulékok

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	63.326.600	62.011.066	60.925.535
K1103 Céljuttatás		2.489.013	2.414.800
K1106 Jubileumi jutalom			
K1107 Béren kívüli juttatások	1.887.959	2.005.159	1.966.158
K1108 Ruházati költségtérítés	68.650	68.650	68.649
K1109 Közlekedési költségtérítés	2.522.268	2.461.131	2.098.203
K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		424.215	424.215
K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	3.105.060	4.175.660	4.174.294
K123 Egyéb külső személyi juttatások		3.031	3.031
K1 Személyi juttatások összesen	70.910.537	73.637.925	72.074.885
K2 Munkaadókat terhelő járulékok	9.358.156	9.760.148	9.674.711

Dologi kiadások, beruházások

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
K311 Szakmai anyagok beszerzése	130.000	138.143	108.143
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	530.000	606.782	559.310
K321 Informatikai szolgáltatások	650.000	850.000	691.812
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	430.000	430.000	333.234
K3311 Villamosenergia szolgáltatás	490.000	490.000	410.873
K3312 Gázenergia szolgáltatás	550.000	550.000	427.914
K3314 Víz- és csatorna szolgáltatás	80.000	80.000	72.588
K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100.000	292.000	130.120
K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	720.000	606.396	66.000
K337 Egyéb szolgáltatások	2.910.000	3.230.562	2.932.527
K341 Kiküldetések	735.722	418.370	210.319
K351 Működési célú előzetesen	1.214.700	1.361.206	823.024

felszámított általános forgalmi adó			
K355 Egyéb dologi kiadások	1.000	1.000	1
K3 Dologi kiadások összesen	8.541.422	9.054.459	6.765.865
K506 Egyéb működési célú támogatások áh-n belülre	117.578	117.578	117.578
K5 Egyéb működési célú kiadások	117.578	117.578	117.578
K61 Immateriális javak			
K63 Informatikai eszközök beszerzése		99.882	99.882
K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése		3.929	3.929
K67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		28.029	28.029
K6 Beruházási kiadások összesen		131.840	131.840
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	88.927.693	92.701.950	88.764.879

A 2023. évi költségvetés I. módosításakor a képviselő-testület az alábbi módosításokat fogadta el az Uraiújfalui Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében:

A 2023. évi bérintézkedések támogatása miatt Simaság oszlopban megemelni javasoltuk a B816 Központi irányítószervi támogatás rovat előirányzatát 839.261.-Ft-tal, kiadási oldalon megemelni javasoltuk a K337 Egyéb szolgáltatások rovat előirányzatát 100.000.-Ft-tal, a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovat előirányzatát 654.213.-Ft-tal, a K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó rovat előirányzatát 85.048.-Ft-tal.

A 2023. évi bérintézkedések támogatása miatt Vasegerszeg oszlopban megemelni javasoltuk a B816 Központi irányítószervi támogatás rovat előirányzatát 730.300.-Ft-tal, kiadási oldalon megemelni javasoltuk a K321 Informatikai szolgáltatások rovat előirányzatát 200.000.-Ft-tal, a K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások rovat előirányzatát 100.000.-Ft-tal, a K337 Egyéb szolgáltatások rovat előirányzatát 300.000.-Ft-tal, a K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA rovat előirányzatát 130.300.-Ft-tal.

Telephely engedélyezés és áramdíj túlfizetés miatt az Uraiújfalu oszlopban megemelni javasoltuk a B411 Egyéb működési bevételek rovat előirányzatát 6.303.-Ft-tal, kiadási oldalon pedig megemelni javasoltuk a K337 Egyéb szolgáltatások rovat előirányzatát ugyanezzel az összeggel.

Betegszabadság miatt az Uraiújfalu oszlopban megemelni javasoltuk a K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai rovat előirányzatát 209.300.-Ft-tal, míg csökkenteni javasoltuk a K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat előirányzatát ugyanezzel az összeggel.

Betegszabadság miatt a Simaság oszlopban megemelni javasoltuk a K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai rovat előirányzatát 45.818.-Ft-tal, míg csökkenteni javasoltuk a K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat előirányzatát ugyanezzel az összeggel.

A 2023. évi költségvetés II. módosításakor a képviselő-testület az alábbi módosításokat fogadta el az Uraiújfalui Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében:

Betegszabadság miatt az Uraiújfalu oszlopban megemelni javasoltuk a K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai rovat előirányzatát 108.836.-Ft-tal, míg csökkenteni javasoltuk a K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat előirányzatát ugyanezzel az összeggel.

Betegszabadság miatt a Simaság oszlopban megemelni javasoltuk a K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai rovat előirányzatát 60.261.-Ft-tal, míg csökkenteni javasoltuk a K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat előirányzatát ugyanezzel az összeggel.

Az esketés megbízási díja miatt Vasegerszeg oszlopban megemelni javasoltuk a K122 munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások rovat előirányzatát 30.000.-Ft-tal, K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho rovat előirányzatát 4.000.-Ft-tal. Ezzel egyidejűleg csökkenteni javasoltuk a K1109 közlekedési költségterítés rovat előirányzatát 34.000.-Ft-tal.

