

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

Kisapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. május 16. napján tartandó soron következő nyilvános ülésére

Tárgy: Kisapáti Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolója

Előterjesztő: Kiss Imre polgármester

aláírás

Előkészítette: Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

aláírás

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

Tóthné dr. Titz Éva jegyző

Az előterjesztés pénzügyi vizsgálatát végezte:

Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

A végrehajtás elkészítéséért felelős köztisztviselő: Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a alapján

án az Önkormányzat elkészítette a 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolóját, rendeletének tervezetét.

Általános indoklás:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti be 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.

Részletes indoklás:

BEVÉTELEK

Az Önkormányzat 2023. évi eredeti bevételi előirányzata:	123.602.029 Ft
Az Önkormányzat 2023. évi módosított bevételi előirányzata	135.673.213 Ft
Az Önkormányzat 2023. évi bevétel teljesítése	134.822.445 Ft

A teljesítési adat az 99 %-os volt a módosított előirányzathoz képest.

Az alábbi táblázat (táblázat adatai Ft-ban) részletesen bemutatja az Önkormányzat állami támogatásait

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési célú tám. államháztartáson belülről	38.397.600	45.190.310	45.190.308	100
Önkormányzatok működési támogatásai	36.094.000	42.370.325	42.370.325	100
-műk. általános tám.	24.430.772	24.430.772	24.430.772	100
- egyes szociális és gyermekjóléti fel.tám.	8.799.300	9.691.410	9.691.410	100
-kulturális feladat tám.	2.863.928	3.357.928	3.357.928	100
-műk. célú költségvetési tám. és kieg. tám..		3.262.450	3.262.450	100
-elszámolásból származó bevételek		1.627.765	1.627.765	100
Egyéb működési célú tám ÁHT belülről	2.303.600	2.819.985	2.819.983	100
Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről				

A működési célú támogatásokat az Államkincstár havi bontásban folyósította az önkormányzat részére. Államháztartáson belülről a közcélú munkavállalók foglalkoztatásához kapott az önkormányzat támogatást.

A következő táblázat a közhatalmi bevételeket mutatja be:

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Közhatalmi bevételek	17.100.000	21.540.000	20.741.641	96
Építmény adó	10.000.000	10.710.000	10.623.916	99
Kommunálisadó	1.000.000	1.000.000	945.628	95
Iparüzési adó	4.000.000	6.240.000	5.856.434	94
Idegenforgalmi adó	2.000.000	3.170.000	3.145.500	99
Talajterhelési díj		120.000	116.400	97
Pótlék bírság	100.000	300.000	54.463	18

A közhatalmi bevételek nagyon fontos bevételi források. Eredeti előirányzat 17.100.000 Ft, a módosított előirányzat 21.540.000 Ft volt, a teljesítés pedig 20.741.641 Ft. Az adó bevételek teljesítése jónak mondható. Az idei évben is fokozott figyelmet szentelünk az esetleges adóhátralékok behajtására. Az alábbi táblázat bemutatja az önkormányzat működési bevételeit.

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési bevételek	1.190.000	1.790.023	1.599.521	89
Szolgáltatások ellenértéke	320.000	750.000	625.600	83
Tulajdonosi bevételek	860.000	860.000	800.964	93
Kamat bevétel	-	23	24	100
Biztosító által fizetett kártérítés				
Egyéb működési bevételek:	10.000	180.000	172.933	96

A szolgáltatások ellenértéke tartalmazza a bérleti díjakat.
Tulajdonosi bevételek a koncessziós díj: 800.964 Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési célú átvett pénzeszköz	0	88.355	88.355	100
Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	88.355	88.355	100

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	32.708.429	32.708.429	31.497.163	96
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	32.708.429	32.708.429	31.497.163	96

Működési célú pénzeszközként került jóváírásra a 2022. évi víz- és csatornadíj ellentételezésére kapott támogatás DRV által fel nem használt része, mely összeget vissza is fizettünk a Magyar Államkincstárnak. Felhalmozási célú bevételt a Kisfaludy 2030. Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zrt-től kapott az Önkormányzat a turistaház felújításához.

A Finanszírozási bevételekről az alábbiakban tájékozódhatunk.

