



ELŐTERJESZTÉS
VADNA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
2024. MÁJUS 21-I
MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: VAD/926-4/2024.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

II. NAPIREND

Tárgy: Javaslat az önkormányzat 2023. évi költségvetési beszámolójának, zárszámadási rendeletének elfogadására. Rendeletalkotás.

Előterjesztő:	Bencze Péter polgármester	A döntés formája:	rendelet
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Ötvös Béláné főmunkatárs gazdálkodási ügyintéző	
Melléklet:	1. sz.	Rendelet-tervezet	A szavazás módja: minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési beszámolóját tartalmazó zárszámadási rendelet-tervezet összeállítása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-a, 23-24 §-ai; a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény; az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24; 28.§-ai, a kormányzati funkciók, a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 15/2019. (XII. 7.) PM rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásai alapján történik.

Az önkormányzat a 2023. évi költségvetésének tervezése és a költségvetési rendeletének elfogadása során figyelembe vette és alkalmazta a Möt. 111.§ (4) bekezdését, tekintettel a 115.§ (1) bek-ben foglaltakat.

Az önkormányzat az év során is, határidőben eleget tett valamennyi **foglalkoztatási jogviszonyból eredő fizetési kötelezettségének**, működtette a **szociális ellátórendszer** különböző elemeit. Ezen jogosultságok, likviditási gondok miatt egyetlen esetben sem csorbultak, szenvedtek hátrányt.

A működéshez szükséges kötelezettségek teljesítésre kerültek, az önkormányzat **tartozással nem rendelkezett.**

A 2023. évi önkormányzati költségvetés végrehajtásáról szóló költségvetési beszámoló, **bevételek és kiadások teljesülését** mutató mellékletei szerint megállapítható, hogy az önkormányzat tervezett bevételei és kiadásai **a költségvetési rendelet szerint teljesültek.**

BEVÉTELEK:

Az önkormányzat 2023. évi **bevételei fedezték a költségvetésben tervezett kiadásokat.**

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

I. A MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON belülről a költségvetési rendeletben tervezett módon, időarányosan, jogszabályban meghatározott folyósítási rend szerint, megfelelően teljesültek.

Az **önkormányzatok működési támogatásai** (állami támogatás), az **egyéb működési célú támogatások** (közfoglalkoztatás) bevételei államháztartáson belülről a tényleges felhasználáshoz igazodó igénylések alapján teljesültek.

II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL a költségvetési év folyamán folyósított pályázati támogatásokhoz (MFP támogatások, TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BO1-2022- 00011 - Helyi és térségi turizmusfejlesztés Bánhorváti és Vadna településeken) társultak.

III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK között, a **helyi adó** bevételek, a **megkeresésre behajtott bírságok** szerepelnek, melyek a költségvetési rendeletben tervezett módon realizálódtak.

A helyi adó bevételek kiugróan magas teljesülése, a **helyi iparüzési adó és a telekadó bevétel** teljesülésének köszönhető.

IV. MŰKÖDÉSI BEVÉTELT a bérleti díjak, a továbbszámolt szolgáltatások, valamint a kamat- és áfa bevétel jelentette.

V. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK jogcímen a járási start-munkaprogram keretében, az eszközbeszerzésre biztosított támogatás összege szerepel.

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**ELŐZŐ ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY**

A 2022. évi költségvetési maradvány a 2023. évi költségvetés bevételét képezte.

Az **ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉS** a 2023. évi költségvetési támogatás december hónapban leutalt előlegét tartalmazza.

KIADÁSOK:

Az Önkormányzat 2023-ban eleget tudott tenni az Mötv-ben előírt kötelező feladatainak, költségvetésének végrehajtásáról elmondható, hogy évközben, a képviselő-testület által meghatározott kiadások teljesültek.

A személyi jellegű kiadások és a kapcsolódó járulékkiadások tartalmazzák a 2023. évi törvényi változáson alapuló bérpolitikai intézkedéseket (minimálbér-emelés).

Valamennyi kormányzati funkció **dologi kiadásait** jelentősen befolyásolták az önkormányzatnál is érzékelhető gazdasági folyamatok, a közműdíjak növekedése, az infláció, melyeknek közvetlen és kapcsolt hatásai, szinte valamennyi területen érezhető következménnyel jártak.

Az önkormányzat által fenntartott (közös fenntartás) **intézmény, a község üzemeltetése, a község lakosai, a szociális ellátásban** részesülők nem szenvedtek hátrányt.

Az év folyamán megvalósult **beruházások, felújítások, beszerzések** összesen **45.316.458 Ft** kiadást eredményeztek.

Finanszírozási kiadásként a Vadnai Csodavár Óvoda és Konyhának átadott állami támogatás és önkormányzati hozzájárulás teljesült.

A költségvetési **kiemelt előirányzatok** egyetlen esetben sem kerültek átlépésre.

A kötelező feladatok mellett az önkormányzat számos, egyéb feladatot is ellát; a településen élők érdekében; a település fejlesztését, fejlődését szolgálva, de a kötelező feladat ellátás elsőbbségével. Így támogatta a közművelődést, helyi civil szervezeteket.

Az önkormányzat feladatellátásának hatékonnyá tétele érdekében **különböző társulásokat** hozott létre, illetve társulásokhoz csatlakozott, így pl:

A családsegítő és gyermekjóléti feladatok ellátására a Dédestapolcsány - Sajóalgóc - Szuhakálló - Sajókaza - Szuhakálló - Szuhakálló Nappali Szociális Központ Intézményfenntartó Társulás; Kazincbarcika és Térsége Többcélú Kistérségi társulás, Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás.