Nyomatójavítás miatt Uraiújfalu oszlopban megemelni javasoltuk a K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások rovat előirányzatát 19.000.-Ft-tal, míg ugyanezzel az összeggel csökkenteni javasoltuk a K312 üzemeltetési anyagok beszerzése rovat előirányzatát.

A riasztó külső hangjelzőjében történt elhasználódott akkumulátor csere miatt Uraiújfalu oszlopban megemelni javasoltuk a K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások rovat előirányzatát 9.000.-Ft-tal, míg ugyanezzel az összeggel csökkenteni javasoltuk a K312 üzemeltetési anyagok beszerzése rovat előirányzatát.

Reprezentáció miatt a Uraiújfalu oszlopban a K123 egyéb külső személyi juttatások rovat előirányzatát megemelni javasoltuk 3.031.-Ft-tal, míg ugyanezzel az az összeggel csökkenteni javasoltuk a K312 üzemeltetési anyagok beszerzése rovat előirányzatát.

Bélyegző és irodaszerek vásárlása miatt Vasegerszeg oszlopban megemelni javasoltuk a K312 üzemeltetési anyagok beszerzése rovat előirányzatát 200.000.-Ft-tal, míg ugyanezzel az összeggel csökkenteni javasoltuk a K341 kiküldetések kiadásai rovat előirányzatát.

Nyomatójavítás miatt Vasegerszeg oszlopban megemelni javasoltuk a K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások rovat előirányzatát 50.000.-Ft-tal, míg ugyanezzel az összeggel csökkenteni javasoltuk a K341 kiküldetések kiadásai rovat előirányzatát.

A 2023. évi költségvetés III. módosításakor a képviselő-testület az alábbi módosításokat fogadta el az Uraiújfalui Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében:

Megbízási szerződés meghosszabbítása miatt az Vasegerszeg oszlopban megemelni javasoltuk a K122 munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások rovat előirányzatát 930.000-Ft-tal, míg csökkenteni javasoltuk a K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat előirányzatát ugyanezzel az összeggel.

Szép kártya feltöltés miatt Simaság oszlopban megemelni javasoltuk a K1107 Béren kívüli juttatások rovat előirányzatát 117.200.-Ft-tal, K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho. rovat előirányzatát 32.816.-Ft-tal. Ezzel egyidejűleg csökkenteni javasoltuk a K337 egyéb szolgáltatás rovat előirányzatát 150.016.-Ft-tal.

Számítógép meghajtó cseréje miatt Uraiújfalu oszlopban a K63 Informatikai eszközök beszerzése rovat előirányzatát megemelni javasoltuk 11.016.-Ft-tal, a K67 Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA rovat előirányzatát 2.974.-Ft-tal. Ezzel egyidejűleg csökkenteni javasoltuk a K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások rovat előirányzatát 13.990.-Ft-tal.

Uraiújfalu oszlopban 4-Port USB HUB vásárlása miatt megemelni javasoltuk a K64 Tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovat előirányzatát 3.929.-Ft-tal, a K67 Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA rovat előirányzatát 1.061.-Ft-tal. Ezzel egyidejűleg csökkenteni javasoltuk a K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások rovat előirányzatát 4.990.-Ft-tal.

Vasegerszeg oszlopban jutalom kifizetése miatt megemelni javasoltuk a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovat előirányzatát 331.800.-Ft-tal, a K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások rovat előirányzatát 110.600.-Ft-tal, a K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho. rovat előirányzatát 57.600.-Ft-tal. Ezzel egyidőben megemelni javasoltuk a B816 Központi, irányítószervi támogatás rovat előirányzatát 500.000.-Ft-tal.

A 2023. évi költségvetés IV. módosításakor a képviselő-testület az alábbi módosításokat fogadta el az Uraiújfalui Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében:

2024. évi költségvetés tervező program vásárlása miatt megemelni javasoltuk Uraiújfalu oszlopban a K311 Szakmai anyagok beszerzése rovat előirányzatát 8.143.-Ft-tal, ezzel egyidőben csökkenteni javasoltuk a K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások rovat előirányzatát ugyanezzel az összeggel.

Nyomtató karbantartás miatt megemelni javasoltuk Uraiújfalu oszlopban a K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások rovat előirányzatát 14.000.-Ft-tal, a K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA rovat előirányzatát 3.780.-Ft-tal. Ezzel egyidőben csökkenteni javasoltuk a K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások rovat előirányzatát 17.780.-Ft-tal.

A 2023.11.27-én tartott testületi ülésen elfogadottak szerint javasolt fél havi jutalom miatt javasoltuk megemelni a B816 Központi, irányító szervi támogatás rovat előirányzatát 1.698.391.-Ft-tal. Ezzel egyidejűleg kiadási oldalon javasoltuk megemelni a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovat előirányzatát 1.503.000.-Ft-tal, a K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó rovat előirányzatát 195.391.-Ft-tal.