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Finanszírozási bevételek	34.206.000	34.356.096	35.705.458	104
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	34.206.000	34.323.702	34.323.702	100
Államháztartáson belüli megelőlegezések		32.394	1.381.756	426

A bevételek részletezését a rendelet 1, 2., 3., 4., 5. mellékletei tartalmazzák.

KIADÁSOK

Az Önkormányzat 2023. évi eredeti kiadási előirányzata	123.602.029 Ft
Az Önkormányzat 2023. módosított kiadási előirányzata	135.673.213 Ft
Az Önkormányzat 2023. évi kiadásainak teljesítése	114.871.478 Ft

A módosított előirányzathoz képest a teljesítés 84 %-nak felel meg.

Az alábbi táblázat a személyi juttatások alakulását mutatja be.

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	25.031.890	25.015.390	24.523.984	98
Törvény szerinti illetmények	17.232.800	17.055.840	16.638.792	98
Normatív jutalmak	740.450	740.450	740.450	100
Béren kívüli juttatások	600.000	600.000	600.000	100
Közlekedési költségterítések	40.000	73.500	56.700	77
Választott tisztségviselők	5.798.640	5.925.600	5.925.600	100

juttatásai				
Egyéb külső személyi juttatások	620.000	620.000	562.442	91

A személyi juttatások felhasználása 98 %-os.

A munkaadókat terhelő járulékokat láthatjuk a következő táblázatban.

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Munkaadót terhelő járulékok	3.402.284	3.452.284	3.357.760	97
Szociális hozzájárulási adó			3.061.710	
Táppénz hozzájárulás			206.050	
Munkáltatót terhelő SZJA			90.000	

A munkaadókat terhelő járulékoknál a teljesítés 97 %. Ez arányaiban a személyi juttatások figyelembe vételével megfelelő felhasználást mutat.

Az alábbi táblázat a dologi kiadásokat és egyéb folyó kiadásokat mutatja be:

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	20.927.000	26.002.678	21.678.764	83
Készlet beszerzés	3.660.000	3.659.200	2.738.948	75
Kommunikációs szolgáltatás	2.200.000	2.248.500	728.448	32
Közüzem díjak	1.840.000	4.571.702	3.831.396	81
Karbantartás	2.420.000	2.420.000	1.627.628	67
Szakmai tevékenységet seg. szolgáltatás.	1.110.000	1.110.000	1.110.000	100
Egyéb szolgáltatás	6.610.000	8.257.591	8.136.928	99
Kiküldetés	40.000	40.000		
Előzetesen felsz. ÁFA	2.747.000	3.332.334	3.242.051	97
Kamatkiadások		63.351	63.351	100
Egyéb dologi kiadás	300.000	300.000	200.014	67

A 2023. évben a módosított előirányzatokhoz képest a felhasználás 83 %-os volt

A következőkben bemutatjuk a támogatás, támogatásértékű kiadás, végleges pénzeszköztadás, egyéb támogatás előirányzatát és teljesítését.

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Ellátottak pénzbeli juttatása	3.600.000	3.600.000	2.230.000	62
Egyéb nem intézményi ellátások	3.600.000	3.600.000	2.230.000	62

Egyéb nem intézményi ellátások:

Rendkívüli települési támogatás	660.000 Ft
Újszülöttek támogatás	140.000 Ft
Temetési támogatás	150.000 Ft
Iskolakezdési támogatás	620.000 Ft
Fűtési támogatás	660.000 Ft

Az egyéb működési célú kiadások teljesítése

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
Egyéb működési célú kiadások	18.655.556	26.824.493	14.336.330	53
Előző évi elszámolásból származó kiadások	1.000.000	1.846.006	1.845.258	100
Államháztartáson belülre	8.687.686	9.776.489	9.262.742	95
Államháztartáson kívülre	545.000	3.276.734	3.228.330	99
Tartalék	8.422.870	26.824.493	0	0

Államháztartáson belülre:	Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal	6.320.000 Ft
	Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás	2.471.296 Ft
	Tapolca étkezési hozzájárulás	316.390 Ft
	Tapolca felnőtt fogászat	85.400 Ft
	Badacsontördemic Bölcsőde fenntartó Társulás	19.656 Ft
	Bursa Hungarica	50.000 Ft