Vadna község Önkormányzata 2023-ban **alapítványnak, egyesületnek, egyháznak adott át** pénzeszközt, a képviselő-testület döntéseinek megfelelően.

KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

A 2023. évi maradvány összege **232 789 584 Ft**, melyből **223 978 639 Ft** 2024. évre, áthúzódó kötelezettséggel terhelt.

A **maradvány részletezése** az alábbi:

	Működési	Felhalmozási	Összesen	Kötelezettség gel terhelt
Előző évi maradvány részletezése	20 435 865	212 353 719	232 789 584	223 978 639
Közfoglalkoztatás maradvány	3 731 643		3 731 643	3 731 643
Bank-, pénztár-, adó számlák	8 730 945		8 730 945	
TOP-3.1.1.16-BO1 kerékpárút	133 260		133 260	133 260
TOP_PLUSZ-1.13-21-BO1-2022-00011 - turisztika	5 507 250	212 353 719	217 860 969	217 860 969
Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 252 767		2 252 767	2 252 767

A maradvány további része a felhalmozási feladatokhoz társuló pályázati támogatások önrészenek (útfelújítás), illetve a sajátforrásból megvalósítandó beruházások, felújítások **finanszírozására**, valamint a költségvetési **hiány belső finanszírozására** szolgál.

Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtása során, az alábbi európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai teljesültek:

a) a TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés elnevezésű, Kazincbarcika – Sajóivánka - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése című hálózatának infrastrukturális fejlesztése 42 720 294 Ft bevétellel az előző évi pénzmaradványon belül és 42 587 034 Ft kiadással;

b) TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BO1-2022- 00011 - Helyi és térségi turizmusfejlesztés Bánhorvati és Vadna településeken 217 860 969 Ft bevétellel és 5 492 750 Ft kiadással.

Vagyongazdálkodás, értékpapír-művelet, hitelfelvétel:

Az önkormányzat a meglévő **önkormányzati vagyon** folyamatos karbantartásáról, felújításáról gondoskodott, az önkormányzati vagyon **megőrzésre került**.

Az önkormányzat valamennyi vagyont **saját üzemeltetésben** tartja fenn. Vagyonával a vagyonrendeletében szabályozott módon gazdálkodik. **Tértímentes vagyonátadásra** az elmúlt évben nem került sor.

Az önkormányzat **értékpapír műveletet** nem hajtott végre 2023. évben.

A Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha 2023. évi költségvetésének végrehajtása

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 8. § (1) bek. b) pontja és a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (Köznev.tv.) 2. § (4) bekezdése alapján – figyelemmel az Áht. 11.§ (3) és (3a) bek-iben és a Köznev.tv. 84. § (7) bek-ben foglaltakra - a Köznev.tv. 7. § (1) bek a) pontja szerinti óvoda köznevelési intézményt alapított Vadna község Önkormányzata Képviselő-testülete, Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha (a továbbiakban: Óvoda) elnevezéssel, 2020. augusztus 31. napjával.

Az Óvoda önállóan működő költségvetési szerv. Gazdálkodási, pénzügyi- számviteli feladatait munkamegosztási megállapodás alapján a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

Az Óvoda irányító szerve – jogszabály erejénél fogva – a képviselő-testülete – így költségvetése Vadna község Önkormányzata költségvetésébe épül be.

A bevételeinek teljesülését a rendelet-tervezet 12-13. mellékletei, a kiadásainak teljesülését pedig a 14-15. mellékletek tartalmazzák.

BEVÉTELEK

Az óvoda részére az irányító szerv adta át az **állami támogatás összegét** (az óvodai feladatellátás tekintetében a tagóvodai bevételek alapulvételével), valamint a működéséhez szükséges **önkormányzati kiegészítést**.

A **tértítesi díj** bevételek a költségvetési szerv saját bevételei.

A 2023. évi önkormányzati finanszírozás terhére keletkezett **maradvány** teljes összege 2024. évben működési kötelezettséggel terhelt.

KIADÁSOK

I. TÖRVÉNY SZERINTI ILLETMÉNYEK, MUNKABÉREK

A jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint valósult meg a teljesítés.

II. A SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ ÉS EGYÉB MUNKÁLTATÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK összege a személyi juttatás előírányathoz igazodott.

III. DOLOGI KIADÁSOK a 2023. évi felhasználás tényadatait tükrözik, az étkezők létszámához igazodva.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 111/A. §, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 83 §(6) bekezdésében foglaltak szerint, ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, akkor a helyi önkormányzatokért felelős miniszter, a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig, a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető összeg folyósítását felfüggeszti.

Az Áht. 91.§ (1) bekezdésében foglaltakra tekintettel a helyi önkormányzatoknak a 2023. évi zárszámadásukat úgy kell elfogadniuk, hogy az 2024. május 31-ig hatályba lépjen.

Fentiekre tekintettel, indítványozom az előterjesztés melléklete szerinti rendelet-tervezet elfogadását.

Vadna, 2024. 05.15.

Bencze Péter
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat
az önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezethez

Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen: A rendelet elkészítésével az Áht 91. § (1) bekezdésében előírt feladatát teljesíti a jegyző, aki által elkészített költségvetési beszámolót, 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.