December hónapban kifizetésre kerülő munkabérekhez szükséges tervezési helyesbítés miatt megemelni javasoltuk Vasegerszeg oszlopban a K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat előirányzatát 38.681.-Ft-tal, ezzel egyidőben csökkenteni javasoltuk a K341 Kiküldetések kiadásai rovat előirányzatát ugyanezzel az összeggel. Uraiújfalu oszlopban megemelni javasoltuk a K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó rovat előirányzatát 27.137.-Ft-tal, ezzel egyidőben csökkenteni javasoltuk a K1109 Közlekedési költségtérítés rovat előirányzatát ugyanezzel az összeggel.

A biztonsági toll és anyakönyvi kivonatok vásárlása miatt Vasegerszeg oszlopban megemelni javasoltuk a K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése rovat előirányzatát 915.-Ft-tal, ezzel egyidőben csökkenteni javasoltuk a K341 Kiküldetések kiadásai rovat előirányzatát ugyanezzel az összeggel.

DELL led monitor, zselés akkumulátor és billentyűzet vásárlása, valamint a szerviz munkadíj miatt Uraiújfalu oszlopban a K63 Informatikai eszközök beszerzése rovat előirányzatát megemelni javasoltuk 88.866.-Ft-tal, a K67 Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA rovat előirányzatát 23.994.-Ft-tal, a K337 Egyéb szolgáltatások rovat előirányzatát 8.000.-Ft-tal. Ezzel egyidejűleg csökkenteni javasoltuk a K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése rovat előirányzatát 120.860.-Ft-tal.

Uraiújfalu oszlopban bankköltség és foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás díja miatt megemelni javasoltuk a K337 Egyéb szolgáltatások rovat előirányzatát 56.275.-Ft-tal. Ezzel egyidejűleg csökkenteni javasoltuk a K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások rovat előirányzatát ugyanezzel az összeggel.

A Hivatalnál kiadások teljesítése a módosított előirányzathoz képest 95, 75 %-os.

2023. évi maradvány-kimutatás

Alaptevékenység költségvetési bevételei	6.305
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	88.764.879
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-88.758.574
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	92.695.645
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	92.695.645
Alaptevékenység maradványa	3.937.071
Összes maradvány	3.903.071
Alaptevékenység szabad maradványa	3.907.071

Alaptevékenység szabad maradványa	3.937.071
--	------------------

[illegible]