Államháztartáson kívülre:	Gyermek fogászat	122.475 Ft
	Balaton-felvidéki Vízitársulat	5.214 Ft
	Lakossági víz csatorna	2.595.700 Ft
	Nemesgulács Sportegyesület	75.000 Ft
	Kisapáti Szépkorú Nyugdíjas Klub Társaság	75.000 Ft
	TÖOSZ tagdíj	9.250 Ft
	Veszprém-Balaton 2023	145.691 Ft
	Katolikus egyház	200.000 Ft

A felhalmozási és felújítási kiadásokat bemutató tábla következik:

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Felhalmozási kiadások	49.565.296	48.325.296	47.291.568	98
Ingatlanok felújítása	42.592.262	38.352.262	37.392.575	97
Felújítás ÁFA-ja	6.846.034	9.846.034	9.771.993	99
Felújítás összesen:	49.438.296	48.198.296	47.164.568	98
Immateriális javak beszerzése	100.000	100.000	100.000	100
Beruházások ÁFA-ja	27.000	27.000	27.000	100
Beruházás összesen:	127.000	127.000	127.000	100
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	-	675	675	100
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	1.000.000	1.000.000	-	-
Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	1.000.675	675	-

Finanszírozási kiadások

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei	Teljesítés	Teljesítés %
Államháztartáson belüli megelőlegezések	1.420.003	1.452.397	1.452.397	100

A kiadások részletezését a rendelet 1.,2.,3.,4.,5.6.,7., számú mellékletei tartalmazzák.

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet tervezet címe:	Kisapáti Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló /2024. (.) önkormányzati rendelete
Rendelet tervezet <i>társadalmi</i> hatása:	A rendelet tervezetnek közvetlen társadalmi gazdasági hatása nincs.
Rendelet tervezet gazdasági, <i>költségvetési</i> hatása:	A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendelet alkalmazásának nincsenek működési-fenntartási, valamint áthúzódó és tartós kötelezettségvállalással kapcsolatos közvetlen hatásai.
Rendelet tervezet <i>környezeti, egészségügyi</i> következményei:	Az Önkormányzat 2023. évi pénzügyi terve végrehajtásáról szóló rendelet alkalmazása közvetlen környezeti hatással nem jár, egészségügyi következményei nincsenek.
Rendelet tervezet <i>adminisztratív</i> terheket befolyásoló hatása:	A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendelet elfogadása az Önkormányzat számára külön adminisztratív terhet nem keletkeztet
Rendelet tervezet <i>egyéb</i> hatása:	A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendeletnek egyéb hatása nincs.
A rendelet módosítás szükségességének indoka:	
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:	Az Önkormányzat számára a zárszámadás elkészítésének és Képviselő-testület elé terjesztésének, a rendelet megalkotásának kötelezettségét és az ezzel kapcsolatos információ-szolgáltatás kötelezettségét jogszabályok írják elő. A kötelezettség teljesítésének elmaradása esetén a Magyar Államkincstár a kötelezettség teljesítéséig az állami támogatás folyósítását felfüggesztheti.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>személyi</i> feltételek:	A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendelet megalkotásával kapcsolatban személyi feltételek teljesítésének igénye nem merült fel.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>szervezeti</i> feltételek:	A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendelet megalkotásával kapcsolatban szervezeti feltételek teljesítésének igénye nem merült fel.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>tárgyi</i> feltételek:	A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendelet megalkotásával kapcsolatban tárgyi feltételek teljesítésének igénye nem merült fel.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>pénzügyi</i> feltételek:	A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendelet megalkotásával kapcsolatban pénzügyi feltételek teljesítésének igénye nem merült fel.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a rendeletet elfogadni szíveskedjen.

Kisapáti, 2024. május 8.

**Kisapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (V. 17.) önkormányzati
rendelete/TERVEZET/**

a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról

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

1. §

(1) Kisapáti Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban Képviselő-testület) a Kisapáti Község Önkormányzata (a továbbiakban Önkormányzat) a 2023 évi költségvetésének az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá az alábbiak szerint:

- a) a bevételek összegét 134.822.445 Ft-ban
- b) a kiadások összegét 114.871.478 Ft-ban

(2) A Képviselő testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetése teljesítésének a kiadási főösszegen belül a kiadásokat a következő összegekkel állapítja meg:

- a) Működési kiadások
 - aa) személyi juttatások 24.523.984 Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok 3.357.760 Ft
 - ac) dologi kiadások 21.678.764 Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 2.230.000 Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások 14.336.330 Ft
- b) Felhalmozási kiadások
 - ba) beruházások 127.000 Ft
 - bb) felújítás 47.164.568 Ft
 - bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 675 Ft
- c) Finanszírozási kiadások 1.452.397 Ft

2. §

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

(2) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban az 2. melléklet, 3. mellékletek szerint fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét a 4. melléklet és a 5. melléklet szerint fogadja el.

(4) Az Önkormányzat a 2023. évi költségvetési maradványát 19.950.967 Ft-ban a 13. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

3. §

- (1) A képviselő-testület az Önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 6. melléklet és a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) Az önkormányzat pénzkészlet változását a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) Az önkormányzat vagyonkimutatását a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) Az önkormányzat részesedéseinek állományváltozását a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (5) Az önkormányzat céljelleggel nyújtott támogatásait a 11. melléklet szerint hagyja jóvá. (6) Az önkormányzat mérlegét a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

Hatályát veszti a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 6/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelet.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kiss Imre
polgármester

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

Záradék:

A rendelet az Önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve: 2024.

Kisapáti Község Önkormányzata 2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. sz. táblázat				Forintban
Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	36 094 000	42 370 325	42 370 325
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	24 430 772	24 430 772	24 430 772
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Település önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 799 300	9 691 410	9 691 410
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
1.5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 863 928	3 357 928	3 357 928
1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		3 262 450	3 262 450
1.7.	Elszámolásból származó bevételek		1 627 765	1 627 765
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	2 303 600	2 819 985	2 819 983
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések államháztartáson belülről			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 303 600	2 819 985	2 819 983
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások államháztartáson belülről			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból			

1. sz. táblázat				Forintban
Sor-	Bevételi jogcím	2023. évi		
	megtérülések államháztartáson belülről			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	17 100 000	21 540 000	20 741 641
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	17 000 000	21 120 000	20 570 778
4.1.1.	Vagyoni típusú adók	11 000 000	11 710 000	11 568 844
4.1.2.	Értékesítési és forgalmi adók	4 000 000	6 240 000	5 856 434
4.1.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	2 000 000	3 170 000	3 145 500
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb közhatalmi bevételek	100 000	420 000	170 863
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	1 190 000	1 790 023	1 599 521
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	320 000	750 000	625 600
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	860 000	860 000	800 964
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek		23	24
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek	10 000	180 000	172 933
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		88 355	88 355
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból			

1. sz. táblázat				Forintban
Sor-	Bevételi jogcím	2023. évi		
	megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		88 355	88 355
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	32 708 429	32 708 429	31 497 162
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	32 708 429	32 708 429	31 497 162
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	89 396 029	101 317 117	99 116 987
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	34 206 000	34 323 702	34 323 702
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	34 206 000	34 323 702	34 323 702
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		32 394	1 381 756
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		32 394	1 381 756
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			

1. sz. táblázat				Forintban
Sor-	Bevételi jogcím	2023. évi		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	34 206 000	34 356 096	35 705 458
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	123 602 029	135 673 213	134 822 445
K I A D Á S O K				
2. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	63 193 860	72 969 581	66 126 838
1.1.	Személyi juttatások	25 031 890	25 015 390	24 523 984
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 402 284	3 452 284	3 357 760
1.3.	Dologi kiadások	20 927 000	26 002 678	21 678 764
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 600 000	3 600 000	2 230 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	10 232 686	14 899 229	14 336 330
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	1 000 000	1 846 006	1 845 258
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	8 687 686	9 776 489	9 262 742
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			

1. sz. táblázat				Forintban
Sor-	Bevételi jogcím	2023. évi		
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	545 000	3 276 734	3 228 330
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	50 565 296	49 325 971	47 292 243
2.1.	Beruházások	127 000	127 000	127 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	49 438 296	48 198 296	47 164 568
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	1 000 000	1 000 675	675
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		675	675
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	1 000 000	1 000 000	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	8 422 870	11 925 264	
3.1.	Általános tartalék	8 422 870	11 925 264	
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	122 182 026	134 220 816	113 419 081
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			