Társadalmi hatás:	Gazdasági, költségvetési hatás:	Környezeti következményei:	Egészségi következményei:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:
A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére	Az önkormányzati költségvetés az államháztartás része, alrendszer, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A költségvetési rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.	nincsenek	nincsenek	nincsenek
A rendelet megalkotása az Áht. 87-91.§-ai szerint szükséges				
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: Törvényességi felülvizsgálati eljárás, a nettó finanszírozás felfüggesztése.				
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:				
Személyi:	Szervezeti:	Tárgyi:	Pénzügyi:	
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	

Vadna község Önkormányzata Képviselő-testületének
6/2024.(V.27.) önkormányzati rendelete
a 2023. évi zárszámadásról

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

I. Fejezet

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületére, a polgármesterre, a Vadnai Csodavár Óvoda és Konyhára és a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatalra terjed ki.

II. Fejezet

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) Vadna község Önkormányzata (továbbiakban: önkormányzat) 2023. évi költségvetése **438.521.078 Ft** bevétellel teljesült.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételből

- a) önkormányzatok működési támogatásai 65 420 484 Ft,
- b) egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 37 112 632 Ft,
- c) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 224 853 719 Ft,
- d) közhatalmi bevételek 46 899 590 Ft,
- e) működési bevételek 5 200 482 Ft
- f) felhalmozási bevételek 781 176 Ft,
- g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 2 273 688 Ft,
- h) előző év költségvetési maradványának igénybevétele 53 203 334 Ft,
- i) államháztartáson belüli megelőlegezések 2 775 973 Ft.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetése **208 349 259 Ft** kiadással teljesült.

(4) A (3) bekezdés szerinti kiadásból

- a) személyi juttatások 56 253 912 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 5 521 036 Ft,
- c) dologi kiadások 43 385 193 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 1 359 000 Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások 14 361 210 Ft,
- f) beruházások 39 823 708 Ft,
- g) felújítások 5 492 750 Ft,
- h) Egyéb felhalmozási célú kiadások 43 169 Ft,
- i) finanszírozási kiadások 42 109 281 Ft.

(5) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását az 1. melléklet tartalmazza. A melléklet tartalmazza az önkormányzat - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bek. g. pontja szerinti, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) 45. § (1) bekezdés a) pontjának felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti - saját bevételeit. A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat.

(6) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg kormányzati funkciókénti megoszlását a 2. melléklet tartalmazza.

(7) A 2023. évi költségvetési maradvány 230.171.819 Ft. A maradvány-kimutatást a 3. melléklet tartalmazza.

(8) A 4. melléklet tartalmazza a (3) bekezdés szerinti kiadási főösszeg teljesülését előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatok teljesülését célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

(9) A (3) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kormányzati funkciókénti megoszlását az 5. melléklet tartalmazza.

(10) Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtása során, az alábbi európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai teljesültek:

a) a TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés elnevezésű, Kazincbarcika – Sajóivánka - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése című hálózatának infrastrukturális fejlesztése 42 720 294 Ft bevétellel az előző évi pénzmaradványon belül és 42 587 034 Ft kiadással;

b) TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BO1-2022- 00011 - Helyi és térségi turizmusfejlesztés Bánhorváti és Vadna településeken 217 860 969 Ft bevétellel és 5 492 750 Ft kiadással.

(11) Az önkormányzat működési célú bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülését - mérlegszerűen – a 6. melléklet tartalmazza.

(12) Az önkormányzat felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülését - mérlegszerűen – a 7. melléklet tartalmazza.

(13) Az önkormányzat a tárgyéven túli működési-, vagy felhalmozási célú hitelállománnyal nem rendelkezett.

(14) Az önkormányzat - az Áht. 23. § (2) f)-g) pontja szerint - a Gst. 8. § (2) bekezdésében szabályozott adósságot keletkeztető ügylettel és kezességvállalásból eredő kötelezettséggel nem rendelkezett 2023. év folyamán.

(15) Az önkormányzat által az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerint nem nyújtott közvetett támogatásokat a költségvetési év során.

(16) A képviselő-testület az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja szerinti többéves kihatással járó döntést nem hozott.

(17) A 8. melléklet tartalmazza a pénzeszközök változásáról szóló kimutatást.

(18) A 9. melléklet tartalmazza az önkormányzat költségvetési mérlegét, közgazdasági tagolásban.

(19) A 10. melléklet tartalmazza a vagyonkimutatást, a 11. melléklet pedig az eredménykimutatást.

(20) Az Önkormányzat 2023. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett, így a költségvetési beszámolója egyszerűsített vállalkozási-maradvány kimutatást nem tartalmaz.

(21) Az önkormányzat tulajdonában gazdálkodó szervezet nem áll, így a költségvetési beszámoló ilyen szervezet működéséből eredő kötelezettségeket, a részesedések alakulásának bemutatását nem tartalmaz.

III. Fejezet

A Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha költségvetésének teljesülése

3. §

(1) A Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha (a továbbiakban: Óvoda) 2023. évi költségvetése **45.786.208 Ft** bevétellel teljesült.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételből

- a) működési bevételek 5 994 567 Ft,
- b) előző év költségvetési maradványának igénybevétele 414 537 Ft,
- c) központi, irányító szervi támogatás 39 791 641 Ft.

(3) Az Óvoda 2023. évi költségvetése **45 726 127 Ft** kiadással teljesült.