Rovat megnevezése	Rovat száma	Költség feladatok	Önként vállalt feladatok	Államháztartási feladatok	Összesen
Fejlesztési feladatok megnevezése	B111	16 168 900			16 168 900
1. feladati feladatok megnevezése	B112				
2. feladati feladatok megnevezése	B113	8 516 662			8 516 662
3. feladati feladatok megnevezése	B114	3 369 930			3 369 930
4. feladati feladatok megnevezése	B115				
5. feladati feladatok megnevezése	B116	560 331			560 331
6. feladati feladatok megnevezése	B117				
7. feladati feladatok megnevezése	B118	28 635 823			28 635 823
8. feladati feladatok megnevezése	B119				
9. feladati feladatok megnevezése	B120				
10. feladati feladatok megnevezése	B121				
11. feladati feladatok megnevezése	B122				
12. feladati feladatok megnevezése	B123				
13. feladati feladatok megnevezése	B124				
14. feladati feladatok megnevezése	B125				
15. feladati feladatok megnevezése	B126				
16. feladati feladatok megnevezése	B127				
17. feladati feladatok megnevezése	B128				
18. feladati feladatok megnevezése	B129				
19. feladati feladatok megnevezése	B130				
20. feladati feladatok megnevezése	B131				
21. feladati feladatok megnevezése	B132				
22. feladati feladatok megnevezése	B133				
23. feladati feladatok megnevezése	B134				
24. feladati feladatok megnevezése	B135				
25. feladati feladatok megnevezése	B136				
26. feladati feladatok megnevezése	B137				
27. feladati feladatok megnevezése	B138				
28. feladati feladatok megnevezése	B139				
29. feladati feladatok megnevezése	B140				
30. feladati feladatok megnevezése	B141				
31. feladati feladatok megnevezése	B142				
32. feladati feladatok megnevezése	B143				
33. feladati feladatok megnevezése	B144				
34. feladati feladatok megnevezése	B145				
35. feladati feladatok megnevezése	B146				
36. feladati feladatok megnevezése	B147				
37. feladati feladatok megnevezése	B148				
38. feladati feladatok megnevezése	B149				
39. feladati feladatok megnevezése	B150				
40. feladati feladatok megnevezése	B151				
41. feladati feladatok megnevezése	B152				
42. feladati feladatok megnevezése	B153				
43. feladati feladatok megnevezése	B154				
44. feladati feladatok megnevezése	B155				
45. feladati feladatok megnevezése	B156				
46. feladati feladatok megnevezése	B157				
47. feladati feladatok megnevezése	B158				
48. feladati feladatok megnevezése	B159				
49. feladati feladatok megnevezése	B160				
50. feladati feladatok megnevezése	B161				
51. feladati feladatok megnevezése	B162				
52. feladati feladatok megnevezése	B163				
53. feladati feladatok megnevezése	B164				
54. feladati feladatok megnevezése	B165				
55. feladati feladatok megnevezése	B166				
56. feladati feladatok megnevezése	B167				
57. feladati feladatok megnevezése	B168				
58. feladati feladatok megnevezése	B169				
59. feladati feladatok megnevezése	B170				
60. feladati feladatok megnevezése	B171				
61. feladati feladatok megnevezése	B172				
62. feladati feladatok megnevezése	B173				
63. feladati feladatok megnevezése	B174				
64. feladati feladatok megnevezése	B175				
65. feladati feladatok megnevezése	B176				
66. feladati feladatok megnevezése	B177				
67. feladati feladatok megnevezése	B178				
68. feladati feladatok megnevezése	B179				
69. feladati feladatok megnevezése	B180				
70. feladati feladatok megnevezése	B181				
71. feladati feladatok megnevezése	B182				
72. feladati feladatok megnevezése	B183				
73. feladati feladatok megnevezése	B184				
74. feladati feladatok megnevezése	B185				
75. feladati feladatok megnevezése	B186				
76. feladati feladatok megnevezése	B187				
77. feladati feladatok megnevezése	B188				
78. feladati feladatok megnevezése	B189				
79. feladati feladatok megnevezése	B190				
80. feladati feladatok megnevezése	B191				
81. feladati feladatok megnevezése	B192				
82. feladati feladatok megnevezése	B193				
83. feladati feladatok megnevezése	B194				
84. feladati feladatok megnevezése	B195				
85. feladati feladatok megnevezése	B196				
86. feladati feladatok megnevezése	B197				
87. feladati feladatok megnevezése	B198				
88. feladati feladatok megnevezése	B199				
89. feladati feladatok megnevezése	B200				
90. feladati feladatok megnevezése	B201				
91. feladati feladatok megnevezése	B202				
92. feladati feladatok megnevezése	B203				
93. feladati feladatok megnevezése	B204				
94. feladati feladatok megnevezése	B205				
95. feladati feladatok megnevezése	B206				
96. feladati feladatok megnevezése	B207				
97. feladati feladatok megnevezése	B208				
98. feladati feladatok megnevezése	B209				
99. feladati feladatok megnevezése	B210				
100. feladati feladatok megnevezése	B211				
101. feladati feladatok megnevezése	B212				
102. feladati feladatok megnevezése	B213				
103. feladati feladatok megnevezése	B214				
104. feladati feladatok megnevezése	B215				
105. feladati feladatok megnevezése	B216				
106. feladati feladatok megnevezése	B217				
107. feladati feladatok megnevezése	B218				
108. feladati feladatok megnevezése	B219				
109. feladati feladatok megnevezése	B220				
110. feladati feladatok megnevezése	B221				
111. feladati feladatok megnevezése	B222				
112. feladati feladatok megnevezése	B223				
113. feladati feladatok megnevezése	B224				
114. feladati feladatok megnevezése	B225				
115. feladati feladatok megnevezése	B226				
116. feladati feladatok megnevezése	B227				
117. feladati feladatok megnevezése	B228				
118. feladati feladatok megnevezése	B229				
119. feladati feladatok megnevezése	B230				
120. feladati feladatok megnevezése	B231				
121. feladati feladatok megnevezése	B232				
122. feladati feladatok megnevezése	B233				
123. feladati feladatok megnevezése	B234				
124. feladati feladatok megnevezése	B235				
125. feladati feladatok megnevezése	B236				
126. feladati feladatok megnevezése	B237				
127. feladati feladatok megnevezése	B238				
128. feladati feladatok megnevezése	B239				
129. feladati feladatok megnevezése	B240				