1. sz. táblázat				Forintban
Sor-	Bevételi jogcím	2023. évi		
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	1 420 003	1 452 397	1 452 397
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 420 003	1 452 397	1 452 397
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	1 420 003	1 452 397	1 452 397
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	123 602 029	135 673 213	114 871 478
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
3. sz. táblázat				Forintban
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-32 785 997	-32 903 699	-14 302 094
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	32 785 997	32 903 699	34 253 061

Kisapáti Község Önkormányzata 2023. évi kötelezően ellátandó feladatok pénzügyi mérlege

	B E V É T E L E K			
1. sz. táblázat				Forintban
	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	36 094 000	42 370 325	42 370 325
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	24 430 772	24 430 772	24 430 772
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Település önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 799 300	9 691 410	9 691 410
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
1.5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 863 928	3 357 928	3 357 928
1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		3 262 450	3 262 450
1.7.	Elszámolásból származó bevételek		1 627 765	1 627 765
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 134 000	1 134 000	1 134 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések államháztartáson belülről			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 134 000	1 134 000	1 134 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások államháztartáson belülről			

3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések államháztartáson belülről			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	17 100 000	21 540 000	20 741 641
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	17 000 000	21 120 000	20 570 778
4.1.1.	Vagyoni típusú adók	11 000 000	11 710 000	11 568 844
4.1.2.	Értékesítési és forgalmi adók	4 000 000	6 240 000	5 856 434
4.1.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	2 000 000	3 170 000	3 145 500
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb közhatalmi bevételek	100 000	420 000	170 863
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	1 190 000	1 790 023	1 599 521
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	320 000	750 000	625 600
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	860 000	860 000	800 964
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek		23	24
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.10.	Egyéb működési bevételek	10 000	180 000	172 933
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		88 355	88 355

7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		88 355	88 355
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	32 708 429	32 708 429	31 497 162
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	32 708 429	32 708 429	31 497 162
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	88 226 429	99 631 132	97 431 004
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	34 206 000	34 323 702	34 323 702
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	34 206 000	34 323 702	34 323 702
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		32 394	1 381 756
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		32 394	1 381 756
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			

14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	34 206 000	34 356 096	35 705 458
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	122 432 429	133 987 228	133 136 462
K I A D Á S O K				
2. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	53 588 158	62 951 732	56 253 641
1.1.	Személyi juttatások	19 009 290	18 754 715	18 263 309
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 575 216	2 625 216	2 629 465
1.3.	Dologi kiadások	18 777 000	23 678 606	19 354 692
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 600 000	3 600 000	2 230 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	9 626 652	14 293 195	13 776 175
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	1 000 000	1 846 006	1 845 258
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	8 491 652	9 716 489	9 212 742
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			

1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	135 000	2 730 700	2 718 175
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	50 438 296	49 198 971	47 165 243
2.1.	Beruházások	49 438 296	48 198 296	47 164 568
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	1 000 000	1 000 675	675
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		675	675
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	1 000 000	1 000 000	
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	8 422 870	11 925 264	
3.1.	Általános tartalék	8 422 870	11 925 264	
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	112 449 324	124 075 967	103 418 884
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			

6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	1 420 003	1 452 397	1 452 397
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 420 003	1 452 397	1 452 397
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	1 420 003	1 452 397	1 452 397
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	113 869 327	125 528 364	104 871 281
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
3. sz. táblázat				<i>Forintban</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-24 222 895	-24 444 835	-5 987 880
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	32 785 997	32 903 699	34 253 061

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

B E V É T E L E K				
1. sz. táblázat				forintban
Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 169 600	1 685 985	1 685 983
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 169 600	1 685 985	1 685 983
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			

3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			

8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 169 600	1 685 985	1 685 983
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			

15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 169 600	1 685 985	1 685 983
K I A D Á S O K				
2. sz. táblázat				<i>forintban</i>
Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	9 605 702	10 017 849	9 873 197
1.1.	Személyi juttatások	6 022 600	6 260 675	6 260 675
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	827 068	827 068	728 295
1.3.	Dologi kiadások	2 150 000	2 324 072	2 324 072
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	606 034	606 034	560 155
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	196 034	60 000	50 000
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	410 000	546 034	510 155
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			