(4) A (3) bekezdés szerinti kiadásból

- a) személyi juttatások 27 672 790 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 3 431 794 Ft,
- c) dologi kiadások 14 621 543 Ft.

(5) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti megoszlását a 12. melléklet tartalmazza.

(6) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg kormányzati funkcionkénti megoszlását a 13. melléklet tartalmazza.

(7) A 14. melléklet tartalmazza a (3) bekezdés szerinti kiadási főösszeg teljesülését előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatok teljesülését célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

(8) A (3) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kormányzati funkcionkénti megoszlását a 15. melléklet tartalmazza.

(9) A 2023. évi költségvetési maradvány 60 081 Ft. A maradvány-kimutatást a 16. melléklet tartalmazza.

(10) A 17. melléklet tartalmazza a költségvetési mérleget, közgazdasági tagolásban.

(11) A vagyonkimutatást a 18. melléklet, az eredmény-kimutatást a 19. melléklet tartalmazza.

V. Fejezet

Záró rendelkezések

4. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.22.) önkormányzati rendelet.

5. §


Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.




Bencze Péter
polgármester



Kihirdetve: Vadna, 2024.05.27.



Dr. Herczeg Tibor
jegyző
címzetes főjegyző



Dr. Herczeg Tibor
jegyző
címzetes főjegyző

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1-5.§-okhoz és az 1-19. mellékletehez

1.§ A rendelet hatályát tartalmazza.

2.§ Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatának teljesülését, a zárszámadási rendelet mellékleteinek megnevezését tartalmazza, az Áht, az Ávr. és a Stabilitási tv. által előírtak szerint.

3.§ A Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha bevételi és kiadási előirányzatának teljesülését, a zárszámadási rendelet, költségvetési szervre vonatkozó mellékleteinek megnevezését tartalmazza.

4.§ Hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

5.§ Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

1-19. mellékletek: az Áht, az Ávr. és a Stabilitási tv. által előírtak szerinti a mellékletek.

Költségvetési bevételek			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 363 193	18 773 193	18 773 193
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	21 057 640	24 568 737	24 568 737
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 004 830	8 943 372	8 943 372
Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	5 528 592	5 988 301	5 988 301
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak	13 533 422	14 931 673	14 931 673
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	3 523 360	3 523 360
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	2 292 050	2 292 050
Elszámolásból származó bevételek	0	1 331 471	1 331 471
Önkormányzatok működési támogatásai	55 224 255	65 420 484	65 420 484
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 303 094	52 187 754	37 112 632
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	34 754 075
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	0	0	2 358 557
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	59 527 349	117 608 238	102 533 116
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 500 000	224 853 719	224 853 719
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai	0	0	223 353 719
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	0	0	1 500 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 500 000	224 853 719	224 853 719
Vagyon típusú adók	14 114 290	14 114 290	16 019 571
ebből: telekadó	0	0	16 019 571
Értékesítési és forgalmi adók	32 000 000	32 000 000	30 691 893
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	0	0	30 691 893
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	150 000	150 000	16 400
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	0	0	16 400
Termékek és szolgáltatások adói	32 150 000	32 150 000	30 708 293
Egyéb közhatalmi bevételek	30 000	30 000	171 726
ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után	0	0	56 588
ebből: egyéb bírság	0	0	115 138
Közhatalmi bevételek	46 294 290	46 294 290	46 899 590
Szolgáltatások ellenértéke	500 000	1 088 000	1 057 098
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	2 367 681
ebből: államháztartáson belül	0	0	2 008 449
Ellátási díjak	2 200 000	2 200 000	1 197 055
Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	26 100
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	2 365
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	2 365
Egyéb működési bevételek	150 000	2 416 947	550 183
ebből: kiadások visszatérítései	0	0	147 150
Működési bevételek	2 850 000	5 704 947	5 200 482
Ingtatlanok értékesítése	0	0	781 176
ebből: termőföld-eladás bevételei	0	0	781 176
Felhalmozási bevételek	0	0	781 176
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	2 273 688
ebből: háztartások	0	0	2 273 688
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	2 273 688
Költségvetési bevételek	110 171 639	394 461 194	382 541 771
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	53 503 334	53 503 334	53 203 334
Maradvány igénybevétele	53 503 334	53 503 334	53 203 334
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	523 206	2 775 973
Belföldi finanszírozás bevételei	53 503 334	54 026 540	55 979 307
Finanszírozási bevételek	53 503 334	54 026 540	55 979 307
Bevétel összesen	163 674 973	448 487 734	438 521 078