130. feladati feladatok megnevezése	B241				
131. feladati feladatok megnevezése	B242				
132. feladati feladatok megnevezése	B243				
133. feladati feladatok megnevezése	B244				
134. feladati feladatok megnevezése	B245				
135. feladati feladatok megnevezése	B246				
136. feladati feladatok megnevezése	B247				
137. feladati feladatok megnevezése	B248				
138. feladati feladatok megnevezése	B249				
139. feladati feladatok megnevezése	B250				
140. feladati feladatok megnevezése	B251				
141. feladati feladatok megnevezése	B252				
142. feladati feladatok megnevezése	B253				
143. feladati feladatok megnevezése	B254				
144. feladati feladatok megnevezése	B255				
145. feladati feladatok megnevezése	B256				
146. feladati feladatok megnevezése	B257				
147. feladati feladatok megnevezése	B258				
148. feladati feladatok megnevezése	B259				
149. feladati feladatok megnevezése	B260				
150. feladati feladatok megnevezése	B261				
151. feladati feladatok megnevezése	B262				
152. feladati feladatok megnevezése	B263				
153. feladati feladatok megnevezése	B264				
154. feladati feladatok megnevezése	B265				
155. feladati feladatok megnevezése	B266				
156. feladati feladatok megnevezése	B267				
157. feladati feladatok megnevezése	B268				
158. feladati feladatok megnevezése	B269				
159. feladati feladatok megnevezése	B270				
160. feladati feladatok megnevezése	B271				
161. feladati feladatok megnevezése	B272				
162. feladati feladatok megnevezése	B273				
163. feladati feladatok megnevezése	B274				
164. feladati feladatok megnevezése	B275				
165. feladati feladatok megnevezése	B276				
166. feladati feladatok megnevezése	B277				
167. feladati feladatok megnevezése	B278				
168. feladati feladatok megnevezése	B279				
169. feladati feladatok megnevezése	B280				
170. feladati feladatok megnevezése	B281				
171. feladati feladatok megnevezése	B282				
172. feladati feladatok megnevezése	B283				
173. feladati feladatok megnevezése	B284				
174. feladati feladatok megnevezése	B285				
175. feladati feladatok megnevezése	B286				
176. feladati feladatok megnevezése	B287				
177. feladati feladatok megnevezése	B288				
178. feladati feladatok megnevezése	B289				
179. feladati feladatok megnevezése	B290				
180. feladati feladatok megnevezése	B291				
181. feladati feladatok megnevezése	B292				
182. feladati feladatok megnevezése	B293				
183. feladati feladatok megnevezése	B294				
184. feladati feladatok megnevezése	B295				
185. feladati feladatok megnevezése	B296				
186. feladati feladatok megnevezése	B297				
187. feladati feladatok megnevezése	B298				
188. feladati feladatok megnevezése	B299				
189. feladati feladatok megnevezése	B300				
190. feladati feladatok megnevezése	B301				
191. feladati feladatok megnevezése	B302				
192. feladati feladatok megnevezése	B303				
193. feladati feladatok megnevezése	B304				
194. feladati feladatok megnevezése	B305				
195. feladati feladatok megnevezése	B306				
196. feladati feladatok megnevezése	B307				
197. feladati feladatok megnevezése	B308				
198. feladati feladatok megnevezése	B309				
199. feladati feladatok megnevezése	B310				
200. feladati feladatok megnevezése	B311				
201. feladati feladatok megnevezése	B312				
202. feladati feladatok megnevezése	B313				
203. feladati feladatok megnevezése	B314				
204. feladati feladatok megnevezése	B315				
205. feladati feladatok megnevezése	B316				
206. feladati feladatok megnevezése	B317				
207. feladati feladatok megnevezése	B318				
208. feladati feladatok megnevezése	B319				
209. feladati feladatok megnevezése	B320				
210. feladati feladatok megnevezése	B321				
211. feladati feladatok megnevezése	B322				
212. feladati feladatok megnevezése	B323				
213. feladati feladatok megnevezése	B324				
214. feladati feladatok megnevezése	B325				
215. feladati feladatok megnevezése	B326				
216. feladati feladatok megnevezése	B327				
217. feladati feladatok megnevezése	B328				
218. feladati feladatok megnevezése	B329				
219. feladati feladatok megnevezése	B330				
220. feladati feladatok megnevezése	B331				
221. feladati feladatok megnevezése	B332				
222. feladati feladatok megnevezése	B333				
223. feladati feladatok megnevezése	B334				
224. feladati feladatok megnevezése	B335				
225. feladati feladatok megnevezése	B336				
226. feladati feladatok megnevezése	B337				
227. feladati feladatok megnevezése	B338				
228. feladati feladatok megnevezése	B339				
229. feladati feladatok megnevezése	B340				
230. feladati feladatok megnevezése	B341				
231. feladati feladatok megnevezése	B342				
232. feladati feladatok megnevezése	B343				
233. feladati feladatok megnevezése	B344				
234. feladati feladatok megnevezése	B345				
235. feladati feladatok megnevezése	B346				
236. feladati feladatok megnevezése	B347				
237. feladati feladatok megnevezése	B348				
238. feladati feladatok megnevezése	B349				
239. feladati feladatok megnevezése	B350				
240. feladati feladatok megnevezése	B351				
241. feladati feladatok megnevezése	B352				
242. feladati feladatok megnevezése	B353				
243. feladati feladatok megnevezése	B354				
244. feladati feladatok megnevezése	B355				
245. feladati feladatok megnevezése	B356				
246. feladati feladatok megnevezése	B357				
247. feladati feladatok megnevezése	B358				
248. feladati feladatok megnevezése	B359				
249. feladati feladatok megnevezése	B360				
250. feladati feladatok megnevezése	B361				
251. feladati feladatok megnevezése	B362				
252. feladati feladatok megnevezése	B363				
253. feladati feladatok megnevezése	B364				
254. feladati feladatok megnevezése	B365				
255. feladati feladatok megnevezése	B366				
256. feladati feladatok megnevezése	B367				
257. feladati feladatok megnevezése	B368				
258. feladati feladatok megnevezése	B369				
259. feladati feladatok megnevezése	B370				
260. feladati feladatok megnevezése	B371				
261. feladati feladatok megnevezése	B372				
262. felad					