2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	9 605 702	10 017 849	9 873 197
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			

8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	9 605 702	10 017 849	9 873 197
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
3. sz. táblázat				<i>forintban</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-8 436 102	-8 331 864	-8 187 214
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)			

**Kisapáti Község Önkormányzata működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

								<i>Forin tban</i>
So r- szá m	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirány zat	2023. évi módosít ott előirány zat	2023. évi teljesít és	Megnevezés	2023. évi eredeti előirán yzat	2023. évi módos ított előirá nyzat	2023. évi teljesí tés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	36 094 000	42 370 325	42 370 325	Személyi juttatások	25 031 890	25 015 390	24 523 984
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 303 600	2 819 985	2 819 983	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 402 284	3 452 284	3 357 760
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	20 927 000	26 002 678	21 678 764
4.	Közhatalmi bevételek	17 100 000	21 540 000	20 741 641	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 600 000	3 600 000	2 230 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		88 355	88 355	Egyéb működési célú kiadások	10 232 686	14 899 229	14 336 330
6.	5.-ből EU-s támogatás				Tartalékok	8 422 870	11 925 264	
7.	Egyéb működési bevételek	1 190 000	1 790 023	1 599 521				
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	56 687 600	68 608 688	67 619 825	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	71 616 730	84 894 845	66 126 838
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	16 349 133	17 706 160	18 528 621	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			

15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	16 349 133	17 706 160	18 528 621	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		32 394	1 381 756	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Államháztartáson belüli megelőlegezés		32 394	1 381 756	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	1 420 003	1 452 397	1 452 397
22	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	16 349 133	17 738 554	19 910 377	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	1 420 003	1 452 397	1 452 397
23	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	73 036 733	86 347 242	87 530 202	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	73 036 733	86 347 242	67 579 235
24	Költségvetési hiány:	14 929 130	16 286 157	-	Költségvetési többlet:	-	-	1 492 987
25	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	19 950 967

**Kisapáti Község Önkormányzata felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

								<i>Forin tban</i>
So r- szá m	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előírá nyzat	2023. évi módo sított előírá nyzat	2023. évi teljesí tés	Megnevezés	2023. évi eredeti előírá nyzat	2023. évi módo sított előírá nyzat	2023. évi teljesí tés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások	127 000	127 000	127 000
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások	49 438 296	48 198 296	47 164 568
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	32 708 429	32 708 429	31 497 162	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	1 000 000	1 000 675	675
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	32 708 429	32 708 429	31 497 162	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	50 565 296	49 325 971	47 292 243
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>17 856 867</i>	<i>16 617 542</i>	<i>15 795 081</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	17 856 867	16 617 542	15 795 081	Hitelek törlesztése			

15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	17 856 867	16 617 542	15 795 081	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	50 565 296	49 325 971	47 292 243	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	50 565 296	49 325 971	47 292 243
27.	Költségvetési hiány:	17 856 867	16 617 542	15 795 081	Költségvetési többlet:	-	-	-
28.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	-

**Kisapáti Község Önkormányzata beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata
beruházásonként**

					<i>Forintban</i>	
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022.XII.31-ig	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Összes teljesítés 2023. dec. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Rendezési terv	5 334 000	2019-2023	5 207 000	127 000	127 000	5 334 000
ÖSSZESEN:	5 334 000		5 207 000	127 000	127 000	5 334 000

Kisapáti Község Önkormányzata felújítási kiadások előirányzata felújításonként

					<i>Forintban</i>	
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés és kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022.XII. 31.-ig	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Összes teljesítés 2023. dec. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Tursitaház:	72 030 116	2021-2023	37 045 579	33 198 296	32 484 940	69 530 519
Külterületi utak fejlesztése	14 679 628	2023		15 000 000	14 679 628	14 679 628
ÖSSZESEN:	86 709 744		37 045 579	48 198 296	47 164 568	84 210 147