Teljesített bevételek kormányzati funkcióként										
Megnevezés	Összesen	Önkormányzatok elszámolási a központi költségvetéssel	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Közfoglalkoztatási mintaprogram	Településfejlesztési projektek és támogatások	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	Szociális étkeztetés szociális konyhán	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 773 193	18 773 193	0	0	0	0	0	0	0	
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	24 568 737	24 568 737	0	0	0	0	0	0	0	
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 943 372	8 943 372	0	0	0	0	0	0	0	
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	5 988 301	5 988 301	0	0	0	0	0	0	0	
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	14 931 673	14 931 673	0	0	0	0	0	0	0	
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 523 360	3 523 360	0	0	0	0	0	0	0	
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	2 292 050	2 292 050	0	0	0	0	0	0	0	
Elszámolásból származó bevételek	1 331 471	1 331 471	0	0	0	0	0	0	0	
Önkormányzatok működési támogatásai	65 420 484	65 420 484	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	37 112 632	0	2 358 557	32 759 585	0	1 994 490	0	0	0	
ebből: elkülönített állami pénzalapok	34 754 075	0	0	32 759 585	0	1 994 490	0	0	0	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	2 358 557	0	2 358 557	0	0	0	0	0	0	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	102 533 116	65 420 484	2 358 557	32 759 585	0	1 994 490	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	224 853 719	0	0	0	1 500 000	0	0	0	0	
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	223 353 719	0	0	0	0	0	0	0	0	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	1 500 000	0	0	0	1 500 000	0	0	0	0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	224 853 719	0	0	0	1 500 000	0	0	0	0	
Vagyoni típusú adók	16 019 571	0	0	0	0	0	0	0	16 019 571	
ebből: telekadó	16 019 571	0	0	0	0	0	0	0	16 019 571	
Értékesítési és forgalmi adók	30 691 893	0	0	0	0	0	0	0	30 691 893	
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	30 691 893	0	0	0	0	0	0	0	30 691 893	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	16 400	0	0	0	0	0	0	0	16 400	
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	16 400	0	0	0	0	0	0	0	16 400	
Termékek és szolgáltatások adói	30 708 293	0	0	0	0	0	0	0	30 708 293	
Egyéb közhatalmi bevételek	171 726	0	0	0	0	0	0	0	171 726	
ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi	56 588	0	0	0	0	0	0	0	56 588	
ebből: egyéb bírság	115 138	0	0	0	0	0	0	0	115 138	
Közhatalmi bevételek	46 899 590	0	0	0	0	0	0	0	46 899 590	
Szolgáltatások ellenértéke	1 057 098	0	0	0	0	217 313	839 785	0	0	
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 367 681	0	0	0	0	2 367 681	0	0	0	
ebből: államháztartáson belül	2 008 449	0	0	0	0	2 008 449	0	0	0	
Ellátási díjak	1 197 055	0	0	0	0	0	0	1 197 055	0	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	26 100	0	0	0	0	26 100	0	0	0	
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 365	0	0	0	0	2 365	0	0	0	
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	2 365	0	0	0	0	2 365	0	0	0	
Egyéb működési bevételek	550 183	0	0	0	0	541 063	0	0	0	
ebből: kiadások visszatérítései	147 150	0	0	0	0	138 030	0	0	0	
Működési bevételek	5 200 482	0	0	0	0	3 154 522	839 785	1 197 055	0	
Ingatlanok értékesítése	781 176	0	0	0	0	781 176	0	0	0	
ebből: termőföld-eladás bevételei	781 176	0	0	0	0	781 176	0	0	0	
Felhalmozási bevételek	781 176	0	0	0	0	781 176	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 273 688	0	0	0	0	2 273 688	0	0	0	
ebből: háztartások	2 273 688	0	0	0	0	2 273 688	0	0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 273 688	0	0	0	0	2 273 688	0	0	0	
Költségvetési bevételek	382 541 771	65 420 484	2 358 557	32 759 585	1 500 000	8 203 876	839 785	1 197 055	46 899 590	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	53 203 334	0	53 203 334	0	0	0	0	0	0	
Maradvány igénybevétele	53 203 334	0	53 203 334	0	0	0	0	0	0	
Allamháztartáson belüli megelőlegezések	2 775 973	2 775 973	0	0	0	0	0	0	0	
Belföldi finanszírozás bevételei	55 979 307	2 775 973	53 203 334	0	0	0	0	0	0	
Finanszírozási bevételek	55 979 307	2 775 973	53 203 334	0	0	0	0	0	0	
Bevételek összesen	438 521 078	68 196 457	55 561 891	32 759 585	1 500 000	8 203 876	839 785	1 197 055	46 899 590	

Maradványkimutatás	
Megnevezés	Összeg
Alaptevékenység költségvetési bevételei	382 541 771
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	166 239 978
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	216 301 793
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	55 979 307
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	42 109 281
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	13 870 026
Alaptevékenység maradványa	230 171 819
Összes maradvány	230 171 819
Alaptevékenység szabad maradványa	230 171 819