Vámoscsalád Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2024. (.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

Vámoscsalád Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a.) és f.) pontjában, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

1. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetése bevételeinek teljesítését 52.463.687.- Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2023. évi bevételeinek teljesítését az 1. melléklet tartalmazza.

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetése kiadásainak teljesítését 45.484.875.- Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetése kiadásainak teljesítését a 2. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A helyi adók egyéb közhatalmi bevételek teljesítését a 3. melléklet tartalmazza.

(2) A lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások teljesítését a 4. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat által nyújtott támogatások, kölcsönök teljesítését az 5. melléklet tartalmazza.

(4) A beruházások és felújítások előirányzatának teljesítését a 6. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évben képződött költségvetési pénzmaradványát 6.978.812.-Ft összegben hagyja jóvá, mely összeget 2024. évi költségvetésében a kiadásai finanszírozására használ fel.

(2) A pénzmaradvány kimutatást a 7. melléklet tartalmazza.

5. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi mérleg főösszegét 149.611.368.-Ft-ban állapítja meg, melyből a saját tulajdonban lévő eszközök tartós tőkéje 139.536.273.- Ft. Az eszközök és források mérlegadatainak kimutatását a 8. melléklet tartalmazza.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Vámoscsalád, 2024. április .

Biczó Endre
polgármester

dr. Husz Norina
jegyző

Az önkormányzat 2023. évi bevételeinek teljesítése

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	16 168 900			16 168 900
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása, ebből	B113	8 516 662			8 516 662
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	8 516 662			8 516 662
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132				0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3 389 930			3 389 930
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				0
Elszámolásból származó bevételek	B116	560 331			560 331
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	28 635 823	0	0	28 635 823
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	237 018			237 018
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	28 872 841	0	0	28 872 841
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni típusú adók	B34				0
Értékesítési és forgalmi adók	B351	10 250 357			10 250 357
Fogyasztási adók	B352				0

Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B35 3				0
Gépjárműadók	B35 4				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B35 5				0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	10 250 357	0	0	10 250 357
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	2 832			2 832
Közhatalmi bevételek	B3	10 253 189	0	0	10 253 189
Készletértékesítés ellenértéke	B40 1				0
Szolgáltatások ellenértéke	B40 2				0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B40 3				0
Tulajdonosi bevételek	B40 4	787 929			787 929
Ellátási díjak	B40 5	610 000			610 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B40 6				0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B40 7				0
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B40 81				0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B40 82	9			9
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B40 8	9	0	0	9
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B40 91				0
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B40 92				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B40 9	0	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B41 0				0
Egyéb működési bevételek	B41 1	141 894			141 894
Működési bevételek	B4	1 539 832	0	0	1 539 832
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				0

Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		40 665 862	0	0	40 665 862
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
Felhalmozási bevételek	B5		0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		40 665 862	0	0	40 665 862
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 11				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 12				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 13				0
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B81 1	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 21				0

Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 22				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 23				0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 24				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B81 2	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B81 31	10 750 762			10 750 762
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B81 32				0
Maradvány igénybevétele	B81 3	10 750 762	0	0	10 750 762
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B81 4	1 047 063			1 047 063
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B81 5				0
Központi, irányító szervi támogatás	B81 6				0
Lekötött bankbetétek megszüntetése	B81 7				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B81 8				0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B81 91				0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B81 92				0
Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B81 9	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	11 797 825	0	0	11 797 825
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 1				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 2				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B82 3				0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B82 4				0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B82 5				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Váltóbevételek	B84				0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B8	11 797 825	0	0	11 797 825
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		52 463 687	0	0	52 463 687

Az önkormányzat 2023. évi költségvetése kiadásainak teljesítése

Rovat megnevezése	Rovat szám a	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgat ási feladatok	Összesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K110 1	8 166 598			8 166 598
Normatív jutalmak	K110 2				0
Céljuttatás, projektprémium	K110 3				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K110 4				0
Végkielégítés	K110 5				0
Jubileumi jutalom	K110 6				0
Béren kívüli juttatások	K110 7	312 500			312 500
Ruházati költségtérítés	K110 8				0
Közlekedési költségtérítés	K110 9				0
Egyéb költségtérítések	K111 0				0
Lakhatási támogatások	K111 1				0
Szociális támogatások	K111 2				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K111 3	360 000			360 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	8 839 098	0	0	8 839 098
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 470 118			9 470 118
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	240 000			240 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123				0
Külső személyi juttatások	K12	9 710 118	0	0	9 710 118
Személyi juttatások	K1	18 549 216	0	0	18 549 216
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 439 989			2 439 989
Szakmai anyagok beszerzése	K311				0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 459 952			3 459 952
Árubeszerzés	K313				0
Készletbeszerzés	K31	3 459 952	0	0	3 459 952
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	165 708			165 708