Kisapáti Község Önkormányzata 2023. évi pénzkészlet változásai

Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján.		
#	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban
1	2	3
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen	34 927 070
02	32. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+32]	29 135
03	33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [(331-3318) + (332-3328)]	34 897 935
04	B. Korrekciós tételek összesen: (2+1+3+4-5-6-....-29. sorok)	-13 752 826
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003]	-114 871 478
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005]	134 822 445
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313]	-34 323 702
08	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3657]	108 476
09	Kapott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-3671]	-728 765
10	Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések tárgyidőszaki forgalma [+/-36711]	-728 765
11	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3673]	380
12	C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)	21 174 244
13	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]	21 174 244

Kisapáti Község Önkormányzata 2023. évi vagyonkimutatása

Értéktípus: Forint			
Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	3	4	5
ESZKÖZÖK			
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	323 694 373	350 106 968	113,62
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	4 650 832	4 265 397	169,12
1. Vagyoni értékű jogok	0	100 000	
a) Forgalomképtelen törzsvagyon			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon		100 000	
d) Üzleti vagyon			
2. Szellemi termékek	4 650 832	4 165 397	169,12
a) Forgalomképtelen törzsvagyon			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	4 650 832	4 165 397	169,12
d) Üzleti vagyon			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon			
d) Üzleti vagyon			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	319 033 541	345 831 571	113,07
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	280 854 870	339 807 936	106,99
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	185 866 080	191 556 139	108,16
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	54 047 828	52 828 337	109,81
d) Üzleti vagyon	40 940 962	95 423 460	98,79
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	8 538 022	5 633 635	74,40
a) Forgalomképtelen törzsvagyon			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon			
d) Üzleti vagyon	8 538 022	5 633 635	74,40
3. Tenyészállatok			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon			

d) Üzleti vagyon			
4. Beruházások, felújítások	29 640 649	390 000	363,35
a) Forgalomképtelen törzsvagyon			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon			
d) Üzleti vagyon	29 640 649	390 000	363,35
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon			
d) Üzleti vagyon			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	10 000	10 000	100
1. Tartós részesedések	10 000	10 000	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon			
d) Üzleti vagyon	10 000	10 000	100
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon			
d) Üzleti vagyon			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon			
d) Üzleti vagyon			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon			
d) Üzleti vagyon			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon			
d) Üzleti vagyon			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ			

FORGÓESZKÖZÖK			
I. Készletek			
II. Értékpapírok			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	34 927 070	21 174 244	91,61
I. Lekötött bankbetétek			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	29 135	102 020	282,45
III. Forintszámlák	34 897 935	21 072 224	91,56
IV. Devizaszámlák			
D/ KÖVETELÉSEK	3 064 247	5 463 606	126,99
I. Költségvetési évben esedékes követelések	1 061 858	2 733 948	87,80
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	1 942 389	2 561 182	187,64
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	60 000	168 476	35,59
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	361 685 690	376 744 818	111,14
FORRÁSOK			
G/ SAJÁT TŐKE	312 549 408	252 003 920	112,77
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	307 433 726	307 433 726	100
II. Nemzeti vagyon változásai	-14 788 153	-14 788 153	100
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 336 789	2 336 789	100
IV. Felhalmozott eredmény	-17 818 127	17 567 046	105,84
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása			
VI. Mérleg szerinti eredmény	35 385 176	-60 545 488	-3597,76
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	2 160 258	2 818 002	97,30
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	76 887	76 887	100
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	1 420 003	1 349 362	103,55
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	663 368	1 391 753	85,94
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	46 976 024	121 922 896	101,99
FORRÁSOK ÖSSZESEN	361 685 690	376 744 818	111,14
MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK			
"0"-ra írt eszközök	12 998 078	14 081 377	101,35
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	1 139 922	1 139 922	117,92
Használatban lévő készletek			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)			
Függő követelések	317 394	-317 394	-100
Függő kötelezettségek			

Biztos (jövőbeni) követelések			
-------------------------------	--	--	--

Kisapáti Község Önkormányzata 2023. évi részesedések állományának változásai

A részesedések és a részesedések utáni osztalékok alakulása			
#	Megnevezés	Egyéb részesedések	Összesen
1	2	3	4
01	Előző évi záró állomány (tárgyévi nyitó állomány)	10 000	10 000
02	Tárgyévi (tárgyidőszaki) záróállomány (01+13-23)	10 000	10 000
03	A gazdasági társaságok és nonprofit társaságok száma a nyitóállományban	1	1
04	A gazdasági társaságok és nonprofit társaságok száma a záróállományban	1	1