Költségvetési kiadások			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	18 735 800	44 031 662	43 978 312
Normatív jutalmak	0	708 200	708 200
Béren kívüli juttatások	600 000	600 000	600 000
Egyéb költségtérítések	349 204	649 204	231 920
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	19 685 004	45 989 066	45 518 432
Választott tisztségviselők juttatásai	11 084 276	11 084 276	10 365 480
Egyéb külső személyi juttatások	300 000	400 000	370 000
Külső személyi juttatások	11 384 276	11 484 276	10 735 480
Személyi juttatások	31 069 280	57 473 342	56 253 912
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 704 451	6 790 051	5 521 036
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	5 431 036
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0	0	90 000
Szakmai anyagok beszerzése	200 000	200 000	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 029 722	15 655 987	9 069 888
Készletbeszerzés	3 229 722	15 855 987	9 069 888
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	80 000	80 000	28 752
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	605 000	635 000	631 031
Kommunikációs szolgáltatások	685 000	715 000	659 783
Villamosenergia szolgáltatás díja	6 457 244	8 847 244	6 137 891
Gázenergia szolgáltatás díja	1 240 000	3 140 000	3 082 530
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	200 000	500 000	416 933
Közüzemi díjak	7 897 244	12 487 244	9 637 354
Bérleti és lízing díjak	60 000	60 000	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 160 000	1 260 000	1 130 707
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	150 000	150 000	111 830
Egyéb szolgáltatások	4 746 000	7 854 110	6 803 596
ebből: biztosítási díjak	0	0	1 227 104
Szolgáltatási kiadások	14 013 244	21 811 354	17 683 487
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 876 839	7 977 480	6 007 884
Fizetendő általános forgalmi adó	69 000	10 080 694	9 964 151
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 945 839	18 058 174	15 972 035
Dologi kiadások	21 873 805	56 440 515	43 385 193
Családi támogatások	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	2 800 000	2 850 000	1 359 000
ebből: települési támogatás	0	0	1 359 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 800 000	2 850 000	1 359 000
A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	1 883 683	1 883 683	1 883 683
Elvonások és befizetések	1 883 683	1 883 683	1 883 683
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	9 190 964	10 540 964	10 438 867
ebből: központi költségvetési szervek	0	0	450 000
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	0	0	1 055
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	8 804 789
ebből: társulások és költségvetési szerveik	0	0	1 183 023
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	929 000	2 254 200	2 038 660
ebből: egyházi jogi személyek	0	0	200 000
ebből: egyéb civil szervezetek	0	0	1 013 460
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0	0	825 200
Egyéb működési célú kiadások	12 003 647	14 678 847	14 361 210
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	3 000 000	2 500 000
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	38 165 106	38 165 106	36 648 708
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 000 000	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	11 114 579	1 102 885	675 000
Beruházások	52 279 685	42 267 991	39 823 708
Ingtatlanok felújítása	0	175 869 070	4 325 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	47 484 649	1 167 750
Felújítások	0	223 353 719	5 492 750
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	43 169	43 169
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	0	0	43 169
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	43 169	43 169
Költségvetési kiadások	123 730 868	403 897 634	166 239 978
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 208 971	2 732 177	2 732 177
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	37 735 134	41 857 923	39 377 104
Belföldi finanszírozás kiadásai	39 944 105	44 590 100	42 109 281
Finanszírozási kiadások	39 944 105	44 590 100	42 109 281
Kiadások összesen	163 674 973	448 487 734	208 349 259

A költségvetés működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege			
Bevételek		Kiadások	
Önkormányzatok működési támogatásai	65 420 484	Személyi juttatások	56 253 912
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	37 112 632	Munkaadót terhelő járulékok	5 521 036
Működési bevételek	5 200 482	Dologi kiadások	43 385 193
Közhatalmi bevételek	46 899 590	Egyéb működési célú kiadások	14 361 210
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 580 471	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 359 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 775 973	Finanszírozási kiadások	42 109 281
Összesen	162 989 632	Összesen	162 989 632

A költségvetés felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege			
Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Felhalmozási bevételek	781 176	Ingtalanok beszerzése, létesítése	36 648 708
központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	223 353 719	Immateriális javak beszerzése, létesítése	2 500 000
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	1 500 000	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	675 000
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 273 688	Beruházások	39 823 708
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47 622 863	Ingtalanok felújítása	4 325 000
		Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 167 750
		Felújítások	5 492 750
		Egyéb felhalmozási célú kiadások	43 169
Összesen:	275 531 446	Összesen:	45 359 627

KIMUTATÁS a pénzeszközök változásáról 2023. év	
Megnevezés	
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-jén	55 979 307
Összes bevétel összege	382 541 771
Összes kiadás összege	208 349 259
Záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én	230 171 819

Mérleg		
Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
Vagyoni értékű jogok	174 200	2 459 800
Immateriális javak	174 200	2 459 800
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	431 452 734	421 763 070
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	14 664 710	10 307 778
Beruházások, felújítások	17 589 606	58 563 314
Tárgyi eszközök	463 707 050	490 634 162
Tartós részesedések	100 000	100 000
ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	100 000	100 000
Befektetett pénzügyi eszközök	100 000	100 000
NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT	463 981 250	493 193 962
Forintpénztár	318 570	137 945
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	318 570	137 945
Kincstáron kívüli forintszámlák	10 417 730	14 577 410
Kincstárban vezetett forintszámlák	42 587 034	217 994 229
Forintszámlák	53 004 764	232 571 639
PÉNZESZKÖZÖK	53 323 334	232 709 584
Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	287 608	287 608
ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés	283 662	283 662
ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános	3 946	3 946
Költségvetési évben esedékes követelések	287 608	287 608
Forgótőke elszámolása	180 000	80 000
Követelés jellegű sajátos elszámolások	180 000	80 000
KÖVETELÉSEK	467 608	367 608
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	517 772 192	726 271 154
Nemzeti vagyon induláskori értéke	426 081 496	426 081 496
Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	10 561 712	10 561 712
Felhalmozott eredmény	76 693 841	72 685 026
Mérleg szerinti eredmény	-4 008 815	206 002 134
SAJÁT TŐKE	509 328 234	715 330 368
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	12 640	20 939
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	12 640	20 939
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási	2 208 971	2 252 767
ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	2 208 971	2 252 767
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	2 208 971	2 252 767
Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök,	300 000	2 617 765
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	300 000	2 617 765
KÖTELEZETTSÉGEK	2 521 611	4 891 471
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 922 347	6 049 315
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 922 347	6 049 315
FORRÁSOK ÖSSZESEN	517 772 192	726 271 154