Rovat megnevezése	Rovat szám a	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgat ási feladatok	Összesen
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	205 625			205 625
Kommunikációs szolgáltatások	K32	371 333	0	0	371 333
Villamosenergia szolgáltatás díja	K331 1	2 159 454			2 159 454
Gázenergia szolgáltatás díja	K331 2	639 629			639 629
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K331 4	28 929			28 929
Közüzem díjak	K331	2 828 012	0	0	2 828 012
Vásárolt élelmérés	K332	1 532 816			1 532 816
Bérleti és lízing díjak	K333				0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 164 347			1 164 347
Közvetített szolgáltatások	K335				0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	330 500			330 500
Egyéb szolgáltatások	K337	4 195 129			4 195 129
Szolgáltatási kiadások	K33	10 050 804	0	0	10 050 804
Kiküldetések kiadásai	K341				0
Reklám- és propagandakiadások	K342				0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 671 544			2 671 544
Fizetendő általános forgalmi adó	K352				0
Kamatkiadások	K353				0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0
Egyéb dologi kiadások	K355	12 938			12 938
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 684 482	0	0	2 684 482
Dologi kiadások	K3	16 566 571	0	0	16 566 571
Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
Családi támogatások	K42				0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 284 000			1 284 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 284 000	0	0	1 284 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K502 1				0
A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K502 2				0

Rovat megnevezése	Rovat szám a	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgat ási feladatok	Összesen
Egyéb elvonások, befizetések	K502 3				0
Elvonások és befizetések	K502	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 506 200			3 506 200
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				0
Kamattámogatások	K510				0
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	165 950			165 950
Tartalékok	K513				0
Egyéb működési célú kiadások	K5	3 672 150	0	0	3 672 150
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		42 511 926	0	0	42 511 926
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				0
Részesedések beszerzése	K65				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				0
Beruházások	K6	0	0	0	0
Ingatlanok felújítása	K71	1 417 467			1 417 467
Informatikai eszközök felújítása	K72				0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	358 418			358 418
Felújítások	K7	1 775 885	0	0	1 775 885
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				0

Rovat megnevezése	Rovat szám a	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgat ási feladatok	Összesen
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				0
Lakástámogatás	K87	200 000			200 000
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	200 000	0	0	200 000
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 975 885	0	0	1 975 885
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-K8	44 487 811	0	0	44 487 811
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 1				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 3				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 2				0
Kincstárjegyek beváltása	K912 3				0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4				0
Belföldi kötvények beváltása	K912 5				0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K912 6				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	997 064			997 064

Rovat megnevezése	Rovat szám a	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgat ási feladatok	Összesen
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915				0
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919 1				0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919 2				0
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	997 064	0	0	997 064
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924				0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüszintezeteknek	K925				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Váltókiadások	K94				0
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K9	997 064	0	0	997 064
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		45 484 875	0	0	45 484 875

A helyi adók egyéb közhatalmi bevételek teljesítése

Értékesítési és forgalmi adók	B351	10 250 357
ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	10 250 357
ebből: ideiglenes jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	
Gépjárműadók	B354	0
ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része	B354	
ebből: belföldi gépjárművek adójának az önkormányzatot megillető része	B354	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0
ebből: talajterhelési díj	B355	
ebből: környezetterhelési díj	B355	
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	2 832
ebből: eljárási illetékek	B36	
ebből: igazgatási szolgáltatási díjak	B36	
ebből: környezetvédelmi bírság	B36	
ebből: természetvédelmi bírság	B36	
ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	
ebből: egyéb bírság	B36	
ebből: késedelmi pótlék	B36	2 832
ebből: jövedelmi típusú települési adók	B36	
ebből: egyéb települési adók	B36	
Közhatalmi bevételek összesen	B3	10 253 189

A lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások teljesítése

Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0
ebből: hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46	
ebből: lakbértámogatás	K46	
ebből: lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46	
ebből: adósságcsökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 284 000
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48	
ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §]	K48	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	K48	1 284 000
ebből: egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás [Szoctv. 37. § (1) bekezdés a) és b) pontja]	K48	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	K48	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 284 000

Az Önkormányzat által nyújtott támogatások, kölcsönök teljesítése

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6	3 506 200
ebből: központi költségvetési szervek	K50 6	115 000
ebből: központi kezelésű előirányzatok	K50 6	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	K50 6	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	K50 6	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	K50 6	
ebből: elkülönített állami pénzalapok	K50 6	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K50 6	3 298 500
ebből: társulások és költségvetési szerveik	K50 6	92 700
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K50 6	
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	K50 6	
Működési célú támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K51 2	165 950
ebből: egyházi jogi személyek	K51 2	
ebből: nonprofit gazdasági társaságok	K51 2	
ebből: egyéb civil szervezetek	K51 2	165 950
ebből: háztartások	K51 2	
ebből: pénzügyi vállalkozások	K51 2	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K51 2	
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K51 2	
ebből: egyéb vállalkozások	K51 2	
ebből: Európai Unió	K51 2	
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek	K51 2	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0

ebből: központi költségvetési szervek	K84	
ebből: központi kezelésű előirányzatok	K84	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	K84	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	K84	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	K84	
ebből: elkülönített állami pénzalapok	K84	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K84	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	K84	
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K84	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0
ebből: egyházi jogi személyek	K89	
ebből: nonprofit gazdasági társaságok	K89	
ebből: egyéb civil szervezetek	K89	
ebből: háztartások	K89	
ebből: pénzügyi vállalkozások	K89	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K89	
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K89	
ebből: egyéb vállalkozások	K89	
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek	K89	
ebből: egyéb külföldiek	K89	
TÁMOGATÁSOK NYÚJTÁSA ÖSSZESEN		3 672 150