K I M U T A T Á S a 2023. évi céljellel juttatott támogatások felhasználásáról

				<i>Forintban!</i>
Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett (Ft)	Tényleges (EFt)
1.	Nemesgulács-Kisapáti Sportegyesület		75 000	75 000
2.	Egyéb szerv.(Balatoni Szövetség, Balaton-felvidéki Víztársulat)		50 000	14 464
3.	Kisapáti Szépkorú Nyugdíjas Klub Társaság		75 000	75 000
5.	Veszprém-Balaton 2023		136 034	145 691
6.	OMSZ Alapítvány támogatása		10 000	0
7.	Katolikus Egyház		200 000	200 000
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
24.				
25.				
26.				
27.				
28.				
29.				

30.				
31.				
32.				
33.				
Összesen:			546 034	510 155

Kisapáti Önkormányzat 2023. évi mérlege

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	100000
2	A/I/2 Szellemi termékek	4650832	0	4165397
3	A/I Immateriális javak	4650832	0	4265397
4	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	280 854 870	0	339 807 936
5	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	8 538 022	0	5 633 635
6	A/II/4 Beruházások, felújítások	29 640 649	0	390 000
7	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	319 033 541	0	345 831 571
8	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	10 000	0	10 000
9	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	10 000	0	10 000
10	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	10 000	0	10 000
11	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	323 694 373	0	350 106 968
12	C/II/1 Forintpénztár	29 135	0	102 020
13	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	29 135	0	102 020
14	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	34 897 935	0	21 072 224
15	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	34 897 935	0	21 072 224
16	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	34 927 070	0	21 174 244
17	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	1 059 058	0	2 731 148
18	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	648 993	0	152 020
19	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	315 754	0	1 021 322
20	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	94 311	0	186 806
21	D/I/4 Költségvetési évben esedékes	2 800	0	2 800

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
	követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i) (			
22	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 800	0	2 800
23	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	1 061 858	0	2 733 948
24	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	1 942 389	0	2 561 182
25	D/II/3d -ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusu adókra	0	0	0
26	D/II/3e- ebből: Költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 942 389	0	2 561 182
27	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	1 942 389	0	2 561 182
28	D/III/4 Forgótőke elszámolása	60 000	0	60 000
29	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	108 476
30	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	60 000	0	168 476
31	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	3 064 247	0	5 463 606
32	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	361 685 690	0	376 744 818
33	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	307 433 726	0	307 433 726
34	G/II Nemzeti vagyon változásai	-14 788 153	0	-14 788 153
35	G/III/Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 336 789	0	2 336 789
36	G/IV Felhalmozott eredmény	-17 818 127	0	17 567 046
37	G/VI Mérleg szerinti eredmény	35 385 176	0	-60 545 488
38	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	312 549 411	0	252 003 920
39	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	3 000	0	3 000
40	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	73 887	0	73 887
41	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	76 887	0	76 887
42	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi	0	0	0

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
	kiadásokra			
43	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra ($\geq H/II/9a + \dots + H/II/9j$)	1 420 003	0	1 349 362
44	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 420 003	0	1 349 362
45	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 420 003	0	1 349 362
46	H/III/1 Kapott előlegek	644 847	0	1 373 612
47	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	18 521	0	18 141
48	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	663 368	0	1 391 753
49	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	2 160 258	0	2 818 002
50	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 046 472	0	3 170 467
51	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	43 929 552	0	118 752 429
52	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	46 976 024	0	121 922 896
53	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	361 685 693	0	376 744 818

Kisapáti Önkormányzat 2023. évi Költségvetésimaradvány kimutatása

	Megnevezés	Összeg Ft
1	2	3
1.	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	99 116 987
2.	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	113 419 081
3.	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-14 302 094
4.	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	35 705 458
5.	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 452 397
6.	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	34 253 061
7.	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	19 950 967
8.	C) Összes maradvány (=A+B)	19 950 967
9.	D) Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	19 950 967
10.	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	0

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti be 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.