Vagyonkimutatás						
Megnevezés	Immateriális javak	Ingtalanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	1 240 192	589 641 618	37 684 448	17 589 606	2 290 000	648 445 864
Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	2 500 000	0	0	36 648 708	0	39 148 708
Nem aktivált felújítások	0	0	0	4 325 000	0	4 325 000
Összes növekedés	2 500 000	0	0	40 973 708	0	43 473 708
Értékesítés	0	781 176	0	0	0	781 176
Egyéb csökkenés	160 800	5 422 000	0	0	0	5 582 800
Összes csökkenés	160 800	6 203 176	0	0	0	6 363 976
Bruttó érték összesen	3 579 392	583 438 442	37 684 448	58 563 314	2 290 000	685 555 596
Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	958 792	158 188 884	23 019 738	0	2 290 000	184 457 414
Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	8 908 488	4 356 932	0	0	13 265 420
Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	5 422 000	0	0	0	5 422 000
Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	958 792	161 675 372	27 376 670	0	2 290 000	192 300 834
Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	107 200	0	0	0	0	107 200
Terven felüli értékcsökkenés növekedés	53 600	0	0	0	0	53 600
Terven felüli értékcsökkenés záró állománya	160 800	0	0	0	0	160 800
Értékcsökkenés összesen	1 119 592	161 675 372	27 376 670	0	2 290 000	192 461 634
Eszközök nettó értéke	2 459 800	421 763 070	10 307 778	58 563 314	0	493 093 962
Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	117 790	0	0	0	0	117 790

Eredménykimutatás		
Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	36 708 043	46 899 590
Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó	4 890 741	4 543 614
Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	41 598 784	51 443 204
Központi működési célú támogatások eredményszemléletű	58 188 909	65 420 484
Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű	34 702 693	37 112 632
Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	54 060 115	227 127 407
Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	520 725	628 403
Egyéb eredményszemléletű bevételek	147 472 442	330 288 926
Anyagköltség	13 349 490	9 069 888
Igénybe vett szolgáltatások értéke	21 290 653	18 351 569
Anyagjellegű ráfordítások	34 640 143	27 421 457
Béreköltség	42 875 056	43 998 940
Személyi jellegű egyéb kifizetések	17 460 586	11 567 400
Bérfelrakások	6 073 719	6 335 576
Személyi jellegű ráfordítások	66 409 361	61 901 916
Értékcsökkenési leírás	16 225 007	13 265 420
Egyéb ráfordítások	75 810 305	73 143 568
TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	-4 013 590	205 999 769
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű	4 775	2 365
Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	4 775	2 365
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	4 775	2 365
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-4 008 815	206 002 134

Költségvetési bevételek			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Szolgáltatások ellenértéke	3 500 000	4 800 000	4 583 843
Ellátási díjak	1 800 000	1 800 000	131 471
Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 431 000	1 731 000	1 273 133
Egyéb működési bevételek	0	0	6 120
Működési bevételek	6 731 000	8 331 000	5 994 567
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	645 000	645 000	0
Működési célú átvett pénzeszközök	645 000	645 000	0
Költségvetési bevételek	7 376 000	8 976 000	5 994 567
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	414 537	414 537	414 537
Maradvány igénybevétele	414 537	414 537	414 537
Központi, irányító szervi támogatás	37 735 134	41 857 923	39 377 104
Belföldi finanszírozás bevételei	38 149 671	42 272 460	39 791 641
Finanszírozási bevételek	38 149 671	42 272 460	39 791 641
Bevételek összesen	45 525 671	51 248 460	45 786 208

Teljesített bevételek kormányzati funkcióként					
Megnevezés	Összesen	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	Gyermekétkeztet és köznevelési intézményben	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben
Szolgáltatások ellenértéke	4 583 843	0	0	0	4 583 843
Ellátási díjak	131 471	0	0	131 471	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 273 133	0	0	35 494	1 237 639
Egyéb működési bevételek	6 120	0	6 120	0	0
Működési bevételek	5 994 567	0	6 120	166 965	5 821 482
Költségvetési bevételek	5 994 567	0	6 120	166 965	5 821 482
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	414 537	414 537	0	0	0
Maradvány igénybevétele	414 537	414 537	0	0	0
Központi, irányító szervei támogatás	39 377 104	39 377 104	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	39 791 641	39 791 641	0	0	0
Finanszírozási bevételek	39 791 641	39 791 641	0	0	0
Bevételek összesen	45 786 208	39 791 641	6 120	166 965	5 821 482

Költségvetési kiadások			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	24 308 547	26 921 531	25 592 079
Normatív jutalmak	0	953 231	953 231
Béren kívüli juttatások	741 000	750 000	750 000
Ruházati költségtérítés	0	250 000	250 000
Közlekedési költségtérítés	0	50 000	24 375
Egyéb költségtérítések	378 886	325 655	103 105
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	57 619	17 619	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	25 486 052	29 268 036	27 672 790
Személyi juttatások	25 486 052	29 268 036	27 672 790
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 435 857	3 475 857	3 431 794
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	3 319 294
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0	0	112 500
Szakmai anyagok beszerzése	271 800	271 800	38 032
Üzemeltetési anyagok beszerzése	8 504 000	10 204 805	9 411 467
Készletbeszerzés	8 775 800	10 476 605	9 449 499
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	350 283	350 283	171 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	200 000	200 000	0
Kommunikációs szolgáltatások	550 283	550 283	171 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	1 200 000	1 800 000	1 487 708
Gázenergia szolgáltatás díja	2 000 000	1 100 000	764 142
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	200 000	200 000	47 083
Közüzemi díjak	3 400 000	3 100 000	2 298 933
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	270 000	170 000	0
Egyéb szolgáltatások	432 149	732 149	608 043
Szolgáltatási kiadások	4 102 149	4 002 149	2 906 976
Kiküldetések kiadásai	60 000	60 000	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	60 000	60 000	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 115 530	3 415 530	2 094 068
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 115 530	3 415 530	2 094 068
Dologi kiadások	16 603 762	18 504 567	14 621 543
Költségvetési kiadások	45 525 671	51 248 460	45 726 127