A beruházások és felújítások előirányzatának teljesítése

Rovat megnevezése	TELJESÍTÉS, ÖNKORMÁNYZAT
Beruházások összesen	0
<i>Ingatlan felújítás</i>	1 417 467
önkormányzati út 0160 hrsz.	614 173
garázstető héjazatának cseréje	333 928
VEF-2019.-48 kódszám Vasivíz Zrt. Pályázati beruházás az S022 jelű szennyvízelvezetési rendszeren	469 366
<i>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	358 418
önkormányzati út 0160 hrsz.	165 827
garázstető héjazatának cseréje	65 862
VEF-2019.-48 kódszám Vasivíz Zrt. Pályázati beruházás az S022 jelű szennyvízelvezetési rendszeren	126 729
Felújítások összesen	1 775 885
BERUHÁZÁSOK ÉS FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN	1 775 885

Pénzmaradvány kimutatás

Alaptevékenység költségvetési bevételei	40 665 862
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	44 487 811
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-3 821 949
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	11 797 825
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	997 064
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	10 800 761
Alaptevékenység maradványa	6 978 812
Összes maradvány	6 978 812
Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	
Alaptevékenység szabad maradványa	6 978 812

Vámoscsalád Községi Önkormányzat - az eszközök és források mérlegadatainak kimutatása

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyidőszak
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (121,122,128,129)	121 394 914		126 123 513
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (131,138,139)	8 635 327		6 781 994
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) (12-15)	130 030 241		132 905 507
A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f) (161,162,163,164,165,168)	2 314 000		2 314 000
A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban (162, 168-ből)	2 314 000		2 214 000
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3) (16,17)	2 314 000		2 314 000
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) (1) (=04+10+22+28)	132 344 241		135 219 507
B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2d)	2 175 467		2 039 174
B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2) (24)	2 175 467		2 039 174
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II) (2)	2 175 467		2 039 174
C/II/1 Forintpénztár (321)	179 400		158 050
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3) (32)	179 400		158 050
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák (3311, 3318)	10 989 249		7 138 927
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2) (331)	10 989 249		7 138 927
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) (31,32,33,34)	11 168 649		7 296 977
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f) (3513, 3581-ből)	184 408		764 737
D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira (3513-ből, 3581-ből, illetve 093512, 093522, 093532, 093542, 093552 számlákból a költségvetési évben esedékes követelés)	29 939		526 940
D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre (3513-ből, 3581-ből, illetve 09362-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	154 469		237 797
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i) (3514, 3582-ből)	2 396 054		2 693 014
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére (3514-ből, 3582-ből, illetve 094012, 094022, 094032 számlákból a költségvetési évben esedékes követelés)	64 180		64 180
D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre (3514- ból, 3582-ből, illetve 094042-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	2 331 874		2 628 834
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8) (351)	2 580 462		3 457 751

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyidőszak
D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételekre (=D/II/3a+...+D/II/3f) (3523, 3581-ből)	1 597 959		1 597 959
D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira (3523-ból, 3581-ből, illetve 093512, 093522, 093532, 093542, 093552 számlákból a költségvetési évet követően esedékes követelés)	1 597 959		1 597 959
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8) (352) (=104+106+108+115+125+131+135+139)	1 597 959		1 597 959
D/III/4 Forgótőke elszámolása (3654)	32 000		
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9) (365)	32 000		
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) (35,365)	4 210 421		5 055 710
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	149 898 778		149 611 368
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke (411)	169 282 052		169 282 052
G/II Nemzeti vagyon változásai (412)	25 543 699		31 106 008
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (413)	8 498 444		8 498 444
G/IV Felhalmozott eredmény (414)	-56 761 997		-65 895 047
G/VI Mérleg szerinti eredmény (416 illetve eredményszámlákból)	-11 740 791		-3 455 184
G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) (41) (=179+...+184)	134 821 407		139 536 273
H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra (4217)	1 821 056		1 224 961
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9) (421)	1 821 056		1 224 961
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j) (4229) (>=225+...+234)	997 064		1 047 063
H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére (4229-ből, illetve 059142-ből a költségvetési évben esedékes kötelezettség)	997 064		1 047 063
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9) (422) (=212+...+216+219+220+221+224)	997 064		1 047 063
H/III/1 Kapott előlegek (3671)	449 887		318 165
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/9) (367)	449 887		318 165
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	3 268 007		2 590 189
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (442)	1 526 813		1 839 230
J/3 Halasztott eredményszámla-letű bevételek (443)	10 282 551		5 645 676
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3) (44)	11 809 364		7 484 906
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	149 898 778		149 611 368

Végső előterjesztői indokolás

Az Önkormányzat az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendeletét Magyarország a.) és f) pontjában foglaltak alapján alkotja meg.

A rendelet megalkotásakor figyelembevételre került

az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.)

az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.),

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény

Az Áht. 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A rendelettervezet a teljesített bevételeket és kiadásokat az az Áht. 87. § b.) pontjának megfelelően az elfogadott költségvetési rendelettel összehasonlítható módon tartalmazza.