Teljesített kiadások kormányzati funkcióként						
Megnevezés	Összesen	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	Szociális étkeztetés szociális konyhán
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	25 592 079	18 446 004	0	2 144 305	3 432 215	1 569 555
Normatív jutalmak	953 231	579 031	0	103 486	179 874	90 840
Béren kívüli juttatások	750 000	450 000	0	99 000	141 000	60 000
Ruházati költségtérítés	250 000	150 000	0	23 000	49 000	28 000
Közlekedési költségtérítés	24 375	24 375	0	0	0	0
Egyéb költségtérítések	103 105	87 145	0	3 671	7 820	4 469
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	27 672 790	19 736 555	0	2 373 462	3 809 909	1 752 864
Személyi juttatások	27 672 790	19 736 555	0	2 373 462	3 809 909	1 752 864
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 431 794	2 246 732	0	358 265	568 542	258 255
ebből: szociális hozzájárulási adó	3 319 294	2 179 232	0	343 415	547 392	249 255
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	112 500	67 500	0	14 850	21 150	9 000
Szakmai anyagok beszerzése	38 032	38 032	0	0	0	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	9 411 467	129 068	200 111	2 695 071	4 369 140	2 018 077
Készletbeszerzés	9 449 499	167 100	200 111	2 695 071	4 369 140	2 018 077
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	171 000	0	0	47 880	83 790	39 330
Kommunikációs szolgáltatások	171 000	0	0	47 880	83 790	39 330
Villamosenergia szolgáltatás díja	1 487 708	0	595 084	259 366	429 283	203 975
Gázenergia szolgáltatás díja	764 142	0	305 658	152 828	213 959	91 697
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	47 083	0	18 833	8 920	13 349	5 981
Közüzemi díjak	2 298 933	0	919 575	421 114	656 591	301 653
Egyéb szolgáltatások	608 043	3 799	133 401	143 530	213 588	94 601
Szolgáltatási kiadások	2 906 976	3 799	1 052 976	564 644	870 179	396 254
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 094 068	33 690	64 099	592 230	960 504	443 545
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 094 068	33 690	64 099	592 230	960 504	443 545
Dologi kiadások	14 621 543	204 589	1 317 186	3 899 825	6 283 613	2 897 206
Költségvetési kiadások	45 726 127	22 187 876	1 317 186	6 631 552	10 662 064	4 908 325
Kiadások összesen	45 726 127	22 187 876	1 317 186	6 631 552	10 662 064	4 908 325
Átlagos statisztikai állományi létszám	5	3	0	2	0	0

Maradványkimutatás	
Megnevezés	Összeg
Alaptevékenység költségvetési bevételei	5 994 567
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	45 726 127
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-39 731 560
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	39 791 641
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	39 791 641
Alaptevékenység maradványa	60 081
Összes maradvány	60 081
Alaptevékenység szabad maradványa	60 081

Mérleg		
Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
Vásárolt készletek	344 956	503 681
Készletek	344 956	503 681
NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	344 956	503 681
Forintpénztár	88 725	33 380
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	88 725	33 380
Kincstáron kívüli forintszámlák	325 812	26 701
Forintszámlák	325 812	26 701
PÉNZESZKÖZÖK	414 537	60 081
Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	468 484	468 484
ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	329 955	329 955
ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	38 930	38 930
ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott	99 599	99 599
Költségvetési évben esedékes követelések	468 484	468 484
KÖVETELÉSEK	468 484	468 484
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 227 977	1 032 246
Felhalmozott eredmény	-672 268	-2 552 214
Mérleg szerinti eredmény	-1 879 946	393 381
SAJÁT TŐKE	-2 552 214	-2 158 833
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 780 191	3 191 079
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 780 191	3 191 079
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 227 977	1 032 246

Vagyongkimutatás		
Megnevezés	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Összesen
Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	532 378	532 378
Bruttó érték összesen	532 378	532 378
Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	532 378	532 378
Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	532 378	532 378
Értékcsökkenés összesen	532 378	532 378

Eredménykimutatás		
Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	3 941 913	4 715 314
Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	3 941 913	4 715 314
Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	34 398 796	39 377 104
Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	200 000	6 120
Egyéb eredményszemléletű bevételek	34 598 796	39 383 224
Anyagköltség	8 674 865	9 290 774
Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 335 137	3 077 976
Anyagjellegű ráfordítások	11 010 002	12 368 750
Béreköltség	24 100 818	25 925 018
Személyi jellegű egyéb kifizetések	853 866	1 127 480
Bérfelrakások	3 186 935	3 462 974
Személyi jellegű ráfordítások	28 141 619	30 515 472
Értékcsökkenési leírás	320 378	0
Egyéb ráfordítások	948 656	820 935
TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	-1 879 946	393 381
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-1 879 946	393